

TARKASTUSLAUTAKUNTA

SISÄLLYSLUETTELO

ASIAT

1 §	KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS	3
2 §	PÖYTÄKIRJANTARKASTAJIEN VALINTA	3
3 §	KOKOUKSEN TYÖJÄRJESTYS	4
4 §	PÖYTÄKIRJAN NÄHTÄVILLÄ PITÄMINEN	4
5 §	TILINTARKASTUSYHTEISÖN KILPAILUTTAMINEN	4
6 §	SIDONNAISUUSILMOITUKSET	4
7 §	KUNTAYHTYMÄN TOIMINTA- JA TALOUSKATSAUS	5
8 §	ARVIOINTISUUNNITELMA JA ARVIOINNIN TYÖOHJELMA	5
9 §	MUUT ASIAT	6
10 §	OIKAISUVAATIMUS JA VALITUSOSOITUS	6

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Kokousaika 22.09.2022 klo 15.00 – 16.00
Kokouspaikka Saksankatu 27/teams

LÄSNÄ Lääveri Eeva puheenjohtaja
Valve Ismo jäsen
Lintukangas Jukka jäsen
sekä
Paassilta Tanja elinvoimajohtaja
Silvius Maaria kuntayhtymän johtaja
Jussila Minna taloussihteeri

Poissa Järvinen Tarja jäsen

Muut osallistujat Kokko-Petäjäjärvi Eija, sihteeri

Käsiteltävät asiat §:t 1 - 10

Lääveri Eeva Kokko-Petäjäjärvi Eija Jussila Minna
puheenjohtaja sihteeri sihteeri § 5

Pöytäkirjantarkastus

Ismo Valve

Jukka Lintukangas

TARKASTUSLAUTAKUNTA

1 § KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS

Avattuaan kokouksen puheenjohtaja toteaa läsnä olevat sekä, onko kokous laillisesti koolle kutsuttu ja päätösvaltainen. Hallintosäännön 120 §:n mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Kokouskutsussa on mainittava, mitä toimielimen päätöksentekotapaa noudatetaan kunkin asian kohdalla. Jos asia käsitellään sähköisessä päätöksentekomenettelyssä, tulee kutsussa ilmaista, mihin mennessä asia on käsiteltävä sähköisesti.

Hallintosäännön 64§ mukaan lautakunnan kokouksissa tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus. Tilintarkastajalla ja lautakunnan määräämillä luottamushenkilöillä ja viranhaltijoilla on velvollisuus olla läsnä lautakunnan kokouksessa lautakunnan niin päättäessä.

Tarkastuslautakunta 22.09.2022 § 1

*Ehdotus pj: Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.
Päätös: Kokous todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.*

2 § PÖYTÄKIRJANTARKASTAJIEN VALINTA

Pöytäkirjan pitämisestä ja sisällöstä vastaa toimielimen puheenjohtaja. Jos puheenjohtaja ja pöytäkirjanpitäjä ovat eri mieltä kokouksen kulusta, pöytäkirja laaditaan puheenjohtajan näemyksen mukaan.

Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirja tarkastetaan toimielimen päättämällä tavalla.

Pöytäkirja voidaan allekirjoittaa ja tarkastaa sähköisesti. Sähköisessä päätöksentekomenettelyssä tehtyjä päätöksiä koskeva pöytäkirja tai sen osa voidaan tarkastaa erikseen ennen kokousta.

Tarkastuslautakunta 22.09.2022 § 2

*Ehdotus pj.: Tarkastuslautakunta valitsee pöytäkirjantarkastajat tarkastamaan tästä kokouksesta laadittavan pöytäkirja.
Päätös: Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Ismo Valve ja Jukka Lintukangas.*

TARKASTUSLAUTAKUNTA

3 § KOKOUKSEN TYÖJÄRJESTYS

Tarkastuslautakunta 22.09.2022 § 3

Ehdotus pj.: Tarkastuslautakunta päättää kokouksen työjärjestyksestä.

Päätös: Työjärjestystä muutettiin siten, että § 8 käsitellään §:n 6 jälkeen.

4 § PÖYTÄKIRJAN NÄHTÄVILLÄ PITÄMINEN

Kuntalain 140 §: ”Yhtymävaltuuston, yhtymähallituksen ja lautakunnan sekä kuntayhtymän 58 §:n 1 momentissa tarkoitetun toimielimen pöytäkirja siihen liitettyine oikaisuvaatimusohjeineen tai valitusosoituksineen pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu.”

Tarkastuslautakunta 22.09.2022 § 4

Ehdotus pj.: Tarkastuslautakunta päättää pöytäkirjan nähtävänä pidosta.

Päätös: Tarkastuslautakunta päätti, että pöytäkirja on nähtävillä kuntalain 140 §:n mukaisesti.

5 § TILINTARKASTUSYHTEISÖN KILPAILUTTAMINEN

Hallintosäännön 67 §:n mukaan tilintarkastusyhteisö valitaan enintään kuuden tilikauden hallinnon ja talouden tarkastamista varten. Kuntayhtymän tytäryhteisön tilintarkastajaksi on valittava kuntayhtymän tilintarkastusyhteisö.

Kuntalain 123 §:n mukaan valtuusto valitsee hallinnon ja talouden tarkastamista varten tilintarkastusyhteisön. Tilintarkastusyhteisö voidaan valita kerrallaan enintään kuuden tilikauden hallinnon ja talouden tarkastamista varten.

Ehdotus pj.: Tarkastuslautakunta päättää käynnistää tilintarkastusyhteisön kilpailuttamisen valmistelut. Tarkastuslautakunta päättää, että tilintarkastusyhteisö kilpailutetaan ja samalla tarkastuslautakunta päättää tarkastuskauden pituudesta.

Päätös: Hyväksyttiin. Kilpailutuksen valmistelu toteutetaan virkatyönä.

Pöytäkirjamerkintä: Eija Kokko-Petäjäjärvi ei osallistunut asian käsittelyyn.

Sihteerinä toimi asian käsittelyn ajan Minna Jussila.

6 § SIDONNAISUUSILMOITUKSET

Tarkastuslautakunta valvoo kuntalain 84 §:ssä ja hallintosäännön 66§:ssä tarkoitetun

TARKASTUSLAUTAKUNTA

sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja huolehtii sidonnaisuusrekisterin julkisten tietojen julkaisemisesta kuntayhtymän verkkosivuilla. Tarkastuslautakunta on sidonnaisuusrekisterin rekisterinpitäjä. Tarkastuslautakunnan on saatettava sidonnaisuusilmoitukset yhtymävaltuustolle tiedoksi kerran vuodessa.

Tarkastuslautakunta 22.09.2022 § 6

Ehdotus pj.: Tarkastuslautakunta päättää

- merkitä tiedoksi saadut sidonnaisuusilmoitukset
- hyväksyä asianmukaiset sidonnaisuusilmoitukset
- pyytää ilmoitusvelvollisia täydentämään puutteellista ilmoitustaan
- julkaista hyväksytyt sidonnaisuusilmoitukset kuntayhtymän kotisivuilla

Päätös: Todettiin, että uusia sidonnaisuusilmoituksia ei ole saapunut.

7 § KUNTAYHTYMÄN TOIMINTA- JA TALOUSKATSAUS**Tarkastuslautakunta 22.09.2022 § 7**

Ehdotus pj.: Tarkastuslautakunta on pyytänyt kuntayhtymän johtajan Maaria Silviuksen ja elinvoimajohtaja Tanja Paassillan katsauksen toiminnasta ja taloudesta.

Päätös: Katsaukset merkittiin tiedoksi.

8 § ARVIOINTISUUNNITELMA JA ARVIOINNIN TYÖOHJELMA

Tarkastuslautakunta on asetettu hallinnon ja talouden hoidon tarkastuksen järjestämistä varten. Lautakunnan on arvioitava, ovatko yhtymävaltuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet.

Lautakunnan työn perustaksi on tarpeen valmistella ohjeellinen arviointisuunnitelma. Lautakunta käy periaatekeskustelun työskentelynsä käytännön järjestelyistä. Arviointisuunnitelma on hyväksytty vuonna 2021. Työohjelma valmistellaan tässä kokouksessa sihteerin valmistelun pohjalta.

Tarkastuslautakunta 22.09.2022 § 8

Ehdotus pj.: Tarkastuslautakunta päättää hyväksyä työohjelman vuodelle 2022.

Päätös: Hyväksyttiin työohjelma vuodelle 2022.

TARKASTUSLAUTAKUNTA

9 § MUUT ASIAT

Tarkastuslautakunta 22.09.2022 § 9

Ehdotus pj.: Tarkastuslautakunta ottaa käsiteltäväksi lautakunnan jäsenten ja tilintarkastajan mahdollisesti esille nostamat asiat.
Päätös: Muita asioista ei ollut.

10 § OIKAISUVAATIMUS JA VALITUSOSOITUS

Pöytäkirjaan liitettävässä oikaisuvaatimusohjeessa annetaan tarpeelliset ohjeet oikaisuvaatimuksen tekemiseksi. Pöytäkirjaan liitettävässä valitusosoituksessa on mainittava valitusviranomainen, valitusaika ja mitä valituskirjaan on liitettävä. Päätökseen, josta ei saa tehdä oikaisuvaatimusta eikä valitusta, on liitettävä tästä ilmoitus ja samalla mainittava, mihin lain tai asetuksen kohtaan kielto perustuu.

Tarkastuslautakunta 22.9.2022 § 10

Ehdotus pj.: Ohjeet oikaisuvaatimuksesta, valitusosoitus sekä muutoksenhakukielto liitetään pöytäkirjaan.
Todetaan, että kaikki tämän kokouksen päätökset koskevat vain valmistelua tai täytäntöönpanoa eikä niistä saa tehdä kuntalain mukaista oikaisuvaatimusta tai valitusta (kuntalaki 136 §).
Päätös: Hyväksyttiin ehdotuksen mukaisesti.