

**Tarkastuslautakunta**

Aika 19.01.2022 klo 16:08 - 18:21

Paikka Sähköinen kokous

## Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 1	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus, pöytäkirjan tarkastaminen sekä tiedoksi antaminen kunnan jäsenelle	3
§ 2	Asioiden käsittelyjärjestyksen hyväksyminen	4
§ 3	Vanhuspalveluiden yleisesittely, kotihoidon ja ympärivuorokautisen hoidon toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen	5
§ 4	Tarkastuslautakunnan menojen hyväksyjät, tarkastuslautakunta	6
§ 5	Käyttösuunnitelma vuodelle 2022, tarkastuslautakunta	7

**Osallistujat**

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Väistö Janne Salomaa Pekka Tammi Timo Hägerth Jarmo Kirves-Järvinen Taina Lindstedt Marja-Liisa Pesonen Sari Pohjola Timo Ruokonen Marja Sohlman Jutta Tuominen Marita	puheenjohtaja varapuheenjohtaja varapuheenjohtaja jäsen jäsen jäsen jäsen jäsen jäsen jäsen	Pöytäkirjantarkastaja           Pöytäkirjantarkastaja
Muu	Laakso Sari Maria Smolander Teija Lindegren Salla Riski Elisa Kaunisto Susanna	asiantuntija pöytäkirjanpitäjä asiantuntija asiantuntija asiantuntija	Läsnä §:t 1-3 Läsnä §:t 1-3 Läsnä §:t 1-3

**Pöytäkirjan nähtävilläpito**

Tarkastettu pöytäkirja pidetään nähtävillä yleisessä tietoverkossa alkaen 28.01.2022

Tämä pöytäkirja on allekirjoitettu sähköisesti. Allekirjoitettu asiakirja on tallennettu sähköisenä Salon kaupungin asianhallintajärjestelmään. Allekirjoituksen oikeellisuuden voi todentaa kirjaamosta.

Tarkastuslautakunta

§ 1 19.01.2022

**Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus, pöytäkirjan tarkastaminen sekä tiedoksi antaminen kunnan jäsenelle**

Tarkastuslautakunta 19.01.2022 § 1

Kuntalain 103 §:n mukaan toimielimen kokous on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on saapuvilla.

Esityslista on lähetetty toimielimen päättämällä tavalla neljä päivää ennen kokousta.

Pöytäkirja tarkastetaan 26.1.2022 ja tarkastettu pöytäkirja julkaistaan 28.1.2022 kuntalain 140 § mukaisesti kaupungin yleisessä tietoverkossa.

Esittelijä	Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja
Päätösehdotus	Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi. Tämän kokouksen pöytäkirjantarkastajiksi valitaan Marita Tuominen ja Marja-Liisa Lindstedt.
Päätös	Tarkastuslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.

Tarkastuslautakunta

§ 2

19.01.2022

**Asioiden käsittelyjärjestyksen hyväksyminen**

Tarkastuslautakunta 19.01.2022 § 2

Toimielimelle on toimitettu kokouksen esityslista. Hallintosäännön 159 §:n mukaan asiat käsitellään esityslistan mukaisessa järjestyksessä, ellei toimitella muuta päätä.

Hallintosäännön 160 §:n mukaan toimitella voi esittelijän ehdotuksesta tai jäsenen ehdotuksesta, jota on kannatettu, ottaa enemmistöpäätöksellä käsiteltäväksi asian, jota ei ole mainittu kokouskutsussa.

Esittelijä	Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja
Päätösehdotus	Päätetään käsitellä asiat ennalta jaetun esityslistan mukaisesti.
Päätös	Tarkastuslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.

Tarkastuslautakunta

§ 3

19.01.2022

**Vanhuspalveluiden yleisesittely, kotihoidon ja ympärivuorokautisen hoidon toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen**

Tarkastuslautakunta 19.01.2022 § 3  
40/00.03.00.00.01/2022

Valmistelija

Sisäinen tarkastaja, Sari Laakso, [sari.m.laakso@salo.fi](mailto:sari.m.laakso@salo.fi), 02 778 2012

Tarkastuslautakunnan arviointityön painopistealueena vuonna 2021 on Sosiaali- ja terveyslautakunnan alainen toiminta, erityisesti terveys- ja vanhuspalveluiden sekä edunvalvontapalveluiden osalta.

Vanhuspalveluiden johtaja Salla Lindegren on kutsuttu tarkastuslautakunnan kokoukseen antamaan yleisesittely vanhuspalveluista. Tämän lisäksi kokoukseen on kutsuttu kotihoidon aluepäällikkö Elisa Riski ja asumispalveluiden päällikkö Susanna Kaunisto esittelemään kotihoidon ja ympärivuorokautisen hoidon toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista.

Esittelijä

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta merkitsee esittelyn tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.

Pöytäkirjaan merkitään, että Salla Lindegren, Elisa Riski ja Susanna Kaunisto poistuivat kokouksesta esittelyn jälkeen klo 18.18.

Tiedoksianto

-

Tarkastuslautakunta

§ 4 19.01.2022

### Tarkastuslautakunnan menojen hyväksyjät, tarkastuslautakunta

Tarkastuslautakunta 19.01.2022 § 4  
42/02.06.00.00/2022

Valmistelija

Sisäinen tarkastaja, Sari Laakso, [sari.m.laakso@salo.fi](mailto:sari.m.laakso@salo.fi), 02 778 2012

Toimielimet päättävät menojen hyväksyjistä nimikkeittäin ja esimiesten tehtävänä on huolehtia siitä, että ostolaskujärjestelmässä on ajantasaiset tiedot tehtävien hoitajista; sekä hyväksyjistä että asiatarkastajista. Sarastia Oy pitää yllä ostolaskujärjestelmän reititystaulukkoa.

Esteellinen henkilö ei saa hyväksyä laskua. Esteellisyys tulee kyseeseen esimerkiksi hyväksyjän omaa koulutusta, puhelimen käyttöä tai muuta omaan käyttöön tulevaa tavaraa tai palvelua hyväksyttäessä. Kaupunginjohtajalla on hyväksymisvaltuudet kaikkien toimialojen laskuihin tilanteissa, joissa varsinainen hyväksyjä on esteellinen. Alaiset eivät voi hyväksyä esimiestensä laskuja ja laskun hyväksyjä ja asiatarkastaja ei saa olla sama henkilö. Hyväksyjän on huolehdittava laskujen oikeellisuudesta ja laskujen hyväksymisestä hyvissä ajoin ennen eräpäivää.

Tarkastuslautakunnan menojen ensisijainen hyväksyjä on sisäinen tarkastaja. Sisäisen tarkastajan ollessa estyneenä menojen hyväksyjänä toimii hallintojohtaja.

Esittelijä

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta päättää, että sen menojen hyväksyjänä toimii sisäinen tarkastaja.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.

Tiedoksianto

Tarkastuslautakunta

§ 5 19.01.2022

**Käyttösuunnitelma vuodelle 2022, tarkastuslautakunta**Tarkastuslautakunta 19.01.2022 § 5  
3441/02.02.00.01/2021

Valmistelija

Sisäinen tarkastaja, Sari Laakso, [sari.m.laakso@salo.fi](mailto:sari.m.laakso@salo.fi), 02 778 2012

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 13.12.2021 § 64 talousarvion vuodelle 2022. Hyväksytyyn talousarvion ohjeistuksen mukaan lautakunnat laativat hyväksytyyn talousarvion perusteella yksityiskohtaisemman käyttösuunnitelman ja nimeävät tulosityksikkötason vastuuhenkilöt.

Käyttösuunnitelmassa toimitielimet päättävät omalta osaltaan hyväksytyyn talousarvion tehtävien toteuttamisesta ja määrärahoista tulojen ja menojen osalta. Käyttösuunnitelman muutoksista päättää kyseisen käyttösuunnitelman hyväksynyt toimitielin. Käyttösuunnitelma sitoo lautakuntaa ja viranhaltijaa.

Vuoden 2022 talousarvio on nettositova lautakuntatasolla eli lautakuntien toimintakate on valtuustoon nähden sitova. Talousarvion sitovuus valtuustoon nähden vuonna 2022 koskee vain ulkoisia menoja ja tuloja edellä kuvatun mukaisesti. Lautakuntien tulee kuitenkin seurata myös sisäisten menojen ja tulojen kehitystä raportointien yhteydessä.

Toimitielimet voivat tehdä määrärahasiirtoja sitovuustason sisällä.

Perusteluista poikkeava toiminta, hanke tai hankinta vaatii kaupunginvaltuuston myöntämän määrärahan. Poikkeuksena lisämäärärahan hakemiselle ovat sellaiset kesken talousarviovuotta aloitettavat projektiluontoiset toiminnot, joille on varattu talousarviossa määrärahaa ja siten hyväksyty jo valtuustossa. Mikäli kyseessä oleville toiminnoille saadaan menojen katteeksi kokonaisuudessaan ulkopuolinen rahoitus tai mikäli toiminnon omavastuusuudelle on talousarviossa varattu määrärahaa, voidaan tällaiset projektiluontoiset toiminnot hyväksyä ko. toimitielimessä.

Talousarviovuoden aikana voi olla perusteltua tehdä toiminnallisia muutoksia, jolloin tulee siirtää määrärahoja sitovuustasolta toiselle. Silloin, kun ei synny lisämäärärahatarvetta, voidaan määräraha siirtää sitovuustasolta toiselle ilman kaupunginvaltuuston päätöstä. Päätöksen tekee se toimitielin, jolle kulloinkin kysymyksessä olevan asian päätösvalta kuuluu.

Kaikista talousarviomuutoksista on aina tehtävä ilmoitus talouspalveluihin ja Sarastia Oy:lle.

Esityslistan liitteenä on tarkastuslautakunnan käyttösuunnitelma vuodelle 2022.



Tarkastuslautakunta

§ 5 19.01.2022

Esittelijä

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta hyväksyy liitteenä olevan tarkastuslautakunnan käyttösunnitelman vuodelle 2022 ja vahvistaa kokonaismenot, -tulot ja sitovan toimintakatteen.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.

Tiedoksianto

Liitteet

Liite [1]

Käyttösunnitelma\_Tarkastuslautakunta



## **Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 1, § 2, § 3, § 4, § 5**

### **Muutoksenhakukielto**

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