

Tarkastuslautakunta

Aika 28.09.2023 klo 08:30 - 09:58

Paikka Kaupunginhallituksen kokoushuone

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 36	Tarkastuslautakunnan kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 37	Tarkastuslautakunnan pöytäkirjan tarkastaminen	4
§ 38	Kaupungin toiminnan ja talouden katsaus sekä ajankohtaiset asiat	5
§ 39	Tarkastuslautakunnan esitys vuoden 2024 talousarvioon	6
§ 40	Tarkastuslautakunnan arvioinnin käytännön suorittaminen	7
§ 41	Tilintarkastuksen työohjelma vuodelle 2023	8
§ 42	Sidonnaisuusilmoitukset	9
§ 43	Tarkastuslautakunnan muut mahdolliset esille tulevat asiat	10
§ 44	Ilmoitusasiat	11
§ 45	Tarkastuslautakunnan pöytäkirjan oikaisuvaatimus ja valitusosoitus	12

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Nikula-Häkli Tuula Haapanen Lassi Anttila Juho Elomaa Marika Haapanen Jorma Lepistö Aino Mäkinen Tauno	puheenjohtaja varapuheenjohtaja jäsen jäsen jäsen pöytäkirjanpitäjä talousjohtaja	

Allekirjoitukset

Tuula Nikula-Häkli
puheenjohtajaAino Lepistö
pöytäkirjanpitäjä

Käsitellyt asiat

36 - 45

Pöytäkirjan tarkastus

Kokemäki 28.9.2023

Juho Anttila

Marika Elomaa

Jorma Haapanen

Lassi Haapanen

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Yleinen tietoverkko www.kokemaki.fi

Todistaa

pöytäkirjanpitäjä

Tarkastuslautakunnan kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Tlk 28.09.2023 § 36

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 28.09.2023 § 37

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

Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Kaupungin toiminnan ja talouden katsaus sekä ajankohtaiset asiat

Tlk 28.09.2023 § 38
229/02.02.00/2022

Talousjohtaja Tauno Mäkinen on kutsuttu kokoukseen kertomaan vuoden 2023 talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta ja ajankohtaisista asioista.

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta merkitsee esityksen tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi esityksen tiedoksi.

Tarkastuslautakunnan esitys vuoden 2024 talousarvioon

Tlk 28.09.2023 § 39
136/02.02.00/2023

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on mm. valmistella esitys arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi.

Talousarvion toteutumisvertailun mukaan vuoden 2023 määrärahoista (18 380 eur) on 31.7.2023 mennessä toteutunut 6 100,18 euroa eli 33,2 %.

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta valmistelee tarkastuslautakunnan esityksen vuoden 2024 talousarvioksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta esittää vuoden 2024 talousarvion määrärahaksi 18 380 euroa.

Oheismateriaalit

Tarkastuslautakunta 1-7 2023

Tarkastuslautakunnan arvioinnin käytännön suorittaminen

Tlk 28.09.2023 § 40
70/00.03.00/2022

Tarkastuslautakunta on asetettu hallinnon ja talouden hoidon tarkastuksen järjestämistä varten. Lautakunnan on arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla sekä arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää.

Oheismateriaalina on tarkastuslautakunnan 5.10.2021 hyväksymä arviointisuunnitelma 2021-2024 sekä luonnos vuoden 2023 työohjelmaksi.

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta valmistelee ja hyväksyy työohjelman vuodeksi 2023.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Oheismateriaalit

Arviointisuunnitelma 2021-2025
Tarkastuslautakunnan arvioinnin vuosityöohjelma 2023

Tilintarkastuksen työohjelma vuodelle 2023

Tlk 28.09.2023 § 41
70/00.03.00/2022

Tilintarkastaja esittelee kokouksessa tilintarkastajan työohjelman vuodelle 2023.

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta merkitsee tilintarkastajan työohjelman vuodelle 2023 tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi tilintarkastajan työohjelman vuodelle 2023 tiedoksi.

Sidonnaisuusilmoitukset

Tlk 28.09.2023 § 42

71/00.03.00/2022

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 päätyessä 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

1. hyväksyy saadut sidonnaisuusilmoitukset;
2. saattaa hyväksytyt sidonnaisuusilmoitukset valtuustolle tiedoksi.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Liitteet

Sidonnaisuusilmoitus Törrönen

Tarkastuslautakunta

§ 43

28.09.2023

Tarkastuslautakunnan muut mahdolliset esille tulevat asiat

Tlk 28.09.2023 § 43

Päätösehdotus

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

Päätös

Tarkastuslautakunnan seuraava kokous on 2.11.2023 klo 8.30.

Ilmoitusasiat

Tlk 28.09.2023 § 44
148/00.02.02/2023

Päätösehdotus Tarkastuslautakunta merkitsee tietoonsa saatetuksi seuraavat kirjeet ja asiat:
1. BDO Oy Tarkastuslautakuntien risteilyseminaari 27.10.2023.

Päätös Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Tarkastuslautakunta päätti, että risteilyseminaariin osallistuvat puheenjohtaja Tuula Nikula-Häkli ja jäsen Marika Elomaa.

Oheismateriaalit

BDO_Risteilyseminaari2023_Ohjelma

Tarkastuslautakunnan pöytäkirjan oikaisuvaatimus ja valitusosoitus

Tlk 28.09.2023 § 45

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 kiello perustuu.

Päätösehdotus

Ohjeet oikaisuvaatimuksesta, valitusosoitus sekä muutoksenhakukielto liitetään pöytäkirjaan

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 36, § 37, § 38, § 39, § 40, § 41, § 42, § 43, § 44, § 45

Muutoksenhakukielto

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