

Tarkastuslautakunta

Aika 28.09.2023 klo 09:00 - 11:29

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

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 33	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 34	Pöytäkirjantarkastajien valinta	4
§ 35	Maakuntahallituksen puheenjohtajan ajankohtaiskatsaus	6
§ 36	Maakuntajohtajan ajankohtaiskatsaus	7
§ 37	Tarkastuslautakunnan talousarvio 2024	8
§ 38	Tarkastuslautakunnan arvioinnin työohjelma vuodelle 2023	9
§ 39	Sidonnaisuuksien ilmoittaminen	10
§ 40	Muut asiat	12

Osallistujat

	Nimi	Klo	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Keränen Silja	09:00 - 11:29	puheenjohtaja	
	Korvajärvi Tuula	09:00 - 11:29	varapuheenjohtaja	Etäyhteydellä
	Hekkala Heikki	09:00 - 11:29	jäsen	
	Karppinen Veli-Matti	09:00 - 11:29	jäsen	
	Pakkala-Juntunen Sanna	09:00 - 11:29	jäsen	
	Pyykkönen Jari-Pekka	09:00 - 11:29	jäsen	
Muu	Halonen Paula	09:00 - 11:29	hallintojohtaja/pöytäkirjanpitäjä	
	Seppänen Sakari	09:00 - 11:12	maakuntahallituksen puheenjohtaja	Osallistui kokoukseen §:ien 33-36 ajan.
	Malinen Pentti	09:00 - 11:12	maakuntajohtaja	Osallistui kokoukseen §:ien 33-36 ajan.
Poissa	Karjalainen Tuukka	09:00 - 11:29	jäsen	

Allekirjoitukset

Silja Keränen
puheenjohtaja

Paula Halonen
pöytäkirjanpitäjä

Käsitellyt asiat §:t 33 - 40

Pöytäkirjan tarkastus

____/____ 2023

Heikki Hekkala

____/____ 2023

Jari-Pekka
Pyykkönen

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Kainuun liiton verkkosivuilla perjantaina 06.10.2023 08:00

06.10.2023

Paula Halonen
pöytäkirjanpitäjä

Tarkastuslautakunta

§ 33

28.09.2023

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Tarkltk 28.09.2023 § 33

Kainuun liiton hallintosäännön 14 luvun 112 §: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 112 §:n mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat.

Hallintosäännön 78 §:n mukaan esityslista julkaistaan kuntayhtymän verkkosivuilla.

Kainuun liiton hallintosäännön 8 luvun 61 §: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 20.09.2023.

Puheenjohtajan ehdotus

Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Myönnetään pöytäkirjaan merkityille muille osallistujille läsnäolo- ja puheoikeus.

Tarkastuslautakunnan päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi puheenjohtajan ehdotuksen.

Tarkastuslautakunta

§ 34

28.09.2023

Pöytäkirjantarkastajien valinta

Tarkltk 28.09.2023 § 34

Kainuun liiton hallintosäännön 14 luvun 132 §: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 14 luvun 132 §: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 14 luvun 133 §: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 Heikki Hekkala ja Jari-Pekka Pyykkönen.

Tarkastuslautakunnan päätös

Tarkastuslautakunta

§ 34

28.09.2023

Tarkastuslautakunta hyväksyi puheenjohtajan ehdotuksen.

Tarkastuslautakunta

§ 35

28.09.2023

Maakuntahallituksen puheenjohtajan ajankohtaiskatsaus

Tarkltk 28.09.2023 § 35
29/07.05.00/2022

Tarkastuslautakunnan kokoukseen on kutsuttu maakuntahallituksen puheenjohtaja Sakari Seppänen kertomaan Kainuun liiton ajankohtaisista asioista maakuntahallituksen puheenjohtajan näkökannalta. Lisäksi katsauksessa kerrotaan edellisen vuoden talous- ja toimintasuunnitelmassa asetettujen tavoitteiden toteutumisesta maakuntahallituksen puheenjohtajan näkökannalta.

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

Puheenjohtajan ehdotus

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi maakuntahallituksen puheenjohtajan ajankohtaiskatsauksen.

Tarkastuslautakunnan päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi maakuntahallituksen puheenjohtajan ajankohtaiskatsauksen.

Tarkastuslautakunta § 36 28.09.2023

Maakuntajohtajan ajankohtaiskatsaus

Tarkltk 28.09.2023 § 36
29/07.05.00/2022

Tarkastuslautakunnan kokoukseen on kutsuttu maakuntajohtaja Pentti Malinen kertomaan Kainuun liiton ajankohtaisista asioista. Lisäksi katsauksessa kerrotaan edellisen vuoden talous- ja toimintasuunnitelmassa asetettujen tavoitteiden toteutumisesta Kainuun liitossa yleisellä tasolla.

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

Puheenjohtajan ehdotus

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi maakuntajohtajan ajankohtaiskatsauksen.

Tarkastuslautakunnan päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi maakuntajohtajan ajankohtaiskatsauksen.

Tarkastuslautakunta

§ 37

28.09.2023

Tarkastuslautakunnan talousarvio 2024Tarkltk 28.09.2023 § 37
237/02.02.00/2023

Kuntalain 14 luvun 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on mm. valmistella maakuntahallitukselle esitys tehtäviään koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi sekä arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi. Maakuntahallitus voi poiketa tarkastuslautakunnan esityksestä lautakuntaa koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi ja talousarvioksi Kainuun liiton hallintosäännön ja talousarvioesityksen yhteensovittamiseen liittyvästä perustellusta syystä.

Kainuun kuntien ja Kainuun liiton raamineuvottelussa 08.09.2023 on sovittu, että kuntien maksuosuudet tulevat olemaan Kainuun liiton talousarviossa vuodelle 2024 yhteensä 2 617 121 euroa (saman suuruinen kuin vuonna 2023). Lisäksi on neuvoteltu jo viime vuonna erillisrahoitteisesta Kainuun kuntien ja Kainuun liiton yhteisestä ICT-henkilöresurssoinnista vuodelle 2023, joka jatkuu myös vuonna 2024.

Tarkastuslautakunnan talousarvioluonnos jaetaan kokouksessa oheismateriaalina tarkastuslautakunnan jäsenille.

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

Puheenjohtajan ehdotus

Tarkastuslautakunta keskustelee talousarvioesityksestä ja tekee siitä esityksen maakuntahallitukselle.

Tarkastuslautakunnan päätös

Käydyn keskustelun jälkeen tarkastuslautakunta hyväksyi puheenjohtajan ehdotuksen.

Tarkastuslautakunta § 38 28.09.2023

Tarkastuslautakunnan arvioinnin työohjelma vuodelle 2023

Tarkltk 28.09.2023 § 38
303/00.03.00.00/2022

Tarkastuslautakunta on hyväksynyt kokouksessaan 02.02.2023 § 5 tarkastuslautakunnan arvioinnin työohjelman vuodelle 2023.

Tarkastuslautakunta käsittelee ja päivittää arvioinnin työohjelmaa syksyn 2023 aikataulutuksen ja sisällön osalta.

Päivitetty luonnos tarkastuslautakunnan arvioinnin työohjelmaksi vuodelle 2023 toimitetaan tarkastuslautakunnan jäsenille oheismateriaalina ennen kokousta.

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

Puheenjohtajan ehdotus

Tarkastuslautakunta päättää hyväksyä päivitetyn arvioinnin työohjelman vuodelle 2023.

Tarkastuslautakunnan päätös

Käydyn keskustelun jälkeen tarkastuslautakunta hyväksyi puheenjohtajan ehdotuksen.

Tarkastuslautakunta

§ 39

28.09.2023

Sidonnaisuuksien ilmoittaminen

Tarkltk 28.09.2023 § 39
302/00.03.00.01/2022

Kuntalain 10 luvun 84 §:n mukaan kunnan luottamushenkilön ja viranhaltijan on tehtävä sidonnaisuusilmoitus johtotehtävistään sekä luottamustoimistaan elinkeinotoimintaa harjoittavissa yrityksissä ja muissa yhteisöissä, merkittävästä varallisuudesta sekä muista sidonnaisuuksista, joilla voi olla merkitystä luottamus- ja virkatehtävien hoitamisessa.

Velvollisuus ilmoittaa sidonnaisuuksista koskee kunnanhallituksen ja maankäyttö- ja rakennuslaissa (132/1999) tarkoitettuja tehtäviä hoitavan toimielimen jäseniä, valtuuston ja lautakunnan puheenjohtajaa ja varapuheenjohtajia, kunnanjohtajaa, pormestaria ja apulaispormestaria sekä kunnanhallituksen ja lautakunnan esittelijää. Ilmoitus on tehtävä kahden kuukauden kuluessa siitä, kun henkilö on tehtävänsä valittu. Henkilön on ilmoitettava viivytyksettä sidonnaisuuksissa tapahtuneet muutokset.

Sidonnaisuusilmoitus tehdään tarkastuslautakunnalle, joka valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuuston tiedoksi. Tarkastuslautakunta voi tarvittaessa kehottaa ilmoitusvelvollisia tekemään uuden ilmoituksen tai täydentämään jo tehtyä ilmoitusta.

Kunnan on pidettävä sidonnaisuuksista rekisteriä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu. Ilmoitusvelvollisuuden piiriin kuuluvan luottamustoimen tai tehtävän päättyessä henkilöä koskevat tiedot on poistettava rekisteristä ja tietoverkosta.

Tarkastuslautakunta on saattanut hyväksytyt sidonnaisuusilmoitukset tiedoksi valtuustolle syksyllä 2022. Tarkastuslautakunta pyytää ilmoitusvelvollisia päivittämään sidonnaisuusilmoitukset ja saattaa päivitettyt sidonnaisuusilmoitukset tiedoksi valtuustolle.

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

Puheenjohtajan ehdotus

Tarkastuslautakunta

- pyytää ilmoitusvelvollisia tekemään ja päivittämään sidonnaisuusilmoitukset
- merkitsee tiedoksi saadut sidonnaisuusilmoitukset

Tarkastuslautakunta

§ 39

28.09.2023

- pyytää tarvittaessa ilmoitusvelvollisia täydentämään ilmoitustaan
- saattaa sidonnaisuusilmoitukset valtuustolle tiedoksi
- päättää julkaista tiedoksimerkityt sidonnaisuusilmoitukset Kainuun liiton nettisivuilla.

Tarkastuslautakunnan päätös

Käydyn keskustelun jälkeen tarkastuslautakunta hyväksyi puheenjohtajan ehdotuksen.

Lisäksi tarkastuslautakunta päätti pyytää sidonnaisuusilmoitukset ilmoitusvelvollisilta 15.10.2023 mennessä ja käsittelee sidonnaisuusilmoitukset seuraavassa kokouksessa.

Tarkastuslautakunta § 40 28.09.2023

Muut asiat

Tarkltk 28.09.2023 § 40

- 1) Tarkastuslautakunnan seuraava kokous pidetään torstaina 26.10.2023 klo 9.00 alkaen.

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

Puheenjohtajan ehdotus

Tarkastuslautakunta merkitsee asiat tiedoksi.

Tarkastuslautakunnan päätös

Merkittiin tiedoksi seuraavan kokouksen ajankohta.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 33, § 34, § 35, § 36, § 37, § 38, § 39, § 40

Muutoksenhakukielto

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