



Hallintokunnan nimi: Tarkastusvirasto

Päivämäärä: 31.7.2013

Euromääräiset muutokset TA:han nähden

Ei euromääräisiä muutoksia käyttötalouden talousarvioon nähden. Talousarviossa varattua investointimäärärahaa 24 000 euroa ei tulla käyttämään, sillä tarkastuslautakunnan tietokoneet eivät tulleet tarkastusviraston hankittavaksi.

Sopimuksen mukaiset tarkastuspäivät ovat kaupungin lakisääteisessä tilintarkastuksessa ylittyneet SAP-taloushallintojärjestelmän ja sen osakirjanpitojärjestelmän sekä tietohallintoympäristön kontrolliheikkouksien ja puutteista johtuen. Tarkastuslautakunta päätti 29.5.2013 § 95, että Ernst & Young Julkispalvelut Oy:n ilmoittama vuoden 2012 tarkastuspäivien ylitys hyväksytään ja tehty työ voidaan korvata siten, että tarkastusvirastolta laskutettava osuus on enintään 33 517,20 euroa.

Edellä mainitusta tarkastuspäivien ylityksestä huolimatta tavoitteena on pysyä talousarviossa, ellei odottamattomia määrärahatarpeita ilmene.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Sitova: Arviointikertomus ja tilintarkastuskertomus valmistuvat 30.4.2013 mennessä.

Tavoitteet toteutuivat. Arviointikertomus hyväksyttiin 17.4.2013 ja tilintarkastuskertomus annettiin 26.4.2013.

Muut:

Alkuvuonna 2013 toimii samanaikaisesti kaksi tarkastuslautakuntaa. Molempien lautakuntien tehokas toiminta varmistetaan tarkastusviraston resursseja lisäämättä. Tarkastuslautakunnan työskentely järjestetään tarkoituksenmukaisesti ja kustannustehokkaasti.

Tavoite toteutui. Lautakuntien valmistelu- ja sihteeritehtävät on hoidettu ilman lisäresursseja. Uuden tarkastuslautakunnan 2013–2016 lakisääteiset tehtävät niihin liittyvine kilpailuttamisineen on valmisteltu niin, että lautakunnalla on ollut edellytykset tehdä päätökset siltä pohjalta viivytyksettä. Uusi lautakunta on jakaantunut kahteen jaostoon aiemman kolmen sijasta.

Esitys tilintarkastajan valinnasta vuonna 2013 alkavalle kaudelle valmistellaan vuosien 2013–2016 tarkastuslautakunnan päätettäväksi niin, että se on kaupunginvaltuuston käsiteltävissä huhtikuun 2013 loppuun mennessä.

Tavoite toteutui. Lautakunnan ehdotus on ollut kaupunginvaltuuston käsittelyssä 10.4.2013 ja valtuusto on yksimielisesti hyväksynyt lautakunnan tekemän ehdotuksen.

Muutokset toimintaympäristössä

Toimintaan vaikuttavat ylin poliittinen päätöksentekoeelin kaupunginvaltuusto ja sen tulevat linjaukset (erityisesti uusi strategiaohjelma 2013–2016), kuntalakiin 1.7.2012 tulleet muutokset ja toista



vuotta käytössä oleva taloushallinnon järjestelmä Laske. Sosiaalisen toimintaympäristön muutosta merkitsevät kokoonpanoltaan täysin uudistunut tarkastuslautakunta ja tilintarkastuksen yhteistyökumppanin vaihdos lakisääteisessä tilintarkastuksessa.

Selonteko esiintyvistä riskeistä (painopiste kaupunkitasoisesti relevanteissa riskeissä, joihin hallintokunta ei pysty itse omalla toiminnallaan vastaamaan)

Tiukan taloudellisen tilanteen vaikutukset koko kaupungin talouteen ja sitä kautta viraston talouteen. Kovenevat tuottavuusvaatimukset.

Kasvavat tietojärjestelmäkustannukset, tietojärjestelmiin liittyvät häiriöt ja ulkopuolisten palvelutoimittajien vaikutus kaupungin yhteisten tietotekniikkapalvelujen toimivuuteen.

Henkilöstön osaamisen sovittaminen informaatioteknologian nopeaan kehitykseen ja tuottavuuden parantamiseen on haaste työhyvinvoinnille, jonka ylläpitämiseen on panostettu ja joka on virastossa saatu erinomaiselle tasolle.