

Tarkastuslautakunta

Aika 02.05.2022 klo 10:00 - 10:43

Paikka Kainuun liitto, kokoushuone Kanerva, Kauppakatu 1, Kajaani ja etäyhteydellä

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 25	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 26	Pöytäkirjantarkastajien valinta	4
§ 27	Arviointikertomus vuodelta 2021	6
§ 28	Muut asiat	9

Osallistujat

	Nimi	Klo	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Korvajärvi Tuula	10:00 - 10:43	varapuheenjohtaja	
	Hekkala Heikki	10:00 - 10:43	jäsen	
	Karjalainen Tuukka	10:00 - 10:43	jäsen	
	Karppinen Veli-Matti	10:00 - 10:43	jäsen	Etäyhteydellä
	Pakkala-Juntunen Sanna	10:00 - 10:43	jäsen	Etäyhteydellä
	Pyykkönen Jari-Pekka	10:00 - 10:43	jäsen	
	Kuvaja Karoliina	10:00 - 10:43	varajäsen	Etäyhteydellä
Muu	Halonen Paula	10:00 - 10:43	pöytäkirjanpitäjä/hallintojohtaja	
Poissa	Keränen Silja	10:00 - 10:43	puheenjohtaja	

Allekirjoitukset

Tuula Korvajärvi
puheenjohtaja

Paula Halonen
pöytäkirjanpitäjä

Käsitellyt asiat §:t 25 - 28

Pöytäkirjan tarkastus

____/____ 2022

Heikki Hekkala

____/____ 2022

Tuukka Karjalainen

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Kainuun liiton verkkosivuilla perjantaina 13.05.2022 08:00

13.05.2022

Paula Halonen
pöytäkirjanpitäjä

Tarkastuslautakunta

§ 25

02.05.2022

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Tarkltk 02.05.2022 § 25

Kainuun liiton hallintosäännön 13 luvun 103 §:n mukaan kokouskutsu ja esityslista on lähetettävä vähintään viittä päivää ennen kokousta, elleivät erityiset syyt ole esteenä. Kokouskutsu ja esityslista lähetetään sähköpostitse jäsenille, varajäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus.

Hallintosäännön 103 §:n mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat.

Hallintosäännön 105 §:n mukaan esityslista julkaistaan kuntayhtymän verkkosivuilla.

Kainuun liiton hallintosäännön 7 luvun 52 §:n mukaan tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus lautakunnan kokouksissa. Tilintarkastajalla ja lautakunnan määräämillä luottamushenkilöillä ja viranhaltijoilla on läsnäolovelvollisuus lautakunnan kokouksessa lautakunnan niin päättäessä.

Tämä esityslista on postitettu 25.04.2022.

Puheenjohtajan ehdotus

Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Myönnetään pöytäkirjaan merkityille muille osallistujille läsnäolo- ja puheoikeus.

Tarkastuslautakunnan päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi puheenjohtajan ehdotuksen.

Merkittiin, että tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Silja Keräsen poissaolon vuoksi tämän kokouksen puheenjohtajana toimi varapuheenjohtaja Tuula Korvajärvi.

Tarkastuslautakunta

§ 26

02.05.2022

Pöytäkirjantarkastajien valinta

Tarkltk 02.05.2022 § 26

Kainuun liiton hallintosäännön 13 luvun 123 §:n mukaan pöytäkirjan pitämisestä ja sisällöstä vastaa pöytäkirjanpitäjä toimitilien puheenjohtajan johdolla. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirjan tarkastaa kaksi kullakin kerralla sitä varten valittua toimitilien jäsentä, jollei toimitilin ole muuta päättänyt.

Hallintosäännön 13 luvun 123 §:n mukaan pöytäkirja voidaan allekirjoittaa ja tarkastaa sähköisesti. Sähköisessä päätöksentekomenettelyssä tehtyjä päätöksiä koskeva pöytäkirja tai sen osa voidaan tarkastaa erikseen ennen kokousta.

Tarkastuslautakunta on hyväksynyt kokouksessaan 05.09.2017 § 26 pöytäkirjan sähköisen tarkastuksen. Pöytäkirja lähetetään sähköpostitse ensin puheenjohtajalle hyväksyttäväksi ja sen jälkeen pöytäkirjantarkastajien hyväksyttäväksi. Tarkastuslautakunta päätti 05.09.2017, että puheenjohtajan sähköisen hyväksymisen ja pöytäkirjantarkastajien sähköisen tarkastuksen jälkeen pöytäkirja postitetaan allekirjoitettavaksi puheenjohtajalle ja pöytäkirjantarkastajille.

Hallintosäännön 13 luvun 124 §:n mukaan maakuntahallituksen ja lautakunnan pöytäkirja siihen liitettyine oikaisuvaatimusohjeineen tai valitusosoituksineen pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä kuntayhtymän verkkosivuilla siten kuin kuntalaissa tarkemmin säädetään.

Maakuntahallitus hyväksyi 28.08.2017 kokouksessaan periaatteet, että pöytäkirjantarkastus suoritetaan kiertävällä tavalla aakkosjärjestyksessä. Tarkastuslautakunta on kokouksessaan 05.09.2017 hyväksynyt, että samanlaista käytäntöä voidaan noudattaa tarkastuslautakunnan pöytäkirjantarkastuksessa.

Lisätietoja hallintojohtaja Paula Haloselta, p. 044 410 0728 tai sähköpostitse osoitteella etunimi.sukunimi@kainuunliitto.fi.

Puheenjohtajan ehdotus

Tämän kokouksen pöytäkirjantarkastajiksi valitaan Veli-Matti Karppisen ja Tuula Korvajärven.

Puheenjohtajan muutettu ehdotus kokouksessa:

Tarkastuslautakunta

§ 26

02.05.2022

Tarkastuslautakunta valitsee pöytäkirjantarkastajiksi Heikki Hekkalan ja Tuukka Karjalaisen.

Tarkastuslautakunnan päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi puheenjohtajan muutetun ehdotuksen.

Tarkastuslautakunta	§ 5	03.02.2022
Tarkastuslautakunta	§ 11	03.03.2022
Tarkastuslautakunta	§ 18	30.03.2022
Tarkastuslautakunta	§ 23	20.04.2022
Tarkastuslautakunta	§ 27	02.05.2022

Arviointikertomus vuodelta 2021

Tarkltk 03.02.2022 § 5

Kuntalain 14 luvun 121 §:n 2 mom. 2 kohdan mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Tarkastuslautakunta on käyttänyt runkona arviointikertomuksen laadinnassa aikaisemmin hyväksyttyä pohjaa, jota on muun muassa esitystavan osalta selkeytetty vuonna 2018. Kainuun liiton vuoden 2021 arviointikertomuksen laadinnassa käytetään tätä runkoa pohjana.

Lisätietoja hallintojohtaja Paula Haloselta, puh. 044 410 0728 tai sähköpostitse osoitteella etunimi.sukunimi@kainuunliitto.fi.

Puheenjohtajan ehdotus

Tarkastuslautakunta aloittaa arviointikertomuksen laadinnan suunnittelun ja antaa ohjeita jatkovalmisteluun.

Tarkastuslautakunnan päätös

Käydyn keskustelun jälkeen tarkastuslautakunta hyväksyi puheenjohtajan ehdotuksen.

Tarkltk 03.03.2022 § 11

Puheenjohtajan ehdotus

Tarkastuslautakunta jatkaa arviointikertomuksen laadintaa.

Tarkastuslautakunnan päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi puheenjohtajan ehdotuksen.

Tarkastuslautakunta	§ 5	03.02.2022
Tarkastuslautakunta	§ 11	03.03.2022
Tarkastuslautakunta	§ 18	30.03.2022
Tarkastuslautakunta	§ 23	20.04.2022
Tarkastuslautakunta	§ 27	02.05.2022

Tarkltk 30.03.2022 § 18

Puheenjohtajan ehdotus

Tarkastuslautakunta jatkaa arviointikertomuksen laadintaa.

Tarkastuslautakunnan päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi puheenjohtajan ehdotuksen.

Tarkltk 20.04.2022 § 23

Puheenjohtajan ehdotus

Tarkastuslautakunta jatkaa arviointikertomuksen laadintaa.

Tarkastuslautakunnan päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi puheenjohtajan ehdotuksen.

Puheenjohtaja Silja Keränen ilmoitti olevansa esteellinen arviointikertomuksen hankearviointia koskevan asian kohdalla ja poistui kokouksesta kyseisen arvioinnin ajaksi klo 12.00-12.07.

Merkittiin, että varapuheenjohtaja Tuula Korvajärvi toimi kokouksen puheenjohtajana puheenjohtajan esteellisyyden ajan.

Tarkltk 02.05.2022 § 27
97/00.03.00.00/2022

Tarkastuslautakunta on laatinut arviointikertomuksen vuodelta 2021. Tarkastuslautakunta viimeistelee arviointikertomuksen

Tarkastuslautakunta	§ 5	03.02.2022
Tarkastuslautakunta	§ 11	03.03.2022
Tarkastuslautakunta	§ 18	30.03.2022
Tarkastuslautakunta	§ 23	20.04.2022
Tarkastuslautakunta	§ 27	02.05.2022

valmiiksi kokouksessa ja arviointikertomus liitetään pöytäkirjan liitteeksi.

Arviointikertomus vuodelta 2021 erillisliitteenä.

Puheenjohtajan ehdotus

Tarkastuslautakunta viimeistelee arviointikertomuksen vuodelta 2021 valmiiksi.

Tarkastuslautakunta allekirjoittaa arviointikertomuksen ja antaa sen edelleen maakuntavaltuustolle.

Tarkastuslautakunnan päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi puheenjohtajan ehdotuksen.

Erillisliitteet

Arviointikertomus vuodelta 2021

Tarkastuslautakunta § 28 02.05.2022

Muut asiat

Tarkltk 02.05.2022 § 28

- 1) Tarkastuslautakunta keskustelee ja päättää syksyn 2022 kokouspäivistä sekä merkitsee ne tiedoksi.

Lisätietoja hallintojohtaja Paula Haloselta, puh. 044 410 0728 tai sähköpostitse osoitteella etunimi.sukunimi@kainuunliitto.fi.

Puheenjohtajan ehdotus

Tarkastuslautakunta merkitsee asiat tiedoksi.

Tarkastuslautakunnan päätös

Tarkastuslautakunta päätti, että seuraava tarkastuslautakunnan kokous pidetään keskiviikkona 14.09.2022 klo 10.00. Syksyn muista kokouspäivistä päätetään syksyn ensimmäisessä kokouksessa.

Muutoksenhakuohje koskee pykälää: § 25, § 26, § 27, § 28

Muutoksenhakukielto

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