

TARKASTUSLAUTAKUNNAN KOKOUS

KOKOUSAIKA 8.12.2021 klo 9.00–11.10

KOKOUSAIKKA Teams-etäkokous

LÄSNÄ Merja Vahter puheenjohtaja
Pasi Karjalainen varapuheenjohtaja
Christa Asikainen varajäsen
Markku Karjula jäsen

POISSA Leea Jokinen

MUUT Niina Pautola-Mol maakuntajohtaja § 3
Riitta Nieminen kehittämisjohtaja § 4
Jari Paakkunainen hallintojohtaja
Jari Hyvärinen pelastusjohtaja § 8
Ulla-Maija Tuomela tilintarkastaja

KÄSITELLYT 1–11
ASIAT

PÖYTÄKIRJAN ALLEKIRJOITUS JA VARMENNUS

8.12.2021 Lahdessa

Merja Vahter Jari Paakkunainen
puheenjohtaja pöytäkirjanpitäjä

PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS

8.12.2021 Lahdessa

Pasi Karjalainen Markku Karjula
varapuheenjohtaja jäsen
Christa Asikainen
varajäsen

1 §**KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS**

Tarkastuslautakunnan kokousmenettelyssä noudatetaan hallintosäännön määräyksiä. Kutsun antaa puheenjohtaja ja siinä on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Tarkastuslautakunnan kokous on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on saapuvilla. Asiasta päätetään puheenjohtajan selostuksen pohjalta.

Hallintosäännön mukaan lautakunnan kokouksissa tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus.

Maakuntahallitus ei voi määrätä edustajaansa lautakunnan kokouksiin.

Ehdotus: Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös: Hyväksyttiin.

2 §**PÖYTÄKIRJAN TARKASTAMINEN**

Hallintosäännön mukaan pöytäkirjan kirjoittaa puheenjohtajan johdolla pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä.

Pöytäkirja tarkastetaan lautakunnan päättämällä tavalla.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta päättää, että pöytäkirja tarkastetaan siten, että kaikki jäsenet allekirjoittavat pöytäkirjan.

Päätös: Hyväksyttiin.

3 §**KUNTAYHTYMÄN YLEISKATSAUS**

Maakuntajohtaja Niina Pautola-Mol ja hallintojohtaja Jari Paakkunainen selostavat liiton toimintaa ja taloutta.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta kuulee katsaukset ja käy keskustelun esiin nousevista asioista.

Päätös: Maakuntajohtaja Niina Pautola-Mol esitteli liiton vastualueet ja tärkeimmät toiminnan suuntaviivat ja tavoitteet vuodelle 2022. Lisäksi maakuntajohtaja kertoi omasta koulutustaustastaan ja työurastaan.

Hallintojohtaja Jari Paakkunainen esitteli talouden osalta keskeisimmät tunnusluvut vuodelle 2022, kuluvan vuoden talouden toteutuman ja liiton ajankohtaiset kuulumiset.

4 § ALUEKEHITTÄMISEN VASTUUALUE JA AJANKOHTAISET ASIAT

Kehittämisohtaja Riitta Nieminen esittelee aluekehittämisen vastuualueen ja ajankohtaiset asiat.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta kuulee katsaukset ja käy keskustelun esiin nousevista asioista.

Päätös: Kehittämisohtaja Riitta Nieminen esitteli aluekehittämisen vastuualueen ja ajankohtaiset asiat. (Liite 1; Kehittämisohtajan esitys)

Tarkastuslautakunta kuuli katsaukset ja kävi keskustelun esiin nousevista asioista.

5 § TARKASTUSLAUTAKUNNAN KOULUTTAUTUMINEN JA KÄYTTÖÖN TILATTAVA MATERIAALI

Tarkastuslautakunta 3.11.2021 § 14

Tarkastuslautakunnan työn onnistumisen kannalta on tärkeää, että lautakunta perehtyy ja koulutautuu tehtäväänsä hyvin.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta käy keskustelun ja päättää osallistumisesta koulutukseen ja mahdollisesti lautakunnan käyttöön hankittavasta kirjallisuudesta ja muusta materiaalista.

Päätös: Keskustelun jälkeen päätettiin, että seuraavassa kokouksessa päätetään mahdollisista osallistumisista koulutuksiin ja vierailujen järjestämisestä.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta päättää mahdollisista osallistumisista koulutuksiin ja vierailujen järjestämisestä.

Päätös: Tarkastuslautakunta totesi, että tällä hetkellä ei ole tarvetta koulutuksiin. Koulutuksiin osallistumisiin voidaan jatkossa kuitenkin palata, mikäli tarvetta ilmenee.

6 § ARVIOINNIN KÄYTÄNNÖN SUORITTAMINEN

Tarkastuslautakunta 3.11.2021 § 12

Tarkastuslautakunta on asetettu hallinnon ja talouden hoidon tarkastuksen järjestämistä varten. Lautakunnan on arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla sekä arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyttä, jos kuntayhtymän taseessa on kattamatonta alijäämää.

Lautakunnan työn perustaksi on tarpeen valmistella ohjeellinen arviointisuunnitelma. Lautakunta käy periaatekeskustelun työskentelynsä käytännön järjestelyistä. Arviointisuunnitelma valmistellaan tilintarkastajan valmistelun pohjalta. Valmistelu tapahtuu yhteistyössä jäljempänä esitetyn tilintarkastajan tarkastussuunnitelman valmistelun kanssa.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta käy periaatekeskustelun arvioinnin käytännön suorittamisesta ja antaa ohjeet arviointisuunnitelman laadintaan.

Päätös: Päätettiin, että tarkastuslautakunnan ohjeellinen arviointisuunnitelma hyväksytään seuraavassa kokouksessa.

Liite 2: Arviointisuunnitelma

Ehdotus: Tarkastuslautakunta hyväksyy ohjeellisen arviointisuunnitelman.

Päätös: Hyväksyttiin.

7 §

SIDONNAISUUKSIEN ILMOITTAMINEN

Tarkastuslautakunta 3.11.2021 § 16

Kuntalain 84 §:n mukaan kunnan luottamushenkilön ja viranhaltijan on tehtävä sidonnaisuusilmoitus johtotehtävistään sekä luottamustoimistaan elinkeinotoimintaa harjoittavissa yrityksissä ja muissa yhteisöissä, merkittävästä varallisuudestaan sekä muista sidonnaisuuksista, joilla voi olla merkitystä luottamus- ja virkatehtävien hoitamisessa.

Velvollisuus ilmoittaa sidonnaisuuksista koskee kunnanhallituksen ja maankäyttö- ja rakennuslaissa (132/1999) tarkoitettuja tehtäviä hoitavan toimielimen jäseniä, valtuuston ja lautakunnan puheenjohtajaa ja varapuheenjohtajia, kunnanjohtajaa, pormestaria ja apulaispormestaria sekä kunnanhallituksen ja lautakunnan esittelijää. Ilmoitus on tehtävä kahden kuukauden kuluessa siitä, kun henkilö on valittu tehtäväänsä.

Sidonnaisuusilmoitus tehdään tarkastuslautakunnalle, joka valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuuston tiedoksi.

Kunnan on pidettävä sidonnaisuuksista rekisteriä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu.

Sidonnaisuusilmoituspyynnöt on lähetetty asianosaisille 28.10.2021.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta toteaa tilanteen tietoonsa saatetuksi.

Päätös: Hyväksyttiin.

Liite 3: Sidonnaisuusilmoitukset

Ehdotus: Tarkastuslautakunta toteaa tilanteen tietoonsa saatetuksi.

Päätös: Tarkastuslautakunta totesi tilanteen tietoon saatetuksi. Lisäksi pyydetään niiltä henkilöiltä, joilta sidonnaisuusilmoitukset vielä puuttuvat, lähettämään ne mahdollisimman pian.

8 § PELASTUSTOIMEN ESITTELY JA AJANKOHTAISET ASIAT

Pelastusjohtaja Jari Hyvärinen esittelee pelastuslaitoksen toimintaa ja ajankohtaisia asioita.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta kuulee katsaukset ja käy keskustelun esiin nousevista asioista.

Päätös: Pelastusjohtaja Jari Hyvärinen esitteli pelastuslaitoksen toimintaa ja ajankohtaiset asiat. (Liite 4; Pelastusjohtajan esitys)

Tarkastuslautakunta kuuli katsaukset ja kävi keskustelun esiin nousevista asioista.

Merkittiin pöytäkirjaan, että Markku Karjula poistui kokouksesta klo 11.01.

9 § MUUT ASIAT

Ehdotus: Tarkastuslautakunta ottaa käsiteltäväksi lautakunnan jäsenten ja tilintarkastajan mahdollisesti esille ottamat asiat.

Päätös: Puheenjohtaja ja hallintojohtaja sopivat seuraavan kokouksen ajankohdasta tammikuun aikana.

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.

Ehdotus: Ohjeet oikaisuvaatimuksesta, valitusosoitus sekä muutoksenhakukielto liitetään pöytäkirjaan.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin.

11 § KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 11.10.