

## Vuoden 2023 arviointikertomuksen valmistelun jatkaminen

Tarkastuslautakunta 22.11.2023 § 87

Valmistelija

Sisäinen tarkastaja Sari Laakso, sari.m.laakso@salo.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 riittävyyttä, 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.

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

Valmistelija Sisäinen tarkastaja Sari Laakso, sari.m.laakso@salo.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 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 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 14.02.2024 § 17

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

Tarkastuslautakunnalle on tallennettu kokousintraan luonnosversio arviointikertomuksesta, johon on lisätty tekstiluonnokset, jotka on laadittu edellisessä kokouksessa läpikäytyjen työryhmien nostojen perusteella.

Arviointikertomuksen laadinnan aikataulun mukaisesti työryhmät edelleen käyvät läpi oman vastualueensa keskeisiä nostoja ja esittävät näkemyksiään tarvittavista taulukoista, kuvista ja muusta arviointikertomukseen liitettävästä materiaalista.

Esittelijä Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

Päätösehdotus Tarkastuslautakunta päättää arviointikertomuksen valmistelun jatkosta.

Päätös Tarkastuslautakunnan kokouksen 24.4.2024 osalta on tullut tarve muuttaa kokouksen alkamisajankohtaa. Tarkastuslautakunnan jäseniltä on kartoitettu sähköpostitse mahdollisuutta osallistua päiväkokoukseen ja muuttaa kokouksen alkamisajankohtaa.

Tarkastuslautakunta päätti, että 24.4.2024 kokous muutetaan alkavaksi klo 8.00.

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

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 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.

Tarkastuslautakunta päätti, että arviointikertomuksen laadintaa jatketaan edelleen aikaisemmin laaditun työohjelman mukaisesti eli seuraavassa kokouksessa 20.3.2023 käydään läpi työryhmien nostot tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen osalta.

Tiedoksianto -

Tarkastuslautakunta 06.03.2024 § 28  
5024/00.03.00.00.01/2023

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

Tarkastuslautakunta jatkaa arviointikertomuksen työstämistä aikaisemmin laaditun työohjelman mukaisesti ja käy läpi työryhmien nostot tällä hetkellä saatavissa olevien toimielinten tilinpäätös- ja toimintakertomustietojen osalta.

Esittelijä Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

Päätösehdotus Tarkastuslautakunta päättää arviointikertomuksen valmistelun jatkosta.

Päätös Tarkastuslautakunta päätti jatkaa arviointikertomuksen työstämistä seuraavassa kokouksessa ja tuolloin käydään läpi tavoitteiden toteutumista tilinpäätöstietojen ohella.

Tiedoksianto -