

Kokousaika 28.10.2021 kello 09:00 - 11:24

Kokouspaikka Savonlinan keskussairaala, F1/ 5 krs. kokoustila 2

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Wessman Mauri	puheenjohtaja	
	Pesonen Keijo	varapuheenjohtaja	
	Herttuainen Anne	jäsen	
	Juuti Pirkko	jäsen	
	Peura Susanna	jäsen	
	Hämäläinen Elina	tilintarkastaja	
	Tiilikainen Marjut	sihteeri	poissa § 43 sihteerin valinnan ajan

Asiat 39 - 51

Pöytäkirjan
allekirjoitus ja
varmennus Mauri Wessman
puheenjohtaja Marjut Tiilikainen
pöytäkirjanpitäjä

Pöytäkirjan
tarkastus-
toiminta Tämä pöytäkirja on tarkastettu ja todettu kokouksen kulun mukaiseksi.
Anne Herttuainen Pirkko Juuti

Pöytäkirjan
nähtävänäpito Pöytäkirja on viety nähtäväksi yleiseen tietoverkkoon 29.10.2021

Asia	Liitteet	Otsikko	Sivu
§ 39		Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	2
§ 40		Pöytäkirjan tarkastajien valinta	3
§ 41		Asialistan hyväksyminen	4
§ 42		Tarkastuslautakunnan vaalin toteaminen	5
§ 43		Tarkastuslautakunnan kokouskäytännöt toimikaudelle 2021-2022	6
§ 44		Tarkastuslautakunnan asiakirjahallinnon tehtävät	8
§ 45		Pöytäkirjan tarkastaminen	9
§ 46		Pöytäkirjan nähtävänä pitäminen	10
§ 47		Tarkastuslautakunnan tietojensaantioikeus ja jäsenille säännönmukaisesti toimitettavat asiakirjat	11
§ 48		Tarkastuslautakunnan menojen hyväksyminen	12
§ 49		Tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelma ja työohjelma	13
§ 50		Tilintarkastuksen tarkastussuunnitelma vuodelle 2021	15
§ 51		Muut asiat	16

Tarkastuslautakunta

§ 39

28.10.2021

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

28.10.2021 § 39
Tarkastuslautakunta

Päätösehdotus

Puheenjohtaja päättää todeta kokouksen laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Puheenjohtaja totesi kokouksen laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Tarkastuslautakunta

§ 40

28.10.2021

Pöytäkirjan tarkastajien valinta

28.10.2021 § 40
Tarkastuslautakunta

Päätösehdotus

Pöytäkirjan tarkastajiksi valitaan Anne Herttuainen ja Pirkko Juuti.

Päätös

Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Anne Herttuainen ja Pirkko Juuti.

Tarkastuslautakunta

§ 41

28.10.2021

Asialistan hyväksyminen

28.10.2021 § 41
Tarkastuslautakunta

Päätösehdotus Tarkastuslautakunta hyväksyy asialistan.

Päätös Tarkastuslautakunta hyväksyi asialistan.

Tarkastuslautakunta

§ 42

28.10.2021

Tarkastuslautakunnan vaalin toteaminen

28.10.2021 § 42

Tarkastuslautakunta

Kuntalain 121 §:n mukaan valtuusto asettaa tarkastuslautakunnan hallinnon ja talouden tarkastuksen sekä arvioinnin järjestämistä varten. Lautakunnan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan tulee olla valtuutettuja.

Hallintosäännön 2 luku 7 §:n mukaan lautakunnassa on puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja sekä kolme (3) muuta jäsentä. Jokaisella jäsenellä on henkilökohtainen varajäsen. Puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja ovat valtuutettuja.

Yhtymävaltuusto on kokouksessaan 28.9.2021/§ 30 valinnut tarkastuslautakuntaan seuraavat jäsenet ja varajäsenet:

Varsinainen jäsen	Henkilökohtainen varajäsen
Mauri Wessman, Rantasalmi	Katja Korhonen, Rantasalmi
Keijo Pesonen, Savonlinna	Jaakko Hassinen, Savonlinna
Pirkko Juuti, Savonlinna	Markku Nousiainen, Savonlinna
Anne Herttuainen, Savonlinna	Tarja Turtiainen, Savonlinna
Susanna Peura, Savonlinna	Kati Verho, Savonlinna

Puheenjohtajaksi valtuusto on valinnut Mauri Wessmanin ja varapuheenjohtajaksi Keijo Pesosen.

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi.

Tarkastuslautakunta

§ 43

28.10.2021

Tarkastuslautakunnan kokouskäytännöt toimikaudelle 2021-2022

28.10.2021 § 43

Tarkastuslautakunta

Hallintosäännön 2 luku 7 §:n mukaan tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus lautakunnan kokouksissa. Tilintarkastajalla ja lautakunnan määräämillä luottamushenkilöillä ja viranhaltijoilla on läsnäolovelvollisuus lautakunnan kokouksessa lautakunnan niin päättäessä.

Kuntayhtymähallitus ei voi määrätä edustajaansa tarkastuslautakunnan kokouksiin.

Lautakunnassa käsiteltävien asioiden esittelystä päättää lautakunta tai lautakunnan asiat voidaan käsitellä puheenjohtajan selostuksen pohjalta.

Lautakunta valitsee itselleen sihteerin.

Kokousmenettelyssä noudatetaan muutoin hallintosäännön määräyksiä.

Kokoukset pidetään tarkastuslautakunnan tekemän työohjelman mukaisesti.

Jäsenen on kutsuttava varajäsen sijaansa, mikäli hän ei pääse kokoukseen.

Kuntalain 103 §:n mukaan tarkastuslautakunta on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä.

Läsnä oleviksi katsotaan myös toimielimen jäsenet, jotka osallistuvat kokoukseen sähköisesti.

Esityslista, joka sisältää selostuksen käsiteltävistä asioista ja ehdotukset toimielimen päätöksiksi, lähetetään kokouskutsun yhteydessä, jolleivät erityiset syyt ole esteenä.

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta päättää, että kokouskutsu lähetetään vähintään kuusi (6) päivää ennen kokousta sähköisenä kaikille jäsenille ja varajäsenille ja niille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus sekä julkaistaan kuntayhtymän www-sivuilla.

Lisäksi tarkastuslautakunta valitsee itselleen sihteerin ja päättää, että asiat käsitellään tarkastuslautakunnan puheenjohtajan selostuksen pohjalta.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti, että kokouskutsu lähetetään vähintään kuusi (6) päivää ennen kokousta sähköisenä kaikille jäsenille ja varajäsenille ja niille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus sekä julkaistaan kuntayhtymän www-sivuilla.

Merkittiin, että Marjut Tiilikainen poistui kokouksesta sihteerivalinnan käsittelyn ja päätöksenteon ajaksi.

Tarkastuslautakunta valitsi sihteeriksi Marjut Tiilikaisen ja päätti, että asiat käsitellään tarkastuslautakunnan puheenjohtajan selostuksen pohjalta.

Tarkastuslautakunta

§ 44

28.10.2021

Tarkastuslautakunnan asiakirjahallinnon tehtävät

28.10.2021 § 44

Tarkastuslautakunta

Hallintosäännön 47 §:n mukaisesti tarkastuslautakunta / muu toimitielin huolehtii oman toimialansa asiakirjatietojen hoitamisesta annettujen määräysten ja ohjeiden mukaisesti sekä nimeää asiakirjahallinnon vastuuhenkilön omalla toimialallaan.

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta nimeää asiakirjahallinnon vastuuhenkilön omalla toimialallaan.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti että asiakirjahallinnon vastuuhenkilönä toimii lautakunnan sihteeri omalla toimialallaan.

Tarkastuslautakunta

§ 45

28.10.2021

Pöytäkirjan tarkastaminen

28.10.2021 § 45

Tarkastuslautakunta

Pöytäkirja tarkastetaan lautakunnan päättämällä tavalla.

Tarkastuslautakunnan pöytäkirjan ovat allekirjoittaneet puheenjohtaja, pöytäkirjan tarkastajat ja pöytäkirjanpitäjä.

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta päättää, että pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja, pöytäkirjan tarkastajat ja pöytäkirjanpitäjä.
Pöytäkirjan tarkastus suoritetaan tarkastuslautakunnan kokouksen jälkeen.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti, että pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja, pöytäkirjan tarkastajat ja pöytäkirjanpitäjä.
Pöytäkirjan tarkastus suoritetaan tarkastuslautakunnan kokouksen jälkeen.

Tarkastuslautakunta

§ 46

28.10.2021

Pöytäkirjan nähtävänä pitäminen

28.10.2021 § 46

Tarkastuslautakunta

Tarkastuslautakunnan pöytäkirja siihen liittyvine oikaisuvaatimusohjeineen pidetään pöytäkirjan tarkastamisen jälkeen yleisesti nähtävillä lautakunnan päättämänä aikana ja julkaistaan yleiseen tietoverkkoon.

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta päättää pöytäkirjan nähtävillä pidosta.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti pöytäkirjan nähtävillä pidosta niin, että se on nähtävillä yleisessä tietoverkossa.

Tarkastuslautakunta

§ 47

28.10.2021

Tarkastuslautakunnan tietojensaantioikeus ja jäsenille säännönmukaisesti toimitettavat asiakirjat

28.10.2021 § 47

Tarkastuslautakunta

Kuntalain 124 §:n mukaan tarkastuslautakunnalla on salassapitoa koskevien säännösten estämättä oikeus saada kunnan viranomaisilta tiedot ja nähtävikseen asiakirjat, joita se pitää tarpeellisina arviointitehtävän hoitamiseksi.

Tilintarkastajalla on salassapitoa koskevien säännösten estämättä oikeus saada kunnan viranomaisilta ja kuntakonserniin kuuluvilta yhteisöiltä ja säätiöiltä tiedot ja nähtävikseen asiakirjat, joita hän pitää tarpeellisina tarkastustehtävän hoitamiseksi.

Käytännössä salassa pidettävien asiakirjojen pyytäminen edellyttää tarkastuslautakunnan päätöstä.

Tarkastuslautakunnan arviointitehtävän kannalta on perusteltua, että lautakunnan jäsenille toimitetaan säännönmukaisesti tehtävän kannalta keskeisiä asiakirjoja.

Kuntayhtymän toimielinten pöytäkirjat ovat nähtävillä nettisivuilla (www.sosteri.fi) ja Exreport-raportointiohjelmasta lautakunnan jäsenillä sekä tilintarkastajalla on luovutettavilla tunnuksilla mahdollisuus talouden raporttien seurantaan.

Edellisellä tarkastuskaudella yhtymähallituksen kokouksessa esitelty kuntayhtymäjohtajan katsaus on hallituksen kokouksen jälkeen toimitettu sähköisesti tarkastuslautakunnan/tilintarkastajan käyttöön. Lisäksi kuntayhtymän johtoryhmän muistiot on toimitettu tarkastuslautakunnan/tilintarkastajan käyttöön.

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta päättää, mitkä asiakirjat sille toimitetaan säännönmukaisesti.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti, että yhtymähallituksen kokouksessa esitelty kuntayhtymäjohtajan katsaus toimitetaan hallituksen kokouksen jälkeen sähköisesti tarkastuslautakunnan/tilintarkastajan käyttöön. Lisäksi kuntayhtymän johtoryhmän muistiot toimitetaan tarkastuslautakunnan/tilintarkastajan käyttöön.

Tarkastuslautakunta

§ 48

28.10.2021

Tarkastuslautakunnan menojen hyväksyminen

28.10.2021 § 48

Tarkastuslautakunta

Toimielinten on vuosittain määrättävä menotositteiden hyväksyjät ja heidän varahenkilönsä mahdollisten esteellisyyksiensä varalle.

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta päättää, että tarkastuslautakunnan alaisen toiminnan menotositteet hyväksyy hallintojohtaja, varahenkilönä kuntayhtymäjohtaja.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti, että tarkastuslautakunnan alaisen toiminnan menotositteet hyväksyy hallintojohtaja, varahenkilönä kuntayhtymäjohtaja.

Tarkastuslautakunta

§ 49

28.10.2021

Tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelma ja työohjelma

28.10.2021 § 49

Tarkastuslautakunta

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunta laatii arviointisuunnitelman ja antaa valtuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset. Arviointikertomus käsitellään valtuustossa tilinpäätöksen yhteydessä. Lautakunta voi antaa valtuustolle muitakin tarpeellisenä pitämiään selvityksiä arvioinnin tuloksista.

Kuntayhtymähallituksen syksyn 2021 kokoukset pidetään:

26.10.2021

23.11.2021

14.12.2021

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta käy keskustelua ja päättää toimikautta koskevasta ohjeellisesta arviointisuunnitelmasta ja vuoden 2021 työohjelmasta.

Kokouspäivät:

ti 16.11.2021

to 9.12.2021

ti 11.1.2022

ti 8.2.2022

ti 8.3.2022

ti 5.4.2022

Päätös

Tarkastuslautakunta kävi keskustelua ja päätti toimikautta koskevasta ohjeellisesta arviointisuunnitelmasta vuodelle 2021.

ma15.11.2021

pe 3.12.2021

ti 11.1.2022

ti 8.2.2022

ti 8.3.2022

ti 5.4.2022

Kokousten alkamisen kellonaika 9:00.

Tarkastuslautakunta

§ 50

28.10.2021

Tilintarkastuksen tarkastussuunnitelma vuodelle 2021

28.10.2021 § 50

Tarkastuslautakunta

Vastuunalainen tilintarkastaja JHT, KHT Elina Hämäläinen KPMG Julkistarkastus Oy:stä esittelee kokouksessa tarkastuslautakunnalle tilintarkastajan tarkastussuunnitelman vuodelle 2021.

Päätösehdotus

Tilintarkastuksen tarkastussuunnitelma vuodelle 2021.

Päätös

Tilintarkastuksen tarkastussuunnitelma vuodelle 2021 merkittiin tiedoksi.

Tarkastuslautakunta

§ 51

28.10.2021

Muut asiat

28.10.2021 § 51

Tarkastuslautakunta

Perinteinen Arviointiseminaari on kuntien ja kuntayhtymien tarkastuslautakuntien jäsenten sekä tarkastuksen ja arvioinnin johtavien viranhaltijoiden yhteinen tapahtuma. Arviointiseminaari on järjestetty säännöllisesti vuodesta 2007 alkaen viime vuotta lukuun ottamatta.

Kuntien ja kuntayhtymien tarkastuslautakunnille on tullut kutsu Arviointiseminaariin joka pidetään 10.-11.11.2021 Finlandia-talolla, Terassi-salissa, otsikolla Arviointiseminaari 2021 katsoo tulevaisuuteen.

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta päättää Arviointiseminaariin osallistumisesta ja valitsee osallistujat.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti olla osallistumatta 10.-11.11.2021 pidettävään Arviointiseminaariin.

Muutoksenhakuohje koskee pykälä: § 39, § 40, § 41, § 42, § 43, § 44, § 45, § 46, § 47, § 48, § 49, § 50, § 51

MUUTOKSENHAKUKIELLOT JA NIIDEN PERUSTEET (VALMISTELU TAI TÄYTÄNTÖÖNPANO)

Ylläolevista päätöksistä ei kuntalain (410/2015) 136 §:n mukaan saa tehdä oikaisuvaatimusta tai kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa.