

Tarkastuslautakunta

Aika 11.04.2024 klo 14:00 - 15:50

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

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 16	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 17	Pöytäkirjantarkastajat	4
§ 18	Työjärjestyksen hyväksyminen	5
§ 19	Arviointikertomuksen laadinta	6
§ 20	Maakuntahallituksen puheenjohtajan ajankohtaiskatsaus ja kuuleminen	8
§ 21	Muut asiat	9
§ 22	Kokouksen päättäminen	10

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Kuronen Tuula Kuusisto Ville-Pekka Pasanen Unto Mynttinen Maritta Himanen Vesa Sepponen Arto Tiina Saarelainen	puheenjohtaja 1. varapuheenjohtaja jäsen jäsen jäsen maakuntahallituksen puheenjohtaja henkilöstöpäällikkö, pöytäkirjanpitäjä	etäyhteydellä etäyhteydellä klo 15- 15.37 §20
Poissa	Kuoksa Timo Summanen Hannu Rytkönen Tapani Nousiainen Marja-Sisko Korhola Anne Koskelo Lilja		

Allekirjoitukset

	Tuula Kuronen puheenjohtaja	Tiina Saarelainen pöytäkirjanpitäjä
Käsitellyt asiat	16 - 22	
Pöytäkirjan tarkastus		
	Maritta Mynttinen pöytäkirjantarkastaja	Unto Pasanen pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävilläpito

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

Tarkastuslautakunta

§ 16

11.04.2024

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Tarkastuslautakunta 11.04.2024 § 16

Päätösehdotus

Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Kokous todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Tarkastuslautakunta § 17

11.04.2024

Pöytäkirjantarkastajat

Tarkastuslautakunta 11.04.2024 § 17

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta valitsee kokoukselle kaksi pöytäkirjantarkastajaa.

Päätös

Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Maritta Mynttinen ja Unto Pasanen.

Tarkastuslautakunta § 18

11.04.2024

Työjärjestyksen hyväksyminen

Tarkastuslautakunta 11.04.2024 § 18

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta hyväksyy esityslistan kokouksen työjärjestykseksi.

Päätös

Hyväksyttiin.

Tarkastuslautakunta	§ 13	21.03.2024
Tarkastuslautakunta	§ 19	11.04.2024

Arviointikertomuksen laadinta

Tarkastuslautakunta 11.04.2024 § 19
90/00.03.00/2024

Valmistelija

henkilöstöpäällikkö Tiina Saarelainen, tiina.saarelainen@esavo.fi

Päätösehdotus

Esittelijä: tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

Tarkastuslautakunta valmistelee maakuntavaltuustolle arviointikertomuksen vuoden 2023 toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta ja niistä toimenpiteistä, joihin lautakunnan valmistelu antaa aihetta.

Päätös

Tarkastuslautakunta jatkaa arviointikertomuksen valmistelua. Seuraava kokous on 25.4.2024 klo 14.

Selostus

Tarkastuslautakunta 21.03.2024 § 13

Valmistelija

vt. hallintojohtaja Sirpa Lavikainen

Päätösehdotus

Esittelijä: tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

Lautakunta käy keskustelun arviointikertomuksen perusteista ja sopii jatkotoimista.

Päätös

Lautakunta kävi keskustelun arviointikertomuksen perusteista ja jatkotoimista. Seuraavassa kokouksessa 11.4.2024 kuullaan maahallituksen puheenjohtajaa.

Selostus

Sen lisäksi, mitä kuntalaissa säädetään, tarkastuslautakunnan on

1. seurattava tilintarkastajan tarkastussuunnitelman toteutumista sekä muutoinkin seurattava tilintarkastajan tehtävien suorittamista ja tehtävä tarpeen mukaan esityksiä tilintarkastuksen kehittämiseksi;

Tarkastuslautakunta	§ 13	21.03.2024
Tarkastuslautakunta	§ 19	11.04.2024

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 aihetta.

Tilinpäätös vuodelta 2023 on valmistunut ja tilintarkastus pidettiin 8.-9.2.2024. Maakuntahallitus käsitteli ja allekirjoitti tilinpäätöksen kokouksessaan 19.2.2024. Maakuntavaltuusto käsittelee arviointikertomuksen kevätkokouksessa.

Tarkastuslautakunta

§ 20

11.04.2024

Maakuntahallituksen puheenjohtajan ajankohtaiskatsaus ja kuuleminen

Tarkastuslautakunta 11.04.2024 § 20
245/00.03.00/2023

Valmistelija

henkilöstöpäällikkö Tiina Saarelainen

Päätösehdotus

Esittelijä: tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi maakuntahallituksen puheenjohtajan esityksen.

Päätös

Merkittiin tiedoksi.

Selostus

Tarkastuslautakunta on kutsunut maakuntahallituksen puheenjohtaja Arto Sepposen kertomaan maakunnan edunvalvonnasta ja ajankohtaisista asioista.

Tarkastuslautakunta § 21

11.04.2024

Muut asiat

Tarkastuslautakunta 11.04.2024 § 21

Päätösehdotus

Todetaan mahdolliset muut asiat.

Päätös

Muita asioita ei ollut.

Tarkastuslautakunta § 22

11.04.2024

Kokouksen päättäminen

Tarkastuslautakunta 11.04.2024 § 22

Päätös

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 15.50.

Muutoksenhakuohje koskee pykälää: § 16, § 17, § 18, § 19, § 20, § 21, § 22

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.