

Tarkastuslautakunta

Aika 14.12.2021 klo 09:00 - 11:30

Paikka Tuusniemen kunnanvirasto, valtuustosali

Käsiteltävät asiat

Asia	Otsikko	Sivu
§ 57	Esityslistan hyväksyminen työjärjestykseksi	4
§ 58	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	5
§ 59	Pöytäkirjantarkastajat	6
§ 60	Sosiaalijohtajan kuuleminen	7
§ 61	Rehtori Janne Karttusen kuuleminen	8
§ 62	Toimialajohtajien toimialansa työ- ja virkasuhteeseen ottaminen	9
§ 63	Kunnan sisäinen valvonta, riskienhallinta ja konsernivalvonta	10
§ 64	Muut asiat	11

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Kolari Terttu Hirvonen Auvo Hyvärinen Hannu Malkki Jukka	Puheenjohtaja varapuheenjohtaja Jäsen KHT, JHT, CIA, CGAP, tilintarkastaja, pöytäkirjanpitäjä	
	Suorsa Eija Janne Karttunen	§ 60 § 61	

Laillisuus ja päätösvaltaisuus

Kokouksen toteaminen laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Pöytäkirjan tarkastajien valinta

Kaikki läsnäolijat allekirjoittavat pöytäkirjan.

Pöytäkirjan allekirjoitus ja varmennus

Puheenjohtaja Terttu Kolari

Pöytäkirjanpitäjä Jukka Malkki

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja todettu kokouksen kulun mukaiseksi. Pöytäkirjan käsittelylehdet on samalla varustettu nimikirjaimillamme.

Tarkastusaika

Tuusniemi 14.12.2021 klo 14 alkaen

Allekirjoitukset

Terttu Kolari

Auvo Hirvonen

Hannu Hyvärinen

PÖYTÄKIRJA ON PIDETTY YLEISESTI NÄHTÄVÄNÄ

Tarkastettu pöytäkirja pidetään yleisesti nähtävänä kunnan verkkosivuilla
www.tuusniemi.fi 21.12.2021

Virka-asema

Allekirjoitus

Arkistos sihteeri

Maija-Liisa Itkonen

Esityslistan hyväksyminen työjärjestykseksi

Tark.ltk 14.12.2021 § 57
458/00.02.03/2021

Osallistujat voivat tässä vaiheessa esittää muutosehdotuksia esityslistaan, jonka mukaan asioiden käsittelyjärjestys kokouksessa määräytyy. Puheenjohtajan on kysyttävä kokoukselta, hyväksyykö se yksimielisesti ehdotetut muutokset. Jos kukaan ei vastusta, muutosehdotus hyväksytään. Työjärjestyksen käsittelemisen yhteydessä voidaan myös sopia kokousteknisistä menettelytavoista, esimerkiksi miten kannatus esitetään ja puheenvuorot pyydetään.

Päätösehdotus	Puheenjohtaja ehdottaa, että esityslista hyväksytään kokouksen työjärjestykseksi.
Päätös	Esityslista hyväksyttiin kokouksen työjärjestykseksi.

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Tark.ltk 14.12.2021 § 58
459/00.02.03/2021

Hallintosäännön 123§:n mukaan avattuaan kokouksen puheenjohtaja toteaa läsnä olevat sekä onko kokous laillisesti koolle kutsuttu ja päätösvaltainen.

Hallintosäännön 115§:n mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja.

Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat.

Esityslista, joka sisältää selostuksen käsiteltävistä asioista ja ehdotukset toimielimen päätöksiksi, lähetetään kokouskutsun yhteydessä, jolleivät erityiset syyt ole esteenä. Jos esityslistalla, liitteissä tai oheismateriaalissa on salassa pidettäviä tietoja, asiakirjaan tehdään merkintä salassapidosta.

Kokouskutsu lähetetään jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus, toimielimen päättämällä tavalla.

Kokouskutsu lähetetään, mikäli mahdollista vähintään 4 päivää ennen kokousta.

Esityslista toimitetaan myös varajäsenille

Kuntalain 103 §:n mukaan valtuustoa lukuun ottamatta toimielin on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä.

Puheenjohtaja

Puheenjohtaja ehdottaa, että kokous todetaan lailliseksi ja päätösvaltaiseksi

Päätös

Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Pöytäkirjantarkastajat

Tark.ltk 14.12.2021 § 59
460/00.02.03/2021

Hallintosäännön 135§:n mukaan pöytäkirja tarkastetaan toimielimen päättämällä tavalla.

Puheenjohtaja

Puheenjohtaja ehdottaa, että pöytäkirjan tarkastustapana on, että kaikki jäsenet allekirjoittavat pöytäkirjan.

Päätös

Pöytäkirjan tarkastustapana on, että kaikki jäsenet allekirjoittavat pöytäkirjan.

Sosiaalijohtajan kuuleminen

Tark.ltk 14.12.2021 § 60
461/00.02.03/2021

Tarkastuslautakunta kuuli sosiaalijohtajaa 16.11.2021 (48§). Tarkastuslautakunta päätti, että tarkastuslautakunta kuulee sosiaalijohtajaa uudestaan puuttuvien asioiden osalta joulukuussa.

Puheenjohtaja

Tarkastuslautakunta kuulee sosiaalijohtajaa, käy keskustelun aiheesta, ja merkitsee kuulemisen tietoonsa.

Päätös

Tarkastuslautakunta kuuli sosiaalijohtajaa, kävi keskustelun aiheesta, ja merkitsi kuulemisen tietoonsa.

Rehtori Janne Karttusen kuuleminen

Tark.ltk 14.12.2021 § 61
462/00.02.03/2021

Tarkastuslautakunnan kokoukseen on kutsuttu kuultavaksi rehtori Janne Karttunen.

Puheenjohtaja

Tarkastuslautakunta kuulee rehtoria, käy keskustelun, ja merkitsee kuulemisen tietoonsa.

Päätös

Tarkastuslautakunta kuuli rehtoria, kävi keskustelun aiheesta, ja merkitsi kuulemisen tietoonsa.

Toimialajohtajien toimialansa työ- ja virkasuhteeseen ottaminen

Tark.ltk 14.12.2021 § 62
463/00.02.03/2021

Tarkastuslautakunta on kiinnittänyt huomiota, että toimialajohtajien toimialansa työ- ja virkasuhteeseen ottaminen tapahtuu ilman haastatteluryhmää.

Tarkastuslautakunnan näkemyksen mukaan ennen toimialajohtajien toimialansa työ- ja virkasuhteeseen ottamista tulisi perustaa haastatteluryhmä, johon kuuluu vähintään kolme jäsentä, ja joka arvioi hakijoiden pätevyyden.

Puheenjohtaja

Puheenjohtaja ehdottaa, että tarkastuslautakunta lähestyy kunnanhallitusta ja ehdottaa, että kunnassa otetaan käyttöön menettely, jossa ennen toimialajohtajien toimialansa työ- ja virkasuhteeseen ottamista perustetaan haastatteluryhmä, johon kuuluu vähintään kolme jäsentä, ja joka arvioi hakijoiden pätevyyden.

Päätös

Tarkastuslautakunta lähestyy kunnanhallitusta ja ehdottaa, että kunnassa otetaan käyttöön menettely, jossa ennen toimialajohtajien toimialansa työ- ja virkasuhteeseen ottamista perustetaan haastatteluryhmä, johon kuuluu vähintään kolme jäsentä, ja joka arvioi hakijoiden pätevyyden.

Tarkastuslautakunta ehdottaa samalla, että kunnan hallintosääntöä täsmennetään vastaavasti (22§).

Kunnan sisäinen valvonta, riskienhallinta ja konsernivalvonta

Tark.ltk 14.12.2021 § 63
464/00.02.03/2021

Tarkastuslautakunta on kiinnittänyt huomiota siihen, että kunnanhallitus ei ole vahvistanut kunnalle sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja konsernivalvonnan ohjeita. Tämänhetkisen tiedon mukaan ohjeet ovat valmistelussa, ja ohjeet ovat menossa kunnanhallituksen hyväksyttäväksi 1/2022. Tarkastuslautakunta pitää tärkeänä, että ohjeiden hyväksymisen yhteydessä hyväksytään kirjallinen valvontasuunnitelma ja malli, jonka pohjalta sisäisestä valvonnasta, riskienhallinnasta ja konsernivalvonnasta raportoidaan tilikauden aikana ja tilinpäätöksen laatimisen yhteydessä. Raportointimalli tulisi olla määrämuotoinen ja se tulisi ottaa käyttöön koko kuntakonsernissa.

Puheenjohtaja

Puheenjohtaja ehdottaa, että tarkastuslautakunta lähestyy kunnanhallitusta ja ehdottaa, että sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja konsernivalvonnan ohjeiden hyväksymisen yhteydessä hyväksytään kirjallinen valvontasuunnitelma ja malli, jonka pohjalta sisäisestä valvonnasta, riskienhallinnasta ja konsernivalvonnasta raportoidaan tilikauden aikana ja tilinpäätöksen laatimisen yhteydessä. Tarkastuslautakunnan näkemyksen mukaan raportointimalli tulisi olla määrämuotoinen ja se tulisi ottaa käyttöön koko kuntakonsernissa.

Päätös

Tarkastuslautakunta lähestyy kunnanhallitusta ja ehdottaa, että sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja konsernivalvonnan ohjeiden hyväksymisen yhteydessä hyväksytään kirjallinen valvontasuunnitelma ja malli, jonka pohjalta sisäisestä valvonnasta, riskienhallinnasta ja konsernivalvonnasta raportoidaan tilikauden aikana ja tilinpäätöksen laatimisen yhteydessä. Tarkastuslautakunnan näkemyksen mukaan raportointimalli tulisi olla määrämuotoinen ja se tulisi ottaa käyttöön koko kuntakonsernissa.



Muut asiat

Tark.ltk 14.12.2021 § 64

Puheenjohtaja Puheenjohtaja ehdottaa, että tarkastuslautakunta ottaa käsiteltäväksi lautakunnan jäsenten ja tilintarkastajan mahdollisesti esille ottamat asiat.

Päätös Muita asioita ei ollut.



Muutoksenhakuohje/oikaisuvaatimus koskee pykäläiä: § 57, § 58, § 59, § 60, § 61, § 62, § 63, § 64

Muutoksenhakukielto

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