

Tarkastuslautakunta

Aika 15.09.2022 klo 14:00 - 16:00**Paikka** Peruspalvelukeskus Tapala, Kankaanpää, hallinnon kokoushuone**Käsitellyt asiat**

§	Otsikko	Sivu
1	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
2	Pöytäkirjan tarkastaminen	4
3	Pöytäkirjan nähtävillä pitäminen	5
4	Viranhaltijoiden haastattelut	6
5	Vuoden 2021 arviointikertomuksen havainnot	8
6	Tarkastuslautakunnan työohjelma vuodelle 2022	9
7	Toimielinten päätösten seuranta	10
8	Tilintarkastustyön toteutumisasiaportti 15.9.2022 asti tehdystä vuoden 2022 tarkastustyöstä	11
9	Sidonnaisuuksien ilmoittaminen	12
10	Muut asiat	13
11	Oikaisuvaatimus ja valitusosoitus	14

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Ylikoski Kauko Kovanen Jaana Lahdensivu Katri Luodetlahti Pentti Rauhala Tapio Keso Vesa	puheenjohtaja jäsen jäsen jäsen jäsen tilintarkastaja JHT, pöytäkirjanpitäjä	
	Männikkö Jaana Länne Sirpa Vanhatalo Anne	kuntayhtymäjohtaja talousjohtaja Vanhuspalvelujohtaja	etäyhteys etäyhteys etäyhteys
Poissa	Kangas Kaija Koivunen Leena	jäsen, varapj. jäsen	

Allekirjoitukset

Kauko Ylikoski
puheenjohtaja

Vesa Keso
pöytäkirjanpitäjä

Käsitellyt asiat

§:t 1 - 11

Pöytäkirjan tarkastus

15.09.2022

Jaana Kovanen
jäsen

Tapio Rauhala
jäsen

Pöytäkirja yleisesti nähtävänä

Pöytäkirja on yleisesti nähtävänä yleisessä tietoverkossa Kuntalain 140 §:n mukaisesti.

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Tarkastuslautakunta 15.09.2022 § 1

Tarkastuslautakunnan kokousmenettelyssä noudatetaan hallintosäännön määräyksiä. Kutsun antaa puheenjohtaja ja siinä on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat.

Kokouskutsu lähetetään sähköisesti tai kirjallisesti jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus ja läsnäolovelvollisuus kokouksessa, vähintään neljä päivää ennen kokousta.

Mikäli kokouskutsu ja esityslista lähetään sähköisesti, vastaa yhtymähallitus siitä, että tähän tarvittavat tekniset laitteet, järjestelmät ja tietoliikenneyhteydet ovat käytettävissä.

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 jäsenet Katri Lahdensivu ja Pentti Luodetlahti olivat läsnä kokouksessa etäyhteydellä pöytäkirjan kansilehdellä esitetyn mukaisesti.

Pöytäkirjan tarkastaminen

Tarkastuslautakunta 15.09.2022 § 2

Hallintosäännön mukaan pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä.

Pöytäkirja tarkastetaan lautakunnan päättämällä tavalla.

Ehdotus:

Tämän kokouksen pöytäkirja tarkastetaan siten, että kaikki läsnäolijat allekirjoittavat pöytäkirjan välittömästi kokouksen jälkeen.

Päätös:

Pöytäkirja tarkastetaan siten, että kaikki kokouksessa fyysisesti läsnä olevat allekirjoittavat pöytäkirjan välittömästi kokouksen jälkeen.

Pöytäkirjan nähtävillä pitäminen

Tarkastuslautakunta 15.09.2022 § 3

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.”

Ehdotus:

Pöytäkirja siihen liitettyine oikaisuvaatimusohjeineen tai valitusosoituksineen pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä yleisessä tietoverkossa Kuntalain 140 § mukaisesti.

Päätös:

Pöytäkirja siihen liitettyine oikaisuvaatimusohjeineen tai valitusosoituksineen pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä yleisessä tietoverkossa Kuntalain 140 § mukaisesti.

Viranhaltijoiden haastattelut

Tarkastuslautakunta 15.09.2022 § 4

Työohjelman mukaisesti tarkastuslautakunnan kokouksiin kutsutaan tarvittaessa kuntayhtymän/arvioitavan kohteen viranhaltijajohtoa, luottamushenkilöjohtoa, henkilökunnan edustajia, tytäryhtiöiden edustajia ja mahdollisia muita sidosryhmän edustajia selvittämään omasta näkökulmastaan arviointikohteen toimintaa, tavoitteita ja niiden toteutumista.

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

Ehdotus:

Tarkastuslautakunta kuulee katsaukset ja käy keskustelun esiin nousevista asioista.

Haastateltava	Aika	Aihe
Kuntayhtymäjohtaja ja talousjohtaja	14.00	Kuntayhtymän ajankohtaiset toimintaan ja talouteen liittyvät asiat.
Vanhuspalvelujohtaja	14.30	Vuoden 2021 arviointikertomuksen havaintojen johdosta yhtymähallituksen valtuustolle antama selvitys. Esittely. Arviointi: ikäihmisten palvelut <ul style="list-style-type: none">v 2021 arviointikertomuksen havaintojen vaikutus vanhuspalveluihin (henkilöstö)hoitajamitoituksen toteutuminen?muistihoitajan tehtävät ja tavoitteet; esittelypäivätoiminta tehtävät, resurssit ja tavoitteet; esittely

Päätös:

Kuntayhtymäjohtaja oli kokouksessa kuultavana etäyhteydellä. Kuntayhtymäjohtaja esitteli yhtymähallituksen vuoden 2021 arviointikertomuksen havaintojen johdosta yhtymävaltuustolle antamat vastaukset.

Tarkastuslautakunnalle selostettiin ajankohtaisia kuntayhtymän toimintaan ja talouteen liittyviä asioita. Esillä oli mm. henkilöstöön liittyviä asioita.

Talousjohtaja selosti tarkastuslautakunnalle kuntayhtymän talouteen liittyviä asioita. Esillä oli mm. palkkakuluihin, ylityökorvauksiin ja hälytysrahaan sekä talouden kehitykseen liittyviä asioita.

Vanhuspalvelujohtaja selosti tarkastuslautakunnalle vuoden 2021 arviointikertomuksen havaintojen johdosta vanhuspalveluissa toteutettuja, erityisesti henkilöstöön liittyviä toimenpiteitä. Esillä oli ylitöihin (kehitys ja jakautuminen), työhyvinvointiin, rekrytointiin ja kehityskeskusteluihin liittyviä asioita.

Pöytäkirjan tarkastajat:

Tarkastuslautakunnalle selvitettiin seniorineuvolan toimintaa sekä muistihoidajan tehtäviä ja tavoitteita. Todettiin, että seniorineuvola ja muistihoidaja kuuluvat terveydenhuollon vastuualueeseen.

Tarkastuslautakunnalle selvitettiin kuntouttavan päivätoiminnan tehtäviä, resursseja ja tavoitteita. Esillä oli myös pilottivaiheessa 12/2022 asti oleva kuntouttava etäpäivätoiminta. Saadun selvityksen mukaan kuntouttavan etäpäivätoiminnan suosio on ollut ennakoitua suurempi.

Vuoden 2021 arviointikertomuksen havainnot

Tarkastuslautakunta 15.09.2022 § 5

Tarkastuslautakunnan tulee antaa kunnanvaltuustolle vuosittain arviointikertomus. Posan tarkastuslautakunnan laatima vuoden 2021 arviointikertomus on käsitelty yhtymävaltuustossa 24.5.2022. Samalla arviointikertomus on annettu yhtymähallitukselle toimenpiteitä varten.

KuntaL 121§ mukaan kunnanhallituksen on annettava valtuustolle lausunto toimenpiteistä, joihin se on ryhtynyt arviointikertomuksen havaintojen perusteella. Tämän yhtymävaltuusto on pyytänyt 15.8.2022 mennessä.

Tarkastuslautakunnan 18.8.2022 kokouksessa saaman tiedon mukaan yhtymähallitus käsittelee vuoden 2021 arviointikertomuksen havaintojen johdosta tehtävät toimenpiteet seuraavassa kokouksessaan 30.8.2022.

Vuoden 2021 arviointikertomuksen havaintojen ja yhtymähallituksen antaman selvityksen käsittely päätettiin 18.8.2022 kokouksessa siirtää seuraavaan kokoukseen.

Esitys:

Tarkastuslautakunta käy läpi vuoden 2021 arviointikertomuksen ja yhtymähallituksen toimenpiteet, joihin se on ryhtynyt arviointikertomuksen havaintojen perusteella.

Päätös:

Tarkastuslautakunta kävi läpi vuoden 2021 arviointikertomuksen ja yhtymähallituksen toimenpiteet, joihin se on ryhtynyt arviointikertomuksen havaintojen perusteella.

Tarkastuslautakunnan työohjelma vuodelle 2022

Tarkastuslautakunta 15.09.2022 § 6

Tarkastuslautakunta on kokouksessaan 30.9.2021 hyväksynyt itselleen arviointisuunnitelman vuosille 2021–2024. Arviointisuunnitelmaa täsmennetään vuosittain hyväksymällä kyseiselle vuodelle työohjelma.

Tarkastuslautakunta on kokouksessaan 18.8.2022 käsitellyt ja hyväksynyt itselleen työohjelman arviointivuodelle 2022.

Ehdotus:

Tarkastuslautakunta keskustelee ja tarvittaessa päivittää arviointivuoden 2022 vuosityöohjelmaansa.

Päätös:

Tarkastuslautakunta keskusteli työohjelmasta eikä nähnyt tarvetta sen päivittämiseen.

Toimielinten päätösten seuranta

Tarkastuslautakunta 15.09.2022 § 7

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

Toimielin	Tarkastuslautakunnan jäsen
Yhtymähallitus	Kaikki
Ympäristölautakunta	Kaikki
Oikaisuvaatimuslautakunta	Kaikki

Tarkastuslautakunta on kokouksessaan 30.9.2021 päättänyt, että jäsenille toimitetaan kaikkien toimielinten pöytäkirjat liitteineen tiedoksi. Oikaisuvaatimuslautakunnan pöytäkirjat toimitetaan nähtäväksi kokoukseen.

Ehdotus:

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

Päätös:

Tarkastuslautakunta keskusteli toimielinten tekemistä päätöksistä.

Tilintarkastustyön toteutumisraportti 15.9.2022 asti tehdystä vuoden 2022 tarkastustyöstä

Tarkastuslautakunta 15.09.2022 § 8

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 yhtymähallitukselle.

Ehdotus:

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedokseen tilintarkastustyön toteutumaraportin 15.9.2022 asti tehdystä vuoden 2022 tarkastustyöstä.

Päätös:

Tarkastuslautakunta merkitsi tiedokseen tilintarkastustyön toteutumaraportin 15.9.2022 asti tehdystä vuoden 2022 tarkastustyöstä.

Sidonnaisuuksien ilmoittaminen

Tarkastuslautakunta 15.09.2022 § 9

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 kuntalain §:n 121 mukaisesti 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
- pyytää tarvittaessa ilmoittamisvelvollisia jättämään ilmoitus tai täydentämään ilmoitusta
- päättää julkaista hyväksytyt sidonnaisuusilmoitukset kunnan kotisivuilla.

Päätös:

Nina Majamäki oli jättänyt tarkastuslautakunnalle sidonnaisuusilmoituksen. Tarkastuslautakunta päätti julkaista sen kuntayhtymän kotisivuilla.

Tarkastuslautakunta

§ 10

15.09.2022

Muut asiat

Tarkastuslautakunta 15.09.2022 § 10

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

Päätös: Tarkastuslautakunnan seuraava kokous pidetään työohjelman mukaisesti 6.10.2022.

Oikaisuvaatimus ja valitusosoitus

Tarkastuslautakunta 15.09.2022 § 11

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.
