

Tarkastuslautakunta 2021-2025

Aika 19.04.2023 klo 10:00 - 13:50

Paikka Kaupungintalo, hallituksen kokoushuone

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 23	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus tarkastuslautakunta	3
§ 24	Pöytäkirjantarkastajien valinta	4
§ 25	Kokouksen työjärjestys	5
§ 26	Tilintarkastajan 2. raportti tarkastuslautakunnalle vuoden 2022 tarkastuksesta	6
§ 27	Talous- ja hallintojohtaja Unto Vesamäen selostus vuoden 2022 7 tilinpäätöksestä ja toimintakertomuksesta	
§ 28	Yhteistyötoimikunnan henkilöstön edustajien ja työsuojeluvaltuutettujen ja -päällikön kuuleminen	8
§ 29	Vuoden 2022 arviointikertomus	9
§ 30	Lautakunnan havainnot	10
§ 31	Seuraava kokous	11

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Kananen Unto Nybacka Kauko Niskanen Manne Tilvis Iiris Niemi-Korpi Anne Seija Ainassaari Leipälä Tuula	Puheenjohtaja Varapuheenjohtaja Jäsen Jäsen Varajäsen Pöytäkirjanpitäjä Varajäsen	
Poissa	Soranta Hilikka Kantola Marja		

Allekirjoitukset

Unto Kananen
puheenjohtaja

Seija Ainassaari
pöytäkirjanpitäjä

Käsitellyt asiat

23 - 31

Pöytäkirjan tarkastus

Iiris Tilvis

Kauko Nybacka

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Pöytäkirja julkaistaan yleisessä tietoverkossa kaupungin kotisivuilla
21.04.2023

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus tarkastuslautakunta

TARLTK 19.04.2023 § 23

Kuntalain 103 §:n mukaan lautakunnan kokous on päätösvaltainen kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä.

Hallintosäännön 117 §:n mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja ja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja.

Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä mikäli mahdollista, siinä käsiteltävät asiat (asialista). Esityslista lähetetään mahdollisuuksien mukaan kokouskutsun yhteydessä. Kokouskutsu lähetetään jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai velvollisuus, toimielimen päättämällä tavalla.

Kokouskutsu toimitetaan viimeistään neljä päivää ennen kokousta lautakunnan jäsenille ja tilintarkastajalle.

Valmistelija: Seija Ainassaari p. 044-4456 116

Päätösehdotus

Kokous todetaan lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Todettiin, että poissa oli esteestä ilmoittaen jäsenet Marja Kantola ja Hilikka Soranta. Paikalla oli kutsuttuna heidän varajäsenet Anne Niemi-Korpi ja Tuula Leipälä.

Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Pöytäkirjantarkastajien valinta

TARLTK 19.04.2023 § 24

Kuntalain 107 §:n mukaan hallintosäännössä on annettava tarpeelliset määräykset pöytäkirjan laatimisesta, tarkastamisesta ja tiedoksiantamisesta (KuntaL 90.1 §:n 2j kohta). Myös pöytäkirjan allekirjoittamisesta määrätään hallintosäännössä (KuntaL 90.1 §:n 2k kohta).

Toimielimen pöytäkirjan on tarkastanut kaksi kullakin kerralla valittua jäsentä, jollei toimielin ole päättänyt pöytäkirjantarkastamisesta muulla tavalla.

Tarkastusvuorossa liris Tilvis ja Kauko Nybacka.

Pöytäkirja on valmis tarkastettavaksi 20.4.2022.

Päätös

Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin liris Tilvis ja Kauko Nybacka.

Kokouksen työjärjestys

TARLTK 19.04.2023 § 25

Päätös: Esityslista hyväksyttiin kokouksen työjärjestykseksi.

Tilintarkastajan 2. raportti tarkastuslautakunnalle vuoden 2022 tarkastuksesta

TARLTK 19.04.2023 § 26
2/00.03.00/2023

Tilintarkastuskertomuksen lisäksi tilintarkastajan on edellytetty antavan tarkastuslautakunnalle vuosittain tilintarkastuskertomuksen lisäksi vähintään kolme kirjallista väliraporttia sekä tarvittaessa suullisia raportteja. JulKL 24 §:n 1. mom 15 kohdan mukaan raportit ovat salaisia asiakirjoja. Lisäksi tarjouspyynnön mukaisesti tilintarkastajan työhön on sisällynyt 3 lautakuntatyöskentelypäivää.

Raportti on tarkastuslautakunnan päätöksellä annettu tiedoksi kaupunginjohtajalle ja talous- ja hallintojohtajalle.

Raportti jaetaan lautakunnan jäsenille kokouksessa

Tilintarkastajan laatima raportti esitellään lautakunnalle kokouksessa. Esittelijänä toimii BDO Audiator Oy:n Haapajärven kaupungille nimeämä päävastuullinen tilintarkastaja JHT, KHT Tiina Mikkonen-Brännkärr.

Valmistelija: Seija Ainassaari 044-4445116

Päätösehdotus

Merkitään tiedoksi

Päätös

Päätettiin, että asia siirretään seuraavaan kokoukseen.

Talous- ja hallintojohtaja Unto Vesamäen selostus vuoden 2022 tilinpäätöksestä ja toimintakertomuksesta

TARLTK 19.04.2023 § 27

Tarkastuslautakunta on kutsunut talous- ja hallintojohtaja Unto Vesamäen selostamaan kaupungin vuoden 2022 tilinpäätöstä ja toimintakertomusta lautakunnalle.

Aikavaraus 10:30-11:30

Valmistelija: Seija Ainassaari p. 044-4456 116

Päätösehdotus Kuullaan selostus ja merkitään se keskustelun jälkeen tiedoksi

Päätös Merkittiin tiedoksi.

Liitteet

[1] Tilinpäätös 2022 khall hyv 11.4.2023

Tarkastuslautakunta 2021-2025 § 28

19.04.2023

Yhteistyötoimikunnan henkilöstön edustajien ja työsuojeluvaltuutettujen ja -päällikön kuuleminen

TARLTK 19.04.2023 § 28

Tarkastuslautakunta on edellisessä kokouksessa päättänyt kutsua kokoukseen kuultavaksi yhteistyötoimikunnan henkilöstön edustajat Satu Jaakonahon ja Päivi Lassilan sekä työsuojelupäällikön Vesa Puputin ja työsuojeluvaltuutetut Riitta Rajakankaan ja Pasi Aaltosaaren sekä varatyösuojeluvaltuutettu Markku Mäkelän.

Aikavaraus 12:15-13:00.

Valmistelija: Seija Ainassaari p. 044-4456 116

Päätösehdotus

Kuullaan henkilöstön edustajien selostukset ja merkitään se keskustelun jälkeen tiedoksi.

Päätös

Merkittiin tiedoksi.

Vuoden 2022 arviointikertomus

TARLTK 19.04.2023 § 29

Kuntalain 121 §:ssä on määritelty, että tarkastuslautakunta valmistelee valtuuston päätettäväksi hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioi, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisesti ja tarkoituksenmukaisesti. Lisäksi tarkastuslautakunnan tehtävä on arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussunnitelman riittävyyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää.

Tarkastuslautakunta antaa valtuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset.

Arviointikertomus käsitellään valtuustossa tilinpäätöksen yhteydessä.

Valmistelija: Seija Ainassaari p. 044-4456 116

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta suunnittelee arviointikertomuksen laadintaprosessia ja aikataulua sekä päättää laadintapalaverien aikataulusta.

Päätös

Päätettiin, että arviointikertomusta laaditaan 12.5.2023, 17.5.2023 ja 24.5.2023 pidettävissä kokouksissa. Lisäksi päätettiin, että työohjelmasta poiketen kokous on myös 31.5.2023.

Lautakunnan havainnot

TARLTK 19.04.2023 § 30

Päätösehdotus Keskustellaan havainnoista ja merkittään ne tiedoksi.

Päätös Merkittiin tiedoksi.

Tarkastuslautakunta 2021-2025 § 31

19.04.2023

Seuraava kokous

TARLTK 19.04.2023 § 31

Tarkastuslautakunnan hyväksytyn työohjelman mukaisesti seuraava kokous on suunniteltu pidettäväksi ke. 17.5.2023.

Päätös

Seuraava kokous päätettiin pitää pe. 12.5.2023 klo 10:00. Kuultavaksi kutsutaan kaupunginjohtaja Juha Uusivirta ja sivistysjohtaja Merja Eilola.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 23, § 24, § 25, § 26, § 27, § 28, § 29, § 30, § 31

Muutoksenhakukielto

Päätökseen, joka koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa kuntalain 136 §:n mukaan hakea muutosta.