

Tarkastuslautakunta

Aika 16.03.2022 klo 08:30 - 10:29

Paikka Kaupunginhallituksen kokoushuone

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 9	Tarkastuslautakunnan kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 10	Tarkastuslautakunnan pöytäkirjan tarkastaminen	4
§ 11	Sisäinen valvonta ja riskienhallinta sekä konsernivalvonta	5
§ 12	Elinvoimapalvelujen vuoden 2021 talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen	6
§ 13	Sidonnaisuusilmoitukset	7
§ 14	Kokemäen kaupungin vuoden 2021 arviointikertomus	10
§ 15	Tarkastuslautakunnan muut mahdolliset esiile tulevat asiat	11
§ 16	Tarkastuslautakunnan pöytäkirjan oikaisuvaatimus ja valitusosoitus	12

Tarkastuslautakunta

16.03.2022

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Nikula-Häkli Tuula Haapanen Lassi Anttila Juho Haapanen Jorma Anttila Tapio Lepistö Aino Teemu Nieminen Essi Piirorjarvi Tauno Mäkinen	puheenjohtaja varapuheenjohtaja jäsen jäsen varajäsen pöytäkirjanpitäjä kaupunginjohtaja hallintojohtaja talousjohtaja	
Poissa	Elomaa Marika		

Allekirjoitukset

Tuula Nikula-Häkli
puheenjohtajaAino Lepistö
pöytäkirjanpitäjä

Käsitellyt asiat

9 - 16

Pöytäkirjan tarkastus

Kokemäki 16.3.2022

Lassi Haapanen
jäsenJuho Anttila
jäsenJorma Haapanen
jäsenTapio Anttila
varajäsen

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Yleinen tietoverkko www.kokemaki.fi 21.03.2022

Todistaa

pöytäkirjanpitäjä

Tarkastuslautakunnan kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Tlk 16.03.2022 § 9

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.

Kaupunginhallitus ei voi määrätä edustajaansa lautakunnan kokouksiin.

Päätösehdotus

Todetaan kokous laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Kokous todettiin laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Tarkastuslautakunnan pöytäkirjan tarkastaminen

Tlk 16.03.2022 § 10

Hallintosäännön 165 § mukaan pöytäkirjan pitämisestä ja kirjoittamisesta vastaa toimielimen puheenjohtaja. Jos puheenjohtaja ja pöytäkirjanpitäjä ovat eri mieltä kokouksen kulusta, pöytäkirja laaditaan puheenjohtajan näkemyksen mukaan.

Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä.

Pöytäkirja tarkistetaan toimielimen päättämällä tavalla.

Päätösehdotus

Kokouksen pöytäkirja tarkastetaan siten, että kaikki läsnäolijat allekirjoittavat pöytäkirjan.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen yksimielisesti.

Tarkastuslautakunta

§ 11

16.03.2022

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta sekä konsernivalvonta

Tlk 16.03.2022 § 11
121/00.03.01/2022

Kaupunginjohtaja Teemu Nieminen ja talousjohtaja Tauno Mäkinen on kutsuttu kokoukseen selostamaan kaupungin ohjeita ja käytäntöjä koskien sisäistä valvontaa, riskienhallintaa sekä konsernivalvontaa.

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta merkitsee esityksen tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi esityksen tiedoksi.

Tarkastuslautakunta

§ 12

16.03.2022

Elinvoimapalvelujen vuoden 2021 talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Tlk 16.03.2022 § 12

25/02.02.02/2022

Hallintojohtaja Essi Piirorävi on kutsuttu kokoukseen kertomaan elinvoimapalvelujen vuoden 2021 talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä ajankohtaisista asioista.

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta merkitsee esityksen tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi esityksen tiedoksi.

Tarkastuslautakunta

§ 6

10.02.2022

Tarkastuslautakunta

§ 13

16.03.2022

Sidonnaisuusilmoitukset**196/019/2021****TLK 05.10.2021 § 41**

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. Henkilön on myös ilmoitettava viivytyksettä sidonnaisuuksissa tapahtuneet muutokset.

Sidonnaisuusilmoitus tehdään tarkastuslautakunnalle, joka valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuuston tiedoksi. Tarkastuslautakunta voi tarvittaessa kehottaa ilmoitusvelvollista tekemään uuden ilmoituksen tai täydentämään jo tehtyä ilmoitusta.

Kunnan on pidettävä sidonnaisuuksista rekisteriä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu. Ilmoitusvelvollisuuden piiriin kuuluvat luottamustoimen tai tehtävän päättyessä henkilöä koskevat tiedot on poistettava rekisteristä ja tietoverkosta. Kansallisarkiston päätöksen 30.6.2017 mukaan sidonnaisuusilmoitusten ja sidonnaisuusrekisterien tiedot tulee kuitenkin säilyttää pysyvästi.

Sidonnaisuusilmoitusten pyytäminen asianosaisilta on tehty viranhaltijoiden toimesta. Valtuusto on kokouksessa 16.8.2021 valinnut luottamushenkilöt eri toimielimiin. Aikaa sidonnaisuusilmoitusten jättämiseen on kaksi kuukautta valinnasta.

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta esittää, että sidonnaisuusilmoitukset pyydetään asianomaisilta henkilöiltä niin, että ne ovat tarkastuslautakunnan käytettävissä 16.10.2021.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti ja sidonnaisuusilmoitukset käsitellään tarkastuslautakunnan kokouksessa 19.11.2021.

TLK 19.11.2021 § 48

Tarkastuslautakunta

§ 6

10.02.2022

Tarkastuslautakunta

§ 13

16.03.2022

Tarkastuslautakunta käy läpi saapuneet sidonnaisuusilmoitukset.

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta

- hyväksyy saadut sidonnaisuusilmoitukset
- saattaa hyväksytyt sidonnaisuusilmoitukset valtuustolle tiedoksi
- päättää julkaista hyväksytyt sidonnaisuusilmoitukset kaupungin kotisivuilla

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Lisäksi tarkastuslautakunta pyytää, että puuttuvista ilmoituksista lähetetään muistutus.

TLK 16.12.2021 § 55

Tarkastuslautakunta käy läpi saapuneet sidonnaisuusilmoitukset.

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta

- hyväksyy saadut sidonnaisuusilmoitukset
- saattaa hyväksytyt sidonnaisuusilmoitukset valtuustolle tiedoksi
- päättää julkaista hyväksytyt sidonnaisuusilmoitukset kaupungin kotisivuilla

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Lisäksi tarkastuslautakunta pyytää, että puuttuvista ilmoituksista lähetetään taas muistutus.

Tlk 10.02.2022 § 6

Tarkastuslautakunta käy läpi saapuneet sidonnaisuusilmoitukset

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta

- hyväksyy saadut sidonnaisuusilmoitukset
- saattaa hyväksytyt sidonnaisuusilmoitukset valtuustolle tiedoksi
- päättää julkaista hyväksytyt sidonnaisuusilmoitukset kaupungin kotisivuilla

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Tarkastuslautakunta pyytää edelleen, että puuttuvista sidonnaisuusilmoituksista lähetetään muistutus.

Tlk 16.03.2022 § 13
71/00.03.00/2022

Tarkastuslautakunta

§ 6

10.02.2022

Tarkastuslautakunta

§ 13

16.03.2022

Tarkastuslautakunta käy läpi saapuneet sidonnaisuusilmoitukset.

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta

- hyväksyy saadut sidonnaisuusilmoitukset
- saattaa hyväksytyt sidonnaisuusilmoitukset valtuustolle tiedoksi
- päättää julkaista hyväksytyt sidonnaisuusilmoitukset kaupungin kotisivuilla

Päätös

Tarkastuslautakunta

hyväksyi

päätösehdotuksen

yksimielisesti.

Tarkastuslautakunta

pyytää

edelleen,

että

puuttuvista

sidonnaisuusilmoituksista lähetetään muistutus.

Kokemäen kaupungin vuoden 2021 arviointikertomus

Tlk 16.03.2022 § 14
88/02.02.03/2022

Valtuusto päättää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista hyväksyessään kuntalain 110 §:n mukaisesti talousarvion ja -suunnitelman. Kunnanhallitus esittää toimintakertomuksessa selvityksen valtuuston asettamien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa (Kuntal. 115 §).

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on valmisteltava valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Lisäksi tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää.

Toimintakertomuksen, tilinpäätösasiakirjojen, tilivelvollisten viranhaltijoiden antamien selvitysten, päätöksenteon ja muulla tavoin tapahtuneen toiminnan seuraamisen perusteella tarkastuslautakunta arvioi toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumista kunnassa ja kuntakonsernissa sekä toiminnan tuloksellisuutta ja tarkoituksenmukaisuutta.

Tarkastuslautakunta raportoi valtuustolle arviointityönsä tuloksista arviointikertomuksessa. Arviointikertomus on erillinen ja itsenäinen asiakirja, jolla lautakunta osoittaa suorittaneensa lakisääteisen arviointitehtävänsä. Arviointikertomus käsitellään valtuustossa tilinpäätöksen yhteydessä.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen arvioinnista, toiminnan ja palvelujen järjestämisen tuloksellisuudesta sekä arviointikertomukseen muutoinkin otettavista asioista on tarkoitus käydä kokouksessa keskustelua, jonka pohjalta aloitetaan arviointikertomuksen laatiminen.

Oheismateriaalina vuoden 2020 arviointikertomus.

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta käy keskustelun arviointikertomuksen valmisteluun liittyen.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti, että seuraavaan kokoukseen valmistellaan luonnos arviointikertomukseksi käydyn keskustelun perusteella.

Tarkastuslautakunta

§ 15

16.03.2022

Tarkastuslautakunnan muut mahdolliset esiile tulevat asiat

Tlk 16.03.2022 § 15

Päätösehdotus

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

Päätös

Seuraava kokous on 8.4.2022 klo 8.30.

Tarkastuslautakunnan pöytäkirjan oikaisuvaatimus ja valitusosoitus

Tlk 16.03.2022 § 16

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.

Päätösehdotus

Ohjeet oikaisuvaatimuksesta, valitusosoitus sekä muutoksenhakukielto liitetään pöytäkirjaan.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen yksimielisesti.

Muutoksenhakuohje koskee pykälää: § 9, § 10, § 11, § 12, § 13, § 14, § 15, § 16

Muutoksenhakukielto

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