

Tarkastuslautakunta

Aika 17.01.2024 klo 16:01 - 19:21

Paikka Kaupungintalo, kokoustila Tammi, Tehdaskatu 2, Salo

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 1	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus, pöytäkirjan tarkastaminen sekä tiedoksi antaminen kunnan jäsenelle	3
§ 2	Asioiden käsittelyjärjestyksen hyväksyminen	4
§ 3	Konsernipalveluiden toimiala	5
§ 4	Unicef lapsiystävällinen kunta -mallin esittely	6
§ 5	Vuoden 2023 arviointikertomuksen valmistelun käynnistäminen	7
§ 6	Tarkastuslautakunnan koulutuksia	11
§ 7	Tiedoksi tulleet asiat	12

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Väistö Janne Tammi Timo Hägerth Jarmo Hänninen Mika Kirves-Järvinen Taina Lindstedt Marja-Liisa Ruokonen Marja Sohlman Jutta Tuominen Marita Lehti Pasi	puheenjohtaja 2. varapuheenjohtaja jäsen jäsen jäsen jäsen jäsen jäsen jäsen varajäsen	pöytäkirjantarkastaja pöytäkirjantarkastaja
Poissa	Salomaa Pekka Pesonen Sari		
Muu	Laakso Sari Maria Rönholm Riku Viitanen-Friberg Annika Smolander Teija	asiantuntija asiantuntija asiantuntija pöytäkirjanpitäjä	

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Tarkastettu pöytäkirja pidetään nähtävillä yleisessä tietoverkossa alkaen 26.01.2024

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

Tarkastuslautakunta

§ 1 17.01.2024

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

Tarkastuslautakunta 17.01.2024 § 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 24.1.2024 ja tarkastettu pöytäkirja julkaistaan 26.1.2024 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

17.01.2024

Asioiden käsittelyjärjestyksen hyväksyminen

Tarkastuslautakunta 17.01.2024 § 2

Toimielimelle on toimitettu kokouksen esityslista. Hallintosäännön 156 §:n mukaan asiat käsitellään esityslistan mukaisessa järjestyksessä, ellei toimitella muuta päätä.

Hallintosäännön 157 §: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 17.01.2024

Konsernipalveluiden toimiala

Tarkastuslautakunta 17.01.2024 § 3
40/00.03.00.00.01/2022

Valmistelija Sisäinen tarkastaja Sari Laakso, sari.m.laakso@salon.fi, 02 778 2012

Hallintojohtaja Riku Rönholm on kutsuttu tarkastuslautakunnan kokoukseen esittäytymään ja samalla kertomaan organisaatiouudistuksen toteutumisesta konsernipalveluiden toimialalla.

Esittelijä Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

Päätösehdotus Tarkastuslautakunta merkitsee saadun esittelyn tiedoksi.

Päätös Tarkastuslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.

Pöytäkirjaan merkitään, että Riku Rönholm poistui kokouksesta esittelyn jälkeen klo 16.26.

Tiedoksianto -

Tarkastuslautakunta

§ 4 17.01.2024

Unicef lapsiystävällinen kunta -mallin esittely

Tarkastuslautakunta 17.01.2024 § 4
40/00.03.00.00.01/2022

Valmistelija

Sisäinen tarkastaja Sari Laakso, sari.m.laakso@salo.fi, 02 778 2012

Tarkastuslautakunta on 11.10.2023 kokouksessaan saanut tiedoksi Unicef lapsiystävällinen kunta -mallin toimintasuunnitelman. Tällöin tarkastuslautakunta totesi, että asia on tärkeä ja haluaa kutsua Annika Viitanen-Fribergin kevätkaudella kertomaan tarkemmin toimintasuunnitelmasta ja toimenpiteistä.

Musiikkiopiston rehtori, lapsiystävällinen kunta -koordinaattori Annika Viitanen-Friberg on kutsuttu tarkastuslautakunnan kokoukseen antamaan yleisesittely Unicef lapsiystävällinen kunta -mallista.

Esittelijä

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta merkitsee saadun esittelyn tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.

Pöytäkirjaan merkitään, että Annika Viitanen Friberg poistui kokouksesta esittelyn jälkeen klo 17.15.

Pöytäkirjaan merkitään, että tarkastuslautakunta piti tauon tämän pykälän käsittelyn jälkeen klo 17.20-17.26.

Tiedoksianto

-

Tarkastuslautakunta	§ 87	22.11.2023
Tarkastuslautakunta	§ 5	17.01.2024

Vuoden 2023 arviointikertomuksen valmistelun käynnistäminen

Tarkastuslautakunta 22.11.2023 § 87

Valmistelija

Sisäinen tarkastaja Sari Laakso, sari.m.laakso@salon.fi, 02 778 2012

Kuntalain 121 §:ssä on määritelty, että tarkastuslautakunta laatii arviointisuunnitelman ja antaa valtuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset. Arviointikertomus käsitellään valtuustossa tilinpäätöksen yhteydessä.

Tarkastuslautakunnan tehtäväksi on määritelty arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Lisäksi tarkastuslautakunnan tehtävä on arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää.

Tarkastuslautakunnan jäsenille on nimetty hallinnon seurantavastuut tarkastuslautakunnan kokouksessa 27.9.2023 seuraavasti:

Kaupunginhallitus, konserni- ja omistajaohjaus sekä sisäinen valvonta ja riskienhallinta

- Marja Ruokonen, Timo Tammi ja Janne Väistö

Kaupunkikehityslautakunta

- Venla Elovaara ja Jarmo Hägerth

Liikelaitos Salon Vesi

- Marja Ruokonen ja Jarmo Hägerth

Opetuslautakunta

- Taina Kirves-Järvinen ja Jutta Sohlman

Rakennus- ja ympäristölautakunta

- Venla Elovaara ja Janne Väistö

Vapaa-ajan lautakunta

- Taina Kirves-Järvinen, Marita Tuominen ja Sari Pesonen

Strategian toteutuminen ja ohjelmat

- Pekka Salomaa ja Marja-Liisa Lindstedt

Lautakunta on päättänyt, että 22.11.2023 kokouksessa käsitellään jäsenten esiin nostamia havaintoja arviointikertomukseen.

Tarkastuslautakunta	§ 87	22.11.2023
Tarkastuslautakunta	§ 5	17.01.2024

Esittelijä	Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja
Päätösehdotus	Tarkastuslautakunta päättää vuoden 2023 arviointikertomuksen valmistelun käytännön toimenpiteistä.
Päätös	Tarkastuslautakunta päätti vuoden 2023 arviointikertomuksen valmistelun aloittamisen toimenpiteistä sekä kevätkauden tarkastuslautakunnan kuultavaksi kutsuttavista henkilöistä, aiheista ja aikatauluista. Jäsenten esiin nostamia havaintoja arviointikertomukseen käsitellään tarkemmin seuraavissa kokouksissa.
Tiedoksianto	-

Tarkastuslautakunta 17.01.2024 § 5
5024/00.03.00.00.01/2023

Valmistelija	Sisäinen tarkastaja Sari Laakso, sari.m.laakso@salon.fi , 02 778 2012
--------------	---

Tarkastuslautakunnan jäseniä on pyydetty tekemään omilta vastuualueiltaan havaintoja arviointikertomukseen nostettavista asiakokonaisuuksista. Nämä oli tarkoitus käsitellä 22.11.2023 kokouksessa, mutta jäivät aikataulullisista syistä silloin läpikäymättä. Jäseniä on informoitu, että asiakokonaisuudet käydään läpi tässä kokouksessa.

Tarkastuslautakunnan jäsenille on nimetty hallinnon seurantavastuut tarkastuslautakunnan kokouksessa 27.9.2023. Tämän jälkeen tarkastuslautakunnan kokoonpanossa on tapahtunut muutoksia, jonka vuoksi uuden jäsenen vastuualue nimetään kokouksessa. Lisäksi käydään läpi jäsenten mahdolliset esteellisyydet.

Tarkastuslautakunnalle on tallennettu kokousintraan luonnosversio arviointikertomuksesta, jossa on tekstiluonnokset tarkastuslautakunnan nostamista asiakokonaisuuksista syksyn kuulemisten perusteella.

Kokousintraan on myös tallennettu luonnos arviointikertomuksen laadinnan aikataulusta.

Esittelijä	Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja
Päätösehdotus	Tarkastuslautakunta päivittää hallinnon seurantavastuut ja jäsenten esteellisyydet.

Tarkastuslautakunta keskustelee jäsenten omilta vastuualueilta tekemistä

Tarkastuslautakunta	§ 87	22.11.2023
Tarkastuslautakunta	§ 5	17.01.2024

nostoista ja päättää arviointikertomuksen laadinnan aikatauluista ja toimenpiteistä.

Päätös

Tarkastuslautakunnan jäsenille on nimetty hallinnon seurantavastuut tarkastuslautakunnan 27.9.2023 kokouksessa. Tämän jälkeen tarkastuslautakunnan kokoonpanossa on tapahtunut muutoksia, jonka vuoksi uuden jäsenen Mika Hännisen hallinnon seurantavastuualue nimettiin kokouksessa. Mika Hännisen seurantavastuualueena on kaupunkikehityslautakunta ja rakennus- ja ympäristölautakunta.

Tarkastuslautakunta päivitti jäsenten ja paikalla olleen varajäsenen ilmoittamat esteellisyydet ennen arviointikertomuksen valmistelun jatkamista.

Tarkastuslautakunta kävi läpi arviointikertomuksen tämän hetkistä luonnosta ja käsitteli lautakunnan jäsenten arviointikertomukseen tekemiä nostoja.

Pöytäkirjaan merkitään, että Marja-Liisa Lindstedt poistui kokouksesta konserni- ja omistajaohjauksen asiakokonaisuuksien käsittelyn ajaksi, koska toimii Salon seudun koulutuskuntayhtymän valtuuston jäsenenä ja tarkastuslautakunnan varajäsenenä.

Pöytäkirjaan merkitään, että lautakunta ei käsitellyt arviointikertomusluonnoksen konserniyhtiöistä Salon Vuokratalot Oy:n asiaa. Asia käsitellään keväällä myöhemmin, kun on saatu Salon Vuokratalot Oy:n esittely.

Pöytäkirjaan merkitään, että Timo Tammi poistui kokouksesta esteellisenä Liikelaitos Salon Veden asiakokonaisuuksien ajaksi, koska on Liikelaitos Salon Veden johtokunnan jäsen.

Pöytäkirjaan merkitään, että Timo Tammi poistui kokouksesta esteellisenä kaupunkikehityslautakunnan asiakokonaisuuksien käsittelyn ajaksi, koska hänen läheisensä toimii kaupunkikehityslautakunnan palveluissa.

Pöytäkirjaan merkitään, että varajäsen Pasi Lehti poistui kokouksesta rakennus- ja ympäristölautakunnan asioiden käsittelyn aikana, koska toimii rakennus- ja ympäristölautakunnan varajäsenenä.

Pöytäkirjaan merkitään, että Jarmo Hägerth poistui kokouksesta vapaa-ajan lautakunnan alaisten asioiden käsittelyn ajaksi, koska toimii Kunnari Salo ry:n puheenjohtajana.

Pöytäkirjaan merkitään, että Timo Tammi poistui kokouksesta esteellisenä vapaa-ajan lautakunnan alaisten asiakokonaisuuksien käsittelyn ajaksi, koska toimii Vilpas ry puheenjohtajana.

Pöytäkirjaan merkitään, että Taina Kirves-Järvinen poistui kokouksesta tämän pykälän aikana klo 19.12.

Tarkastuslautakunta	§ 87	22.11.2023
Tarkastuslautakunta	§ 5	17.01.2024

Tarkastuslautakunta päätti, että tarkastuslautakunnan jäsenten tässä kokouksessa tehdyt nostot lisätään arviointikertomusluonnokseen ja niiden perusteella laadittu arviointikertomusluonnos tallennetaan luottamushenkilöiden kokousintraan ennen seuraavaa kokousta. Tarkastuslautakunta päätti, että jäsenet edelleen käyvät läpi oman vastualueensa keskeisiä nostoja, jotka käydään läpi seuraavassa kokouksessa.

Tiedoksianto -

Tarkastuslautakunta § 6 17.01.2024

Tarkastuslautakunnan koulutuksia

Tarkastuslautakunta 17.01.2024 § 6
3939/00.02.02.00/2022

Valmistelija Sisäinen tarkastaja Sari Laakso, sari.m.laakso@salon.fi, 02 778 2012

Tarkastuslautakunnalle tuodaan säännöllisesti tiedoksi tarjolla olevia koulutusvaihtoehtoja. Tarkastuslautakunta päättää keskuudestaan koulutukseen osallistujat.

Tällä hetkellä tiedossa olevia koulutusmahdollisuuksia ovat:

FCG:n järjestämä Tarkastuslautakuntien koulutuspäivä. Koulutus toteutetaan aamupäivän mittaisena webinaarina, joihin on mahdollisuus osallistua 5.3., 13.3. tai 21.3.2024. Koulutuksen hinnaksi on määritetty 4-10 osallistujan ryhmälle 1 560 euroa (alv 0%). FCG:n koulutus tukee suunnitelmallisesti koulutuspäivien ja seminaarien avulla tarkastuslautakuntien toimintaa koko niiden toimikauden ajan. Koulutuspäivien aiheena ovat mm. tarkastuslautakunnan valmistautuminen arviointiin ja arviointikertomuksen laatiminen käytännössä.

Esittelijä Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

Päätösehdotus Tarkastuslautakunta päättää koulutukseen osallistumisesta.

Päätös Tarkastuslautakunta päätti osallistua FCG:n järjestämään Tarkastuslautakuntien koulutuspäivään. Koulutukseen osallistuvat ilmoittavat sihteerille valitsemansa koulutusajankohdan ja ilmoittautuminen suoritetaan keskitetysti sihteerin toimesta.

Tiedoksianto -

Tarkastuslautakunta § 7 17.01.2024

Tiedoksi tulleet asiat

Tarkastuslautakunta 17.01.2024 § 7

Toimielimelle tuodaan tiedoksi seuraavat asiat:

Esityslistan julkaisemiseen mennessä toimielimelle ei ole tullut tiedoksi tuotavia asioita.

Esittelijä	Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja
Päätösehdotus	Merkitään tiedoksi.
Päätös	Tarkastuslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.

Muutoksenhakuohje koskee pykälää: § 1, § 2, § 3, § 4, § 5, § 6, § 7

Muutoksenhakukielto

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