

Tarkastuslautakunta

AIKA 24.08.2021 kello 18:00 - 20:45

PAIKKA Loimaan hallintopalvelukeskus, kaupunginhallituksen kokoushuone,
Ylistaronkatu 36 / etäyhteys

KÄSITELLYT ASIAT

§	Otsikko	Sivu
44	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	4
45	Pöytäkirjantarkastajien valinta	5
46	Pöytäkirjojen laatiminen, tarkastaminen ja nähtävänä pitäminen	6
47	Asioiden esittely tarkastuslautakunnassa	7
48	Tarkastuslautakunnan kokousajat 2021	8
49	Tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelma toimikaudelle 2021-2025 ja työohjelma syksyille 2021	10
50	Tarkastuslautakunnan jäsenten esteellisyydet	12
51	Tarkastuslautakunnan jäsenten vastualueet	13
52	Tarkastuslautakunnan koulutukset	14

Tarkastuslautakunta

AIKA 24.08.2021 kello 18:00 - 20:45

PAIKKA Loimaan hallintopalvelukeskus, kaupunginhallituksen kokoushuone,
Ylistaronkatu 36 / etäyhteys

OSALLISTUJAT

LÄSNÄ	Pulliainen Markku Heinonen Riina Boenisch Maiju Helander Mimosa Kannisto Kimmo Nummela Henri Ollila Riikka	puheenjohtaja varapuheenjohtaja jäsen jäsen jäsen jäsen jäsen	etänä etänä
MUU	Männistö Sami Kannisto Liisa Ollilainen Suvi Mikkola Hannes Holmberg Annastiina	ptk:n pitäjä varajäsen varajäsen varajäsen arvioinnin asiantuntija/KPMG	etänä etänä § 49
POISSA	Luoma Mikko	tilintarkastaja	

ALLEKIRJOITUKSET

Markku Pulliainen
puheenjohtajaSami Männistö
pöytäkirjanpitäjä

KÄSITELLYT ASIAT 44 - 52

PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS Loimaalla 30. päivänä elokuuta 2021

Mimosa Helander
pöytäkirjantarkastajaKimmo Kannisto
pöytäkirjantarkastaja

PÖYTÄKIRJA YLEISESTI
NÄHTÄVILLÄ

31.8.2021 Loimaan kaupungintalolla, Ylistaronkatu 36 tai kaupungin

internet-sivuilla samasta päivästä lukien kahden vuoden ajan.

Sami Männistö
arkistosihteeri
Loimaan kaupunki

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Tarkla 24.08.2021 § 44

Puheenjohtaja totesi kokouksen laillisesti kokoonkutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Pöytäkirjantarkastajien valinta

Tarkla 24.08.2021 § 45

Valittiin pöytäkirjantarkastajiksi Mimosa Helander ja Kimmo Kannisto.

Pöytäkirjojen laatiminen, tarkastaminen ja nähtävänä pitäminen

Tarkla 24.08.2021 § 46

Valmistelija arkistosihteeri Sami Männistö

Loimaan kaupungin hallintosäännön 146 § mukaan pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirja tarkastetaan toimielimen päättämällä tavalla.

Kuntalain 140 §:n mukaan toimielimen pöytäkirja pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu.

Puheenjohtajan ehdotus:

Pöytäkirjan tarkastavat kaksi (2) kussakin kokouksessa erikseen valittavaa pöytäkirjantarkastajaa. Tarkastajat valitaan aakkosjärjestyksessä vuorotteluperiaatteella.

Pöytäkirja tarkastetaan kokousta seuraavana päivänä tai pöytäkirjanpitäjän ja -tarkastajien keskenään sopimana ajankohtana.

Pöytäkirjanpitäjänä toimii hallintopalvelukeskuksen arkistosihteeri.

Pöytäkirja pidetään yleisesti nähtävänä kokousta seuraavana maanantaina hallintopalvelukeskuksen kirjaamossa viraston aukioloaikoina. Mikäli nähtävänäolopäivä osuu päiväksi, joilloin virasto on suljettuna, pidetään pöytäkirja nähtävänä seuraavana viraston aukiolopäivänä. Pöytäkirja julkaistaan myös yleisessä tietoverkossa kaupungin kotisivuilla nähtävilläolopäivänä.

Käsittely: Keskustelun kuluessa puheenjohtaja teki päätösehdotukseen seuraavan lisäyksen: Pöytäkirjantarkastajiksi valitaan ensisijaisesti kokouspaikalla olevia jäseniä tai varajäseniä. Ehdotusta ei vastustettu, joten puheenjohtaja totesi lautakunnan hyväksyneen esityksen.

Päätös: Hyväksyttiin ylläolevalla muutoksella.

Asioiden esittely tarkastuslautakunnassa

Tarkla 24.08.2021 § 47

Valmistelija arkistosihteeri Sami Männistö

Loimaan kaupungin hallintosäännön 71 §:n mukaan tarkastuslautakunnan päätökset tehdään ilman viranhaltijaesittelyä puheenjohtajan selostuksen pohjalta.

Tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus lautakunnan kokouksissa. Tilintarkastajalla ja lautakunnan määräämillä luottamushenkilöillä ja viranhaltijoilla on läsnäolovelvollisuus lautakunnan kokouksessa lautakunnan niin päättäessä.

Puheenjohtaja

Tarkastuslautakunnan päätökset tehdään ilman viranhaltijaesittelyä puheenjohtajan selostuksen pohjalta. Lisäksi puheenjohtaja voi harkintansa mukaan kutsua kuultavaksi kaupunginjohtajan, talousjohtajan, toimialajohtajia sekä toimielinten puheenjohtajistoa.

Päätös: Hyväksyttiin.

Tarkastuslautakunnan kokousajat 2021

Tarkla 24.08.2021 § 48

Valmistelija arkistosihtteri Sami Männistö

Loimaan kaupungin hallintosäännön 125 §:n mukaan toimielin päättää kokoustensa ajasta ja paikasta. Kokous pidetään myös, milloin puheenjohtaja katsoo kokouksen tarpeelliseksi tai enemmistö toimielimen jäsenistä tekee puheenjohtajalle esityksen kokouksen pitämisestä ilmoittamansa asian käsittelyä varten. Tällöin puheenjohtaja määrää kokousajan. Puheenjohtaja voi myös perustellusta syystä peruuttaa kokouksen.

Hallintosäännön 126 §:n mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä olleessaan varapuheenjohtaja. kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Kokouskutsu lähetetään jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus, toimielimen päättämällä tavalla.

Puheenjohtajan ehdotus:

Tarkastuslautakunta päättää kokouksessa syyskauden kokouspäivämäärät.

Kokouspaikkana on Loimaan kaupunginhallituksen kokoushuone (Ylistaronkatu 36) tai muu esityslistalla erikseen ilmoitettu kokouspaikka. Kokouksiin pyritään järjestämään mahdollisuuksien mukaan tarvittaessa myös etäosallistumismahdollisuus. Etäosallistumesta on ilmoitettava etukäteen joko lautakunnan puheenjohtajalle tai sihteerille.

Kokouskutsu, esityslista, liitteet ja oheismateriaali julkaistaan sähköisessä kokousjärjestelmässä ja kaupungin kotisivuilla viisi (5) päivää ennen kokousta. Lisäksi jäsenille lähetetään sähköpostilla viesti esityslistan julkaisemisesta sähköisessä järjestelmässä.

Käsittely: Keskustelun kuluessa Maiju Boenisch teki Kimmo Kanniston kannattamana seuraavan muutosehdotuksen: Kokouskutsu, esityslista, liitteet ja oheismateriaali julkaistaan sähköisessä kokousjärjestelmässä sekä kaupungin kotisivuilla seitsemän (7) päivää ennen kokousta. Koska ehdotusta ei vastustettu, puheenjohtaja totesi tarkastuslautakunnan hyväksyneen ehdotuksen.

Lisäksi puheenjohtaja ehdotti syyskauden kokouspäiviksi seuraavia ajankohtia:

22.9.2021 kello 17.30

27.10.2021 kello 17.30

17.11.2021 kello 17.30

15.12.2021 kello 17.30

Tarkastuslautakunta hyväksyi kokouspäivät yksimielisesti.

Päätös: Tarkastuslautakunta päättää kokouksessa syyskauden kokouspäivämäärät.

Kokouspaikkana on Loimaan kaupunginhallituksen kokoushuone (Ylistaronkatu 36) tai muu esityslistalla erikseen ilmoitettu kokouspaikka. Kokouksiin pyritään järjestämään mahdollisuuksien mukaan tarvittaessa myös etäosallistumismahdollisuus. Etäosallistumesta on ilmoitettava etukäteen joko lautakunnan puheenjohtajalle tai sihteerille.

Kokouskutsu, esityslista, liitteet ja oheismateriaali julkaistaan sähköisessä kokousjärjestelmässä ja kaupungin kotisivuilla seitsemän (7) päivää ennen kokousta. Lisäksi jäsenille lähetetään sähköpostilla viesti esityslistan julkaisemisesta sähköisessä järjestelmässä.

Tarkastuslautakunta kokoontuu syyskaudella seuraavina ajankohtina:

22.9.2021 kello 17.30

27.10.2021 kello 17.30

17.11.2021 kello 17.30

15.12.2021 kello 17.30

Tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelma toimikaudelle 2021-2025 ja työohjelma syksyille 2021

Tarkla 24.08.2021 § 49

Valmistelija arkistosihteeri Sami Männistö

Tarkastuslautakunnan työn suunnittelu tapahtuu toimikaudeksi laadittavan arviointisuunnitelman avulla. Arviointisuunnitelmassa osoitetaan kunkin tilivuoden painopistealueet niin, että kaupungin koko toiminta tulee käsiteltyä toimikauden aikana. Arviointisuunnitelma on ohjeellinen, eli sitä voidaan tarvittaessa muuttaa.

Toimikaudeksi laadittava arviointisuunnitelma täsmennetään kullekin tilivuodelle laadittavalla työohjelmalla. Työohjelmassa määritellään arviointisuunnitelman pohjalta kokousten ajankohdat ja kussakin kokouksessa käsiteltävät aiheet sekä kuultaviksi kutsuttavat viranhaltijat tai luottamushenkilöt. Myös työohjelma laaditaan ohjeellisena.

Tarkastuslautakunnan sihteeri on laatinut työohjelmalle pohjan, johon on lisätty lautakunnan vuosikelloasiat.

Puheenjohtajan ehdotus:

Tarkastuslautakunta:

1. Käy keskustelun vuosien 2021-2025 arviointisuunnitelman painopistealueista.
2. Arviointisuunnitelman käsittelyä jatketaan seuraavassa kokouksessa.
3. Laatii työohjelman syyskaudelle 2021.

Käsittely: Keskustelun kuluessa tarkastuslautakunnan työohjelmaan tehtiin seuraavat lisäysehdotukset:

22.9. pidettävään kokoukseen kutsutaan kaupunginjohtaja ja talousjohtaja aiheena toiminnan ja talouden ajankohtaiskatsaus - tarkastuslautakunnan talousarvio vuodelle 2022

27.10. pidettävään kokoukseen kutsutaan kaupunginjohtaja ja talousjohtaja aiheena Loimaan kaupungin vuoden 2022 talousarvio

17.11. pidettävään kokoukseen kutsutaan sosiaali- ja terveysjohtaja ja johtava ylilääkäri

Ehdotuksia ei vastustettu, joten puheenjohtaja totesi tarkastuslautakunnan hyväksyneen ehdotukset.

- Päätös:
1. Tarkastuslautakunta kävi keskustelun vuoden 2021-2025 arviointisuunnitelman painopistealueista
 2. Arviointisuunnitelman käsittelyä jatketaan seuraavassa kokouksessa.
 3. Tarkastuslautakunnan työohjelmaan tehdään seuraavat lisäykset:

22.9. pidettävään kokoukseen kutsutaan kaupunginjohtaja ja talousjohtaja aiheena toiminnan ja talouden ajankohtaiskatsaus - tarkastuslautakunnan talousarvio vuodelle 2022

27.10. pidettävään kokoukseen kutsutaan kaupunginjohtaja ja talousjohtaja aiheena Loimaan kaupungin vuoden 2022 talousarvio

17.11. pidettävään kokoukseen kutsutaan sosiaali- ja terveystalouden johtaja ja johtava ylilääkäri

Pöytäkirjamerkintä:

Arvioinnin asiantuntija Annastiina Holmberg (KPMG) kertoi tarkastuslautakunnalle arviointisuunnitelman laatimisesta. Hän poistui kokouksesta asian käsittelyn aikana kello 19.15. Materiaalit toimitetaan lautakunnalle sähköpostitse.

Liisa Kannisto poistui kokouksesta 19.15.

Tarkastuslautakunnan jäsenten esteellisyydet

Tarkla 24.08.2021 § 50

Valmistelija arkistosihteeri Sami Männistö

Tarkastuslautakunnan jäsenten esteellisyydestä on voimassa mitä hallintolain 27 ja 28 §:ssä säädetään. Esteellisyydellä tarkoitetaan henkilön sellaista suhdetta asiaan tai asianosaisiin, että se vaarantaa hänen puolueettomuutensa yksittäisen asian käsittelyssä.

Tarkastuslautakunnan jäsen on esteellinen tekemään arviointia sellaisen lautakunnan tai muun toimielimen osalta, joissa hän on itse jäsen tai varajäsen.

Puheenjohtajan ehdotus:

Tarkastuslautakunnan jäsenen on perusteltua ilmoittaa tiedossaan olevat pysyvät esteellisyydet tässä vaiheessa. Mikäli lautakunnan jäsen on jatkossa esteellinen yksittäisen asian osalta, tulee hänen ilmoittaa siitä ja pidättäytyä päätöksenteosta asianomaisen asian kohdalla.

Tarkastuslautakunta merkitsee ilmoitetut esteellisyydet tiedoksi.

Käsittely: Tarkastuslautakunnalle ilmoitettiin seuraavat esteellisyydet.

Puheenjohtaja Markku Pulliainen ilmoitti olleensa kaupunginhallituksen varajäsen vaalikaudella 2017-2021, joten hän on esteellinen arvioimaan kaupunginhallitusta vuoden 2021 osalta. Varapuheenjohtaja Riina Heinonen ilmoitti olleensa kaupunginhallituksen jäsen vaalikaudella 2017-2021 sekä sivistyslautakunnan jäsen kuluvalle vaalikaudella, joten hän on esteellinen arvioimaan arvioimaan kaupunginhallitusta vuoden 2021 osalta sekä esteellinen arvioimaan sivistyslautakuntaa. Riikka Ollila ilmoitti olensa elinympäristölautakunnan jäsen, joten hän on esteellinen arvioimaan elinympäristölautakuntaa. Maiju Boenisch ilmoitti olevansa kaavatoimikunnan jäsen, joten hän on esteellinen arvioimaan kaavatoimikuntaa. Kimmo Kannisto ilmoitti olevansa Loimaa Vesi-liikelaitoksen varajäsen, joten hän on esteellinen arvioimaan Vesi-liikelaitosta.

Päätös: Tarkastuslautakunta merkitsi ilmoitetut esteellisyydet tiedoksi.

Tarkastuslautakunnan jäsenten vastuualueet

Tarkla 24.08.2021 § 51

Valmistelija arkistosihteeri Sami Männistö

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on muun muassa arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Puheenjohtajan ehdotus:

Kaupunginvaltuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen seurantaan varten on tarpeellista, että tarkastuslautakunta jakaa arvioinnin vastuualueet.

Tarkastuslautakunta keskustelelee vastuualueiden jaosta.

Päätös: Tarkastuslautakunta sopi seuraavat arvioinnin vastuualueet:

Kaupunginhallitus: Kimmo Kannisto ja Riina Heinonen
Sivistyslautakunta: Maiju Boenisch ja Riikka Ollila
Elinympäristölautakunta: Henri Nummela ja Markku Pulliainen
Hyvinvointivaliokunta: Mimosa Helander ja Riina Heinonen
Konserniyhteisöt: Markku Pulliainen ja Kimmo Kannisto

Tarkastuslautakunnan koulutukset

Tarkla 24.08.2021 § 52

Valmistelija arkistosihteeri Sami Männistö

Tarkastuslautakunnan tietoon on tullut seuraavat koulutukset:

BDO: Hallinnon ja tarkastustoimen webinaari 7-8.10.2021

FCG: Tarkastuslautakuntien koulutuspäivä 30.9., 21.10., 2.11.2021
(webinaari)Aluekoulutus: Tarkastuslautakuntien koulutuspäivä 5.10.2021
(webinaari).

Puheenjohtajan ehdotus:

Tarkastuslautakunnan jäsenet ja varajäsenet voivat osallistua
haluamiinsa koulutuksiin.

Päätös: Hyväksyttiin.

Loimaan kaupunki

OIKAISUVAATIMUSOHJEET JA VALITUSOSOITUS

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Kokouspäivä

Pykälät

MUUTOKSENHAKUKIELLOT

24.8.2021

44-52

Kieltojen perusteet	Seuraavista päätöksistä ei saa tehdä kuntalain 136 §:n mukaan oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa.
	Pykälät 44-52
	Koska päätöksestä voidaan tehdä kuntalain 89 §:n 1 mom mukaan kirjallinen oikaisuvaatimus, seuraaviin päätöksiin ei saa hakea muutosta valittamalla:
	Pykälät
	HValL 3 §:n 1 mom./muun lainsäädännön mukaan seuraaviin päätöksiin ei saa hakea muutosta valittamalla.
	Pykälät ja valituskieltojen perusteet
	Kunnallinen virkaehtosopimuslaki 26 §

OIKAISUVAATIMUSOHJEET

Oikaisuvaatimusviranomaisen ja -aika	Seuraaviin päätöksiin tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen. Viranomaisen, jolle oikaisuvaatimus tehdään, osoite ja postiosoite
	Loimaan kaupungin tarkastuslautakunta PL 9 32201 LOIMAA Pykälät
	Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista.
Oikaisuvaatimuksen sisältö	Oikaisuvaatimuksesta on käytävä ilmi vaatimus perusteineen ja se on tekijän allekirjoitettava.

ASIAN SAATTAMINEN MARKKINAOIKEUTEEN

Viranomaisen ja aika	Markkinaoikeus PL 118 00131 HELSINKI Pykälät Hakemus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista.
Valituskielto	Markkinaoikeuden toimivaltaan kuuluvasta asiasta ei saa valittaa kuntalain (365/1995) eikä hallintolainkäyttölain (586/1996) nojalla sillä perusteella, että päätös on julkisista hankinnoista annetun lain (1505/1992) vastainen. Valituskielto perustuu lakiin julkisista hankinnoista annetun lain muuttamisesta (1009/2001) § 9a.

VALITUSOSOITUS

Valitusviranomainen ja valitusaika	Seuraaviin päätöksiin voidaan hakea muutosta kirjallisella valituksella. Oikaisuvaatimuksen johdosta annettuun päätökseen saa hakea muutosta kunnallisvalituksin vain se, joka on tehnyt oikaisuvaatimuksen. Mikäli päätös on oikaisuvaatimuksen johdosta muuttunut, saa päätökseen hakea muutosta kunnallisvalituksin myös asianosainen sekä kunnan jäsen.
	Valitusviranomaisen, osoite ja postiosoite Turun hallinto-oikeus Sairashuoneenkatu 2-4 20100 TURKU Kunnallisvalitus, pykälät Valitusaika _____ päivää Hallintovalitus, pykälät Valitusaika _____ päivää Muu valitusviranomaisen, osoite ja postiosoite , pykälät ja valitusaika _____ päivää
Valituskirja	Valituskirjassa on ilmoitettava • valittajan nimi, ammatti, asuinkunta ja postiosoite • päätös, johon haetaan muutosta • miltä osin päätöksestä valitetaan ja muutos, joka siihen vaaditaan tehtäväksi • muutosvaatimuksen perusteet Valituskirja on valittajan tai valituskirjan muun laatijan omakätisesti allekirjoitettava. Jos ainoastaan laatija on allekirjoittanut valituskirjan, siinä on mainittava myös laatijan ammatti, asuinkunta ja postiosoite. Valituskirjaan on liitettävä päätös, josta valitetaan, alkuperäisenä tai viran puolesta oikeaksi todistettuna jäljennöksenä sekä todistus siitä päivästä, josta valitusaika on luettava.
Valitusasia- kirjojen toimitaminen	Valitusasiakirjat on toimitettava valitusviranomaiselle ennen valitusajan päättymistä. Omalla vastuulla valitusasiakirjat voi lähettää postitse tai lähetin välityksellä. Postiin valitusasiakirjat on jätettävä niin ajoissa, että ne ehtivät perille ennen valitusajan päättymistä. Valitusasiakirjat voi toimittaa myös: nimi, osoite ja postiosoite Pykälät Valitusasiakirjat on toimitettava ¹⁾: nimi, osoite ja postiosoite Pykälät
Lisätietoja	Yksityiskohtainen oikaisuvaatimusohje/valitusosoitus liitetään pöytäkirjanotteeseen.

1) Jos toimitettava muulle kuin valitusviranomaiselle

Liitetään pöytäkirjaan