

Tarkastuslautakunta

Aika 26.10.2023 klo 09:00 - 10:51
Tauko klo 9.54-10.01

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

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 41	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 42	Pöytäkirjantarkastajien valinta	4
§ 43	Tilintarkastajan työohjelma vuodelle 2023	6
§ 44	Sidonnaisuuksien ilmoittaminen	7
§ 45	Kainuun hyvinvointialueen nuorisovaltuuston puheenjohtajan ajankohtaiskatsaus	10
§ 46	Muut asiat	11

Osallistujat

	Nimi	Klo	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Keränen Silja	09:00 - 10:51	puheenjohtaja	
	Korvajärvi Tuula	09:00 - 10:51	varapuheenjohtaja	
	Hekkala Heikki	09:00 - 10:51	jäsen	Etäyhteydellä
	Karppinen Veli-Matti	09:00 - 10:51	jäsen	Etäyhteydellä
	Pyykkönen Jari-Pekka	09:00 - 10:51	jäsen	
	Enroth Paavo	09:00 - 10:51	varajäsen	
Muu	Halonen Paula	09:00 - 10:51	pöytäkirjanpitäjä/hallintojohtaja	
	Granqvist Eila	09:00 - 09:15	tilintarkastaja	Osallistui kokoukseen §:n 43 ajan.
	Österberg Venla	10:01 - 10:48	Kainuun hyvinvointialueen nuorisovaltuuston pj	Osallistui kokoukseen §:n 45 ajan.
Poissa	Karjalainen Tuukka	09:00 - 10:51	jäsen	
	Pakkala-Juntunen Sanna	09:00 - 10:51	jäsen	

Allekirjoitukset

Silja Keränen
puheenjohtaja

Tuula Korvajärvi
puheenjohtaja
§ 44:n aikana osittain

Paula Halonen
pöytäkirjanpitäjä

Käsitellyt asiat §:t 41 - 46

Pöytäkirjan tarkastus

____/____ 2023

____/____ 2023

Heikki Hekkala

Jari-Pekka
Pyykkönen

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Kainuun liiton verkkosivuilla perjantaina 03.11.2023 08:00

03.11.2023

Paula Halonen
pöytäkirjanpitäjä

Tarkastuslautakunta

§ 41

26.10.2023

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Tarkltk 26.10.2023 § 41

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 11.10.2023.

Puheenjohtajan ehdotus

Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Myönnetään pöytäkirjaan merkityille muille osallistujille läsnäolo- ja puheoikeus.

Tarkastuslautakunnan päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi puheenjohtajan ehdotuksen.

Tarkastuslautakunta

§ 42

26.10.2023

Pöytäkirjantarkastajien valinta

Tarkltk 26.10.2023 § 42

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 Tuukka Karjainen ja Veli-Matti Karppinen.

Puheenjohtajan muutettu ehdotus kokouksessa:

Tarkastuslautakunta

§ 42

26.10.2023

Tarkastuslautakunta valitsee pöytäkirjantarkastajiksi Heikki Hekkanen ja Jari-Pekka Pyykkösen.

Tarkastuslautakunnan päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi puheenjohtajan muutetun ehdotuksen.

Lisäksi tarkastuslautakunta päätti pöytäkirjan sähköisestä tarkastuksesta seuraavasti:

Pöytäkirja lähetetään sähköpostitse ensin puheenjohtajalle hyväksyttäväksi ja sen jälkeen pöytäkirjantarkastajien hyväksyttäväksi. Hyväksymisten jälkeen pöytäkirja lähetetään sähköisesti allekirjoitettavaksi.

Tarkastuslautakunta

§ 43

26.10.2023

Tilintarkastajan työohjelma vuodelle 2023

Tarkltk 26.10.2023 § 43
303/00.03.00.00/2022

Tilintarkastaja Antti Kääriäinen/Eila Granqvist esittelee tilintarkastajan laatiman työohjelman (tilintarkastussuunnitelman 2023).

Tilintarkastajan laatima työohjelma on lähetetty ennakkoon tarkastuslautakunnalle.

Työohjelma on salassa pidettävä JulkL 24 §:n 1 mom. 15-kohdan nojalla.

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

Puheenjohtajan ehdotus

Tarkastuslautakunta merkitsee tilintarkastajan työohjelman tiedoksi.

Tarkastuslautakunnan päätös

Tilintarkastaja Eila Granqvist esitteli tilintarkastajan työohjelman vuodelle 2023 (tilintarkastussuunnitelman 2023).

Käydyn keskustelun jälkeen tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi tilintarkastajan työohjelman vuodelle 2023.

Tarkastuslautakunta	§ 39	28.09.2023
Tarkastuslautakunta	§ 44	26.10.2023

Sidonnaisuuksien ilmoittaminen

Tarkltk 28.09.2023 § 39

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

Tarkastuslautakunta	§ 39	28.09.2023
Tarkastuslautakunta	§ 44	26.10.2023

- merkitsee tiedoksi saadut sidonnaisuusilmoitukset
- 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.

Tarkltk 26.10.2023 § 44
302/00.03.00.01/2022

Tarkastuslautakunta on päättänyt kokouksessaan 28.09.2023 § 39 pyytää ilmoitusvelvollisia tekemään ja päivittämään sidonnaisuusilmoitukset 15.10.2023 mennessä. Ilmoitusvelvollisia on pyydetty tekemään ja päivittämään sidonnaisuusilmoitukset määräaikaan mennessä.

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

Puheenjohtajan ehdotus

Tarkastuslautakunta

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

Tarkastuslautakunnan päätös

Käydyn keskustelun jälkeen tarkastuslautakunta päätti, että ilmoitusvelvollisia pyydetään täydentämään sidonnaisuusilmoituksia tarvittavilta osin.

Lisäksi tarkastuslautakunta päätti, että lautakunta käsittelee sidonnaisuusilmoitukset lopullisesti seuraavassa kokouksessa.

Tarkastuslautakunta	§ 39	28.09.2023
Tarkastuslautakunta	§ 44	26.10.2023

Merkittiin, että puheenjohtaja Silja Keränen ilmoitti olevansa esteellinen ja poistui kokouksesta oman sidonnaisuusilmoituksen käsittelyn ajaksi.

Merkittiin, että kokouksen puheenjohtajaksi valittiin puheenjohtajan esteellisyyden ajaksi varapuheenjohtaja Tuula Korvajärvi.

Merkittiin, että varapuheenjohtaja Tuula Korvajärvi ilmoitti olevansa esteellinen ja poistui kokouksesta oman sidonnaisuusilmoituksen käsittelyn ajaksi.

Merkittiin, että tämän asian käsittelyn jälkeen pidettiin tauko klo 9.54-10.01.

Tarkastuslautakunta

§ 45

26.10.2023

Kainuun hyvinvointialueen nuorisovaltuuston puheenjohtajan ajankohtaiskatsaus

Tarkltk 26.10.2023 § 45
29/07.05.00/2022

Tarkastuslautakunnan kokoukseen on kutsuttu Kainuun hyvinvointialueen nuorisovaltuuston puheenjohtaja Venla Österberg kertomaan nuorisovaltuuston ajankohtaisista asioista.

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

Puheenjohtajan ehdotus

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi Kainuun hyvinvointialueen nuorisovaltuuston puheenjohtajan ajankohtaiskatsauksen.

Tarkastuslautakunnan päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi Kainuun hyvinvointialueen nuorisovaltuuston puheenjohtajan ajankohtaiskatsauksen.

Tarkastuslautakunta § 46 26.10.2023

8

Muut asiat

Tarkltk 26.10.2023 § 46

- 1) Tarkastuslautakunnan seuraava kokous pidetään torstaina 16.11.2023 klo 8.30 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: § 41, § 42, § 43, § 44, § 45, § 46

Muutoksenhakukielto

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