

Tarkastuslautakunta

Aika 27.08.2024 klo 14:00 - 15:08

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

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 30	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 31	Pöytäkirjantarkastajat	4
§ 32	Työjärjestyksen hyväksyminen	5
§ 33	Maakuntaliiton talouden ja toiminnan suunnittelu vuosille 2025-2027	6
§ 34	Tilintarkastajan työohjelma vuodelle 2024	7
§ 35	Tarkastuslautakunnan arvioinnin työohjelma vuodelle 2024	8
§ 36	Muut asiat	9
§ 37	Kokouksen päättäminen	10

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Kuronen Tuula Kuusisto Ville-Pekka Pasanen Unto Mynttinen Maritta Himanen Vesa Koskelo Lilja	puheenjohtaja 1. varapuheenjohtaja jäsen jäsen jäsen tilintarkastaja	etäyhteydellä liittyi kokoukseen klo 14.06 etäyhteydellä
	Tiina Saarelainen	henkilöstöpäällikkö, pöytäkirjanpitäjä maakuntajohtaja	
	Pentti Mäkinen		poistui §33 jälkeen klo 14.43
	Anne Matilainen	hallintojohtaja	poistui §33 jälkeen klo 14.45
	Jutta Kiiskinen	talouspäällikkö	poistui §33 jälkeen klo 14.45
Poissa	Kuoksa Timo Summanen Hannu Rytkönen Tapani Nousiainen Marja-Sisko Korhola Anne		

Allekirjoitukset

	Tuula Kuronen puheenjohtaja	Tiina Saarelainen pöytäkirjanpitäjä
Käsitellyt asiat	30 - 37	
Pöytäkirjan tarkastus		
	Unto Pasanen pöytäkirjantarkastaja	Ville-Pekka Kuusisto pöytäkirjantarkastaja
Pöytäkirjan nähtävilläpito		

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

Tarkastuslautakunta

§ 30

27.08.2024

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Tarkastuslautakunta 27.08.2024 § 30

Päätösehdotus

Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Kokous todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Tarkastuslautakunta § 31

27.08.2024

Pöytäkirjantarkastajat

Tarkastuslautakunta 27.08.2024 § 31

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta valitsee kokoukselle kaksi pöytäkirjantarkastajaa.

Päätös

Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Unto Pasanen ja Ville-Pekka Kuusisto.

Tarkastuslautakunta § 32

27.08.2024

Työjärjestyksen hyväksyminen

Tarkastuslautakunta 27.08.2024 § 32

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta hyväksyy esityslistan kokouksen työjärjestykseksi.

Päätös

Hyväksyttiin.

Maakuntahallitus	§ 77	17.06.2024
Tarkastuslautakunta	§ 33	27.08.2024

Maakuntaliiton talouden ja toiminnan suunnittelu vuosille 2025-2027

Tarkastuslautakunta 27.08.2024 § 33
143/02.02.00/2024

Valmistelija

hallintojohtaja Anne Matilainen, p. 040 5094006, sp. etunimi.sukunimi@esavo.fi

Päätösehdotus

Esittelijä: tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

Tarkastuslautakunta hyväksyy tarkastuslautakunnan talousarvioesityksen vuodelle 2025.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi talousarvioesityksen vuodelle 2025.

Merkittiin tiedoksi maakuntajohtajan tilannekatsaus maakunnan edunvalvonnan toimenpiteisiin 2024 sekä maakuntaliiton talouteen 2024 ja talouden suuntaviivoihin 2025.

Selostus

Maakuntahallitus käsitteli kokouksessaan 19.6.2024 maakuntaliiton vuoden 2025 talousarvion toiminnallisia painopistealueita ja talouden raameja. Tarkastuslautakunnalle esitellään maakuntaliiton talustilannetta vuonna 2024 sekä talouden suuntaviivoja vuosille 2025-2027.

Hallintoyksikkö on valmistellut osana talousarviovalmistelua tarkastustoiminnan talousarvion luonnoksen vuodelle 2025, mikä on asialistan liitteenä.

Liitteet

- 1 Tarkastustoimi budjetti 2025

Tarkastuslautakunta

§ 34

27.08.2024

Tilintarkastajan työohjelma vuodelle 2024

Tarkastuslautakunta 27.08.2024 § 34
192/00.03.00/2024

Valmistelija

henkilöstöpäällikkö Tiina Saarelainen, p. 044 770 0490, sp. etunimi.sukunimi@esavo.fi

Päätösehdotus

Esittelijä: tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

Merkitään tiedoksi tilintarkastajan työohjelma vuodelle 2024.

Päätös

Merkittiin tiedoksi.

Selostus

Tilintarkastaja esittelee kokouksessa työohjelman vuodelle 2024.

Tilintarkastajan työohjelma on kokouksen lisämateriaalina.

Tarkastuslautakunta

§ 35

27.08.2024

Tarkastuslautakunnan arvioinnin työohjelma vuodelle 2024

Tarkastuslautakunta 27.08.2024 § 35

193/00.03.00/2024

Valmistelija

henkilöstöpäällikkö Tiina Saarelainen, p. 044 7700490, sp. etunimi.sukunimi@esavo.fi

Päätösehdotus

Esittelijä: tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

Tarkastuslautakunta hyväksyy arvioinnin työohjelman vuodelle 2024.

Päätös

Hyväksyttiin.

Selostus

Tarkastuslautakunta on asettu maakuntavaltuuston toimikautta vastaavaksi ajaksi liiton hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestämistä varten.

Lautakunnan tulee antaa maakuntavaltuustolle arvionsa maakuntavaltuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta kalenterivuosittain.

Lautakunnan työn perustaksi on tarpeen valmistella ohjeellinen arvioinnin työohjelma, joka käsitellään toimikauden alussa lautakunnan kokouksessa.

Liitteet

2 Tarkastuslautakunnan arvioinnin työohjelma 2024

Tarkastuslautakunta

§ 36

27.08.2024

Muut asiat

Tarkastuslautakunta 27.08.2024 § 36

Päätösehdotus

Todetaan mahdolliset muut asiat.

Päätös

Seuraavat kokoukset ovat 13.11. ja 22.1. klo 14.

Lautakunnan jäseniä osallistuu FCG:n koulutukseen Helsingissä 3.-4.10.2024.

Tarkastuslautakunta § 37

27.08.2024

Kokouksen päättäminen

Tarkastuslautakunta 27.08.2024 § 37

Päätös

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 15.08

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 30, § 31, § 32, § 33, § 34, § 35, § 36, § 37

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.