

TARKASTUSLAUTAKUNNAN KOKOUS

KOKOUSAIKA	13.1.2023 klo 9.05-13.53	
KOKOUSAIKKA	Siikaisten kunnantupa, kokoushuone ja teknisen toimen varasto- ja huoltorakennustyömaa	
LÄSNÄ	Heikintalo Hannu Viljanen Vesa Lahtinen Anneli Tuulensuu Paavo Harju Heli	puheenjohtaja varapuheenjohtaja jäsen jäsen jäsen, etäyhteydellä
POISSA	xxxx	jäsen
MUUT OSALLISTUJAT	Kaskiluoto Heli Vataja Jouni Järvenranta Anne Keso Vesa	kunnanjohtaja, klo 9.00-11.37 hallintopäällikkö, klo 11.00-11.37 tekninen johtaja, klo 11.37-12.20 tilintarkastaja JHT, sihteeri
KÄSITELLYT ASIAT	§ 1-9	

PÖYTÄKIRJAN ALLEKIRJOITUS JA VARMENNUS

Siikaisissa 13.1.2023

Hannu Heikintalo
puheenjohtaja

Vesa Keso
pöytäkirjanpitäjä

PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS

Siikaisissa 13.1.2023

Anneli Lahtinen
jäsen

Vesa Viljanen
jäsen

Paavo Tuulensuu
jäsen

Heli Harju
jäsen

1 §

KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS

Tarkastuslautakunnan kokousmenettelyssä noudatetaan hallintosäännön määräyksiä. Kutsun antaa puheenjohtaja ja siinä on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Tarkastuslautakunnan kokous on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on saapuvilla. Asiasta päätetään puheenjohtajan selostuksen pohjalta.

Hallintosäännön mukaan lautakunnan kokouksissa tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus.

Kunnanhallitus ei voi määrätä edustajaansa lautakunnan kokouksiin.

Ehdotus

Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Kokous todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Todettiin, että jäsen Heli Harju oli läsnä etäyhteydellä pöytäkirjan kansilehdellä esitetyn mukaisesti.

2 § PÖYTÄKIRJAN TARKASTAMINEN

Hallintosäännön mukaan pöytäkirjan pitämisestä ja sisällöstä vastaa puheenjohtaja. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä.

Pöytäkirja tarkastetaan lautakunnan päättämällä tavalla.

Ehdotus: Tämän kokouksen pöytäkirja tarkastetaan siten, että kaikki läsnäolijat allekirjoittavat pöytäkirjan sähköisesti.

Päätös: Tämän kokouksen pöytäkirja tarkastetaan siten, että kaikki läsnäolijat allekirjoittavat pöytäkirjan sähköisesti.

3 §

PÖYTÄKIRJAN NÄHTÄVILLÄ PITÄMINEN

Kuntalain 140 §:

”Valtuuston, kunnanhallituksen ja lautakunnan sekä kuntayhtymän 58 §:n 1 momentissa tarkoitetun toimielimen pöytäkirja siihen liitettyine oikaisuvaatimusohjeineen tai valitusosoituksineen pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu.”

Hallintosäännön mukaan pöytäkirja pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä kunnan verkkosivuilla siten kuin Kuntalain 140 §:ssä tarkemmin säädetään.

Ehdotus:

Tämän kokouksen pöytäkirja pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä kunnan verkkosivuilla Kuntalain 140 § mukaisesti.

Päätös:

Pöytäkirja pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä kunnan verkkosivuilla Kuntalain 140 § mukaisesti.

4 §

VIRANHALTIOJIDEN HAASTATTELUT

Arviointityönsä suorittamiseksi tarkastuslautakunta kutsuu kokouksiin viranhaltijajohtoa, luottamushenkilöjohtoa, henkilökunnan edustajia, tytäryhteisöjen edustajia ja mahdollisia muita sidosryhmien edustajia selvittämään omasta näkökulmastaan arviointikohteen toimintaa, tavoitteita ja niiden toteutumista sekä toiminnan tuloksellisuutta ja tarkoituksenmukaisuutta työohjelmansa mukaisesti.

Tarvittaessa haastateltaville jaetaan ennakkoon täytettäväksi arviointilomake toimialan/vastuualueen toiminnasta ja taloudesta. Lomake ei ole julkinen eikä sitä liitetä pöytäkirjaan.

Haastateltava	Aika	Aihe
Kunnanjohtaja	9.00	Toiminta- ja talouskatsaus <ul style="list-style-type: none">ajankohtaiset kunnan toimintaan ja talouteen liittyvät asiattalousarvion 2022 toteutuminentalousarvion 2023 esittely
Kunnanjohtaja		Arviointi; henkilöstö <ul style="list-style-type: none">arviointilomake
Kunnanjohtaja (hallintopäällikkö?)		Arviointi; ulkoistetut palvelut <ul style="list-style-type: none">merkittävimpien ostopalvelusopimusten esittely<ul style="list-style-type: none">talouspalvelutICT-palvelutmillä tavoin seurataan ulkoistettujen palveluiden laatua ja sopimuksenmukaisuutta?<ul style="list-style-type: none">sopimukseen perustuva seurantaoma seurantamitä havaintoja ja toimenpiteitä tehdyn seurannan perusteella on tehty?Sarastia Oy:n laskituksen kehitys 2018-2022IPP Oy:n laskituksen määrä 2022
Tekninen johtaja	11.30	Tutustumiskäynti teknisen toimen varastorakennustyömaalle noin klo 11.30.

Päätös:

Kunnanjohtaja selosti tarkastuslautakunnalle ajankohtaisia kunnan toimintaan ja talouteen liittyviä asioita. Esillä oli mm. it-tukipalveluiden kilpailutuksen käynnistäminen ja hyvinvointialueen aloittamiseen liittyviä asioita.

Tarkastuslautakunnalle selvitettiin talouden toteutumatietoja ajalta 1-12 2022. Saadun selvityksen mukaan verotulojen talousarviototeutuma on ollut 107,15 % ja valtionosuuksien 100,53 %

Kunnanjohtaja esitteli tarkastuslautakunnalle vuoden 2023 talousarvion keskeisiä asioita. Saadun selvityksen mukaan tuloslaskelman osoittama vuosikate on 257 t€ ja tilikauden alijäämä -241 t €. Vuoden 2023 talousarvion investointimenot ovat 487 t€. Tarkastuslautakunta keskusteli vuoden 2023 talousarvioon liittyvistä asioista.

Tarkastuslautakunnalle oli toimitettu etukäteen henkilöstöä koskeva arviointilomake. Lomakkeella oli esitetty henkilöstöön liittyviä kysymyksiä, joihin kunnanjohtaja oli laatinut vastaukset.

Kunnanjohtaja esitteli tarkastuslautakunnalle lomakkeella esitettyjä asioita.

Tarkastuslautakunnalle oli etukäteen toimitettu ict- ja taloushallinnon ostopalvelusopimukset. Hallintopäällikkö ja kunnanjohtaja selvittivät tarkastuslautakunnalle, millä tavoin seurataan ulkoistettujen palveluiden laatua ja sopimuksenmukaisuutta.

Tarkastuslautakunnalle selvitettiin myös Sarastia Oy:n ja IPP Oy:n laskutuksen kehitystä.

Sarastian sopimuksen mukaan palveluntuottaja raportoi tilaajalle toteutuneista palvelutasoista ja niiden alittamisen johdosta maksettavista sanktioista sekä tehdyistä toimenpiteistä jälkikäteen laatupalavereissa. Palveluntuottajan tavoitteena on laatutasojen automaattinen raportointi.

Sopimuksen mukaan, mikäli sopijapuolet ovat sopineet palvelutasoja koskevista sanktioista, kunnalla on oikeus saada vahingonkorvausta palveluntuottajasta johtuvan palvelutason alituksen johdosta aiheutuvasta välittömästä vahingosta siinä määrin, kuin vahinko ylittää sovitun palvelutasosanktion

IPP:n palvelusopimuksen mukaan palveluun kuuluva raportointi käydään läpi kuukausittain seurantalavereissa.

Tarkastuslautakunnan saaman tiedon mukaan kunnan saamat ICT-palvelut ovat olleet sopimuksen mukaisia. Sopimuksella on kiinteä kuukausihinta.

Ulkoistetun taloushallinnon palveluiden osalta todettiin, että palvelu ei ole aina toiminut toivotulla tavalla. Saadun selvityksen mukaan kunta on palvelun ostajana useasti reklamoinut Sarastian puutteellisista palveluista.

Tarkastuslautakunta pitää tärkeänä, että kunta aktiivisesti valvoo ulkoistamissopimusten ehtojen toteutumista.

Tarkastuslautakunta teki tutustumiskäynnin teknisen toimen varastotyömaalle klo 11.40-12.20. Tarkastuslautakunta toteaa, että varastotyömaa on viimeistelyä vaille valmis.

Tarkastuslautakunta jatkoi kokousta klo 13.13 alkaen.

5 §

TOIMIELINTEN PÄÄTÖSTEN SEURANTA

Arviointityönsä suorittamiseksi tarkastuslautakunta seuraa toimielinten ja viranhaltijoiden toimintaa. Tarkastuslautakunta on sopinut seuraavasta työnjaosta eri hallinnonalojen toiminnan seuraamisessa.

<u>Toimielin</u>	<u>Tarkastuslautakunnan jäsen</u>
Kunnanhallitus	Paavo Tuulensuu, Anneli Lahtinen
Hyvinvointilautakunta Elinvoimalautakunta	Hannu Heikintalo, Heli Harju Vesa Viljanen, Anneli Lahtinen

Tarkastuslautakunta on kokouksessaan 10.9.2021 päättänyt että jäsenille toimitetaan kaikkien toimielinten pöytäkirjat välittömästi, kun pöytäkirja on valmistunut.

Ehdotus:

Seurannan perusteella käydään keskustelu siitä, ovatko toimielinten tekemät päätökset kunnanvaltuuston asettamien tavoitteiden mukaisia ja että onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Päätös:

Tarkastuslautakunta kävi keskustelun toimielinten tekemistä päätöksistä.

6 § **TILINTARKASTUSTYÖN TOTEUTUMISRAPORTTI 13.1.2023 ASTI
TEHDYSTÄ VUODEN 2022 TARKASTUSTYÖSTÄ**

Tilintarkastaja antaa tarkastuslautakunnalle kirjallisia ja suullisia raportteja tarpeen mukaan. Seurannan kannalta on tarpeellista, että jokaisessa kokouksessa käsitellään omana kohtana tilintarkastajan kokouspäivään mennessä tekemät havainnot. Tarkastuslautakunta merkitsee tiedokseen havainnot ja saattaa ne tarvittaessa tiedoksi kunnanhallitukselle.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta merkitsee tiedokseen tilintarkastustyön toteutumaraportin 13.1.2023 asti tehdystä vuoden 2022 tarkastustyöstä.

Päätös: Tarkastuslautakunta merkitsi tiedokseen tilintarkastustyön toteutumaraportin 13.1.2023 asti tehdystä vuoden 2022 tarkastustyöstä.

7 §

SIDONNAISUUKSIEN ILMOITTAMINEN

Kuntalain 84 §:n mukaan kunnan luottamushenkilön ja viranhaltijan on tehtävä sidonnaisuusilmoitus johtotehtävistään sekä luottamustoimistaan elinkeinotoimintaa harjoittavissa yrityksissä ja muissa yhteisöissä, merkittävästä varallisuudestaan sekä muista sidonnaisuuksista, joilla voi olla merkitystä luottamus- ja virkatehtävien hoitamisessa.

Velvollisuus ilmoittaa sidonnaisuuksista koskee kunnanhallituksen ja maankäyttö- ja rakennuslaissa (132/1999) tarkoitettuja tehtäviä hoitavan toimielimen jäseniä, valtuuston ja lautakunnan puheenjohtajaa ja varapuheenjohtajia, kunnanjohtajaa, pormestaria ja apulaispormestaria sekä kunnanhallituksen ja lautakunnan esittelijää.

Ilmoitus on tehtävä kahden kuukauden kuluessa siitä, kun henkilö on valittu tehtäväänsä.

Sidonnaisuusilmoitus tehdään tarkastuslautakunnalle, joka valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuuston tiedoksi.

Kunnan on pidettävä sidonnaisuuksista rekisteriä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu.

Ehdotus:

Tarkastuslautakunta

- käsittelee saadut sidonnaisuusilmoitukset
- käsittelee saadut sidonnaisuusilmoitusten täydennykset
- päättää julkaista käsitellyt sidonnaisuusilmoitukset kunnan kotisivuilla
- pyytää tarvittaessa ilmoittamisvelvollisia jättämään ilmoitus tai täydentämään ilmoitusta

Päätös:

Tarkastuslautakunnalle ei ollut toimitettu uusia sidonnaisuusilmoituksia.

8 §

MUUT ASIAT

Ehdotus: Tarkastuslautakunta ottaa käsiteltäväksi lautakunnan jäsenten ja tilintarkastajan mahdollisesti esille ottamat muut asiat.

Päätös: Tarkastuslautakunnan seuraava kokous pidetään työohjelman mukaisesti 14.4.2023.

9 §

OIKAISUVAATIMUS JA VALITUSOSOITUS

Pöytäkirjaan liitettävässä oikaisuvaatimusohjeessa annetaan tarpeelliset ohjeet oikaisuvaatimuksen tekemiseksi. Pöytäkirjaan liitettävässä valitusosoituksessa on mainittava valitusviranomainen, valitusaika ja mitä valituskirjaan on liitettävä.

Päätökseen, josta ei saa tehdä oikaisuvaatimusta eikä valitusta, on liitettävä tästä ilmoitus ja samalla mainittava, mihin lain tai asetuksen kohtaan kielto perustuu.

Ehdotus:

Ohjeet oikaisuvaatimuksesta, valitusosoitus sekä muutoksenhakukielto liitetään pöytäkirjaan.

Päätös:

Ohjeet oikaisuvaatimuksesta, valitusosoitus sekä muutoksenhakukielto liitetään pöytäkirjaan.

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 12 pages before this page

Dokumentet inneholder 12 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 12 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 12 sider før denne side

Detta dokument inneholder 12 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende