

Tarkastuslautakunta

Aika 04.04.2023 klo 14:00 - 15:05

Paikka Etelä-Savon maakuntaliiton virasto, Mikonkatu 5, Mikkeli, kokoushuone
Nuijamies ja Teams-yhteys

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 15	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 16	Pöytäkirjantarkastajat	4
§ 17	Työjärjestyksen hyväksyminen	5
§ 18	Arviointikertomuksen laadinta	6
§ 19	Sidonnaisuusrekisteri ja sidonnaisuusilmoitukset	8
§ 20	Muut asiat	10
§ 21	Kokouksen päättäminen	11

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Kuronen Tuula Summanen Hannu Pasanen Unto Mynttinen Maritta Himanen Vesa Janne Nulpponen Tiina Saarelainen	puheenjohtaja varajäsen jäsen jäsen jäsen hallintojohtaja henkilöstöasiantuntija, pöytäkirjanpitäjä	etäyhteydellä etäyhteydellä
Poissa	Kuoksa Timo Kuusisto Ville-Pekka Rytkönen Tapani Nousiainen Marja-Sisko Korhola Anne Koskelo Lilja Pentti Mäkinen		

Allekirjoitukset

	Tuula Kuronen puheenjohtaja	Tiina Saarelainen pöytäkirjanpitäjä
Käsitellyt asiat	15 - 21	
Pöytäkirjan tarkastus	Maritta Mynttinen pöytäkirjantarkastaja	Unto Pasanen pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävilläpito

<https://www.esavo.fi/esityslistat-ja-poytakirjat>

Tarkastuslautakunta

§ 15

04.04.2023

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Tarkastuslautakunta 04.04.2023 § 15

Päätösehdotus

Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Kokous todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Tarkastuslautakunta § 16

04.04.2023

Pöytäkirjantarkastajat

Tarkastuslautakunta 04.04.2023 § 16

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta valitsee kokoukselle kaksi pöytäkirjantarkastajaa.

Päätös

Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Maritta Mynttinen ja Unto Pasanen.

Tarkastuslautakunta § 17

04.04.2023

Työjärjestyksen hyväksyminen

Tarkastuslautakunta 04.04.2023 § 17

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta hyväksyy esityslistan kokouksen työjärjestykseksi.

Päätös

Hyväksyttiin.

Tarkastuslautakunta	§ 12	14.03.2023
Tarkastuslautakunta	§ 18	04.04.2023

Arviointikertomuksen laadinta

Tarkastuslautakunta 04.04.2023 § 18
30/00.03.00/2023

Valmistelija

hallintojohtaja Janne Nulpponen

Päätösehdotus

Esittelijä: Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

Tarkastuslautakunta valmistelee maakuntavaltuustolle arviointikertomuksen vuoden 2022 toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta ja niistä toimenpiteistä, joihin lautakunnan valmistelu antaa aihetta.

Päätös

Merkittiin henkilöstöraportti tiedoksi. Tarkastuslautakunta jatkaa arviointikertomuksen valmistelua keskustelun pohjalta. Seuraava kokous on 26.4.2023 klo 14.

Selostus

Henkilöstöraportti 2022 on käsitelty yhteistoimintaryhmässä 8.3.2023 ja maakuntahallituksessa 20.3.2023. Raportti esitellään lautakunnalle.

Tarkastuslautakunta 14.03.2023 § 12

Valmistelija

hallintojohtaja Janne Nulpponen

Päätösehdotus

Esittelijä: Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

Lautakunta käy keskustelun arviointikertomuksen perusteista ja sopii jatkotoimista.

Päätös

Lautakunta kävi keskustelun arviointikertomuksen perusteista ja jatkotoimista. Seuraava kokous on 4.4.2023 klo 14.

Selostus

Sen lisäksi, mitä kuntalaissa säädetään, tarkastuslautakunnan on

Tarkastuslautakunta	§ 12	14.03.2023
Tarkastuslautakunta	§ 18	04.04.2023

1. seurattava tilintarkastajan tarkastussuunnitelman toteutumista sekä muutoinkin seurattava tilintarkastajan tehtävien suorittamista ja tehtävä tarpeen mukaan esityksiä tilintarkastuksen kehittämiseksi;
2. huolehdittava, että tilintarkastusta varten on tarpeelliset voimavarat, jotka mahdollistavat tilintarkastuksen suorittamisen julkishallinnon hyvän tilitarkastustavan edellyttämässä laajuudessa; sekä
3. tehtävä aloitteita ja esityksiä tarkastuslautakunnan, tilintarkastajan ja sisäisen tarkastuksen tehtävien yhteensovittamisesta mahdollisimman tarkoituksenmukaisella tavalla.

Arvioinnin tulokset raportoidaan vuosittain maakuntavaltuustolle annettavassa arviointikertomuksessa. Ennen arviointikertomuksen valmistumista tarkastuslautakunta voi antaa maakuntavaltuustolle tarpeelliseksi katsomiaan selvityksiä. Tarkastuslautakunta voi raportoida tilikauden aikana maakuntavaltuustolle myös muista merkittävistä havainnoista. Tarkastuslautakunta esittää maakuntavaltuustolle ehdotuksen toimenpiteistä, joihin sen valmistelu ja tilintarkastuskertomus antavat aiheita.

Tilinpäätös vuodelta 2022 on valmistunut ja tilintarkastus pidettiin 6.-7.2.2023. Maakuntahallitus käsitteli ja allekirjoitti tilinpäätöksen kokouksessaan 20.2.2023. Maakuntavaltuusto käsittelee arviointikertomuksen kevätkokouksessa. Henkilöstöraportti käsitellään yhteistoimintaryhmän kokouksessa 8.3.2023 ja esitellään seuraavassa tarkastuslautakunnan kokouksessa.

Liitteet

- 1 Henkilöstöraportti vuodelta 2022

Tarkastuslautakunta

§ 19

04.04.2023

Sidonnaisuusrekisteri ja sidonnaisuusilmoitukset

Tarkastuslautakunta 04.04.2023 § 19
206/00.03.00/2022

Valmistelija

hallintojohtaja Janne Nulpponen

Päätösehdotus

Esittelijä: Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

Merkittään sidonnaisuusrekisterin tilanne tarkastuslautakunnalle tietoon saatetuksi ja viedään edelleen valtuustolle tiedoksi.

Päätös

Merkittiin sidonnaisuusrekisterin tilanne tarkastuslautakunnalle tietoon saatetuksi ja viedään edelleen valtuustolle tiedoksi.

Selostus

Kuntalain (410/2015) 84 §:n mukaan tiettyjen kunnan luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden on ilmoitettava julkisesti sidonnaisuuksistaan tarkastuslautakunnalle, joka saattaa ilmoitukset valtuuston tiedoksi. Ilmoitukset julkaistaan yleisessä tietoverkossa ja säännöstä sovelletaan 1.6.2017 alkaen.

Kuntalain 84 §:n 2 momentissa tarkoitetun kunnan luottamushenkilön ja viranhaltijan on tehtävä sidonnaisuusilmoitus johtotehtävistään sekä luottamustoimistaan elinkeinotoimintaa harjoittavissa yrityksissä ja muissa yhteisöissä, merkittävästä varallisuudestaan sekä muistakin sidonnaisuuksista, joilla voi olla merkitystä luottamus- ja virkatehtävien hoitamisessa. Ilmoitus on lain mukaan tehtävä kahden kuukauden kuluessa siitä, kun henkilö on tehtävänsä valittu.

Ilmoitusvelvollisia ovat maakuntaliiton osalta:

- maakuntavaltuuston puheenjohtaja ja varapuheenjohtajat
- maakuntahallituksen jäsenet, varajäsenet ja esittelijä sekä
- tarkastuslautakunnan puheenjohtaja, varapuheenjohtaja ja esittelijät

Ilmoituksen tehneen on viivytyksettä ilmoitettava sidonnaisuuksissaan tapahtuneista muutoksista.

Tarkastuslautakunnan tehtäviin (kuntalaki 121 §) kuuluu valvoa säädetyn sidonnaisuusien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuuston tiedoksi. Tarkastuslautakunta voi tarvittaessa kehottaa ilmoitusvelvollista tekemään uuden ilmoituksen tai täydentämään jo tehtyä ilmoitusta.

Tarkastuslautakunta

§ 19

04.04.2023

Etelä-Savon maakuntaliiton sidonnaisuusrekisteriä ylläpidetään Sidonnaisuusrekisteri.fi - palvelussa: <https://etelasavo.sidonnaisuusrekisteri.fi/browse>.

Lisätietoa sidonnaisuusilmoituksista löytyy maakuntaliiton verkkosivulta: <https://www.esavo.fi/sidonnaisuusilmoitukset>.

Tarkastuslautakunta § 20

04.04.2023

Muut asiat

Tarkastuslautakunta 04.04.2023 § 20

Päätösehdotus

Todetaan mahdolliset muut asiat.

Päätös

Tarkastuslautakunta keskusteli osallistumisesta tarkastuslautakuntien seminaariin Tampereelle 7.-8.6.2023.

Tarkastuslautakunta § 21

04.04.2023

Kokouksen päättäminen

Tarkastuslautakunta 04.04.2023 § 21

Päätös

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 15.05.

Muutoksenhakuohje koskee pykälää: § 15, § 16, § 17, § 18, § 19, § 20, § 21

Muutoksenhakukielto

Päätökseen ei voi hakea muutosta, jos:

- päätös koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa (kuntalaki 136 §)
- päätös koskee virka- ja työehtosopimuksen tulkintaa tai soveltamista, ja asia voidaan saattaa ratkaistavaksi työtuomioistuimessa (TTL 1 § ja KVhl 50 §2 mom.)
- laissa on säädetty muutoksenhakukiellosta asiassa tehtyyn päätökseen.