

Tarkastuslautakunta

Aika 16.11.2023 klo 08:30 - 11:14
Tauko klo 10.00-10.06
Paikka Kainuun liitto, kokoushuone Kanerva, Kauppakatu 1, Kajaani ja Teams

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 47	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	4
§ 48	Pöytäkirjantarkastajien valinta	5
§ 49	Tilintarkastajan väliraportti	7
§ 50	Matkailun ajankohtaiskatsaus, Arctic Lakeland	8
§ 51	Suunnittelujohtajan ajankohtaiskatsaus alueidenkäytön vastuualueelta	9
§ 52	Sidonnaisuuksien ilmoittaminen	10
§ 53	Tarkastuslautakunnan arvioinnin työohjelma vuodelle 2024	14
§ 54	Muut asiat	15

Osallistujat

Läsnä	Nimi	Klo	Tehtävä	Lisätiedot
	Keränen Silja	08:30 - 11:14	puheenjohtaja	Etäyhteydellä
	Korvajärvi Tuula	08:30 - 11:14	varapuheenjohtaja	Toimi puheenjohtajana tämän kokouksen ajan.
	Karjalainen Tuukka	08:30 - 11:14	jäsen	Etäyhteydellä. Poistui kokouksesta §:n 53 aikana.
	Karppinen Veli-Matti	08:30 - 10:55	jäsen	
	Pyykkönen Jari-Pekka	08:30 - 11:14	jäsen	Poistui kokouksesta §:n 53 aikana.
	Enroth Paavo	08:30 - 11:01	varajäsen	
	Kangasharju Marjo	08:30 - 09:24 10:20 - 11:14	varajäsen	Etäyhteydellä. Poissa §:ien 50-51 aikana.
Muu	Halonen Paula	08:30 - 11:14	hallintojohtaja/pöytäkirjanpitäjä	Etäyhteydellä. Osallistui kokoukseen §:n 49 ajan. Osallistui kokoukseen §:n 50 ajan. Osallistui kokoukseen §:n 51 ajan.
	Kääriäinen Antti	08:30 - 08:51	tilintarkastaja	
	Komulainen Minna	08:54 - 09:59	aluekehitysasiantuntija	
	Schroderus Sanna	10:06 - 10:53	suunnittelujohtaja	
Poissa	Hekkala Heikki	08:30 - 11:14	jäsen	
	Pakkala-Juntunen Sanna	08:30 - 11:14	jäsen	

Allekirjoitukset

Tuula Korvajärvi
puheenjohtaja

Paula Halonen
pöytäkirjanpitäjä

Käsitellyt asiat §:t 47 - 54

Pöytäkirjan tarkastus

____/____ 2023

____/____ 2023

Tuukka Karjalainen

Jari-Pekka
Pyykkönen

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Kainuun liiton verkkosivuilla perjantaina 24.11.2023 08:00

24.11.2023

Paula Halonen
pöytäkirjanpitäjä

Tarkastuslautakunta

§ 47

16.11.2023

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Tarkltk 16.11.2023 § 47

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 07.11.2023.

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 tämän kokouksen puheenjohtajana toimii varapuheenjohtaja Tuula Korvajärvi.

Tarkastuslautakunta

§ 48

16.11.2023

Pöytäkirjantarkastajien valinta

Tarkltk 16.11.2023 § 48

Kainuun liiton hallintosäännön 14 luvun 132 §:n mukaan pöytäkirjan pitämisestä ja sisällöstä vastaa pöytäkirjanpitäjä toimitelimen puheenjohtajan johdolla. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirjan tarkastaa kaksi kullakin kerralla sitä varten valittua toimitelimen jäsentä, jollei toimitelin 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 kokouksessaan 26.10.2023, että puheenjohtajan sähköisen hyväksymisen ja pöytäkirjantarkastajien sähköisen tarkastuksen jälkeen pöytäkirja lähetetään sähköisesti 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 Veli-Matti Karppinen ja Tuula Korvajärvi.

Puheenjohtajan muutettu ehdotus kokouksessa

Tarkastuslautakunta

§ 48

16.11.2023

Tämän kokouksen pöytäkirjantarkastajiksi valitaan Tuukka Karjalainen ja Jari-Pekka Pyykkönen.

Tarkastuslautakunnan päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi puheenjohtajan muutetun ehdotuksen.

Tarkastuslautakunta § 49 16.11.2023

Tilintarkastajan väliraportti

Tarkltk 16.11.2023 § 49
303/00.03.00.00/2022

Tilintarkastaja Antti Kääriäinen raportoi tarkastuslautakunnalle tarkastustyön etenemisestä ja mahdollisista havainnoista.

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

Puheenjohtajan ehdotus

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi tilintarkastajan väliraportin.

Tarkastuslautakunnan päätös

Tilintarkastaja Antti Kääriäinen esitteli tarkastuslautakunnalle tarkastustyön etenemistä ja havaintoja kirjallisella raportilla. Väliraportti tilikauden 2023 tilintarkastuksesta on salassa pidettävä JulKL 24.1 § 15 kohdan nojalla.

Käydyn keskustelun jälkeen tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi tilintarkastajan väliraportin.

Tarkastuslautakunta

§ 50

16.11.2023

Matkailun ajankohtaiskatsaus, Arctic Lakeland

Tarkltk 16.11.2023 § 50
29/07.05.00/2022

Tarkastuslautakunnan kokoukseen on kutsuttu aluekehitysasiantuntija Minna Komulainen kertomaan Kainuun liiton matkailun ja erityisesti Arctic Lakelandin ajankohtaisista asioista.

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

Puheenjohtajan ehdotus

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi aluekehitysasiantuntijan ajankohtaiskatsauksen matkailun ja Arctic Lakelandin asioista.

Tarkastuslautakunnan päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi aluekehitysasiantuntijan ajankohtaiskatsauksen matkailun ja Arctic Lakelandin asioista.

Merkittiin, että tämän asian käsittelyn jälkeen pidettiin tauko klo 10.00-10.06.

Tarkastuslautakunta

§ 51

16.11.2023

Suunnittelujohtajan ajankohtaiskatsaus alueidenkäytön vastuualueelta

Tarkltk 16.11.2023 § 51
29/07.05.00/2022

Tarkastuslautakunnan kokoukseen on kutsuttu suunnittelujohtaja Sanna Schroderus kertomaan Kainuun liiton alueidenkäytön vastuualueen ajankohtaisista asioista. Lisäksi katsauksessa kerrotaan kuluvan vuoden talous- ja toimintasuunnitelmassa asetettujen tavoitteiden toteutumisesta alueidenkäytön vastuualueella.

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

Puheenjohtajan ehdotus

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi suunnittelujohtajan ajankohtaiskatsauksen alueidenkäytön vastuualueelta.

Tarkastuslautakunnan päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi suunnittelujohtajan ajankohtaiskatsauksen alueidenkäytön vastuualueelta.

Tarkastuslautakunta	§ 39	28.09.2023
Tarkastuslautakunta	§ 44	26.10.2023
Tarkastuslautakunta	§ 52	16.11.2023

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 varallisuudestaan 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

Tarkastuslautakunta	§ 39	28.09.2023
Tarkastuslautakunta	§ 44	26.10.2023
Tarkastuslautakunta	§ 52	16.11.2023

- pyytää ilmoitusvelvollisia tekemään ja päivittämään sidonnaisuusilmoitukset
- 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

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.

Tarkastuslautakunta	§ 39	28.09.2023
Tarkastuslautakunta	§ 44	26.10.2023
Tarkastuslautakunta	§ 52	16.11.2023

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

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.

Tarkltk 16.11.2023 § 52
302/00.03.00.01/2022

Tarkastuslautakunta on päättänyt kokouksessaan 26.10.2023 § 44 pyytää ilmoitusvelvollisia täydentämään sidonnaisuusilmoituksia tarvittavilta osin. Ilmoitusvelvollisia on pyydetty täydentämään sidonnaisuusilmoitukset 03.11.2023 mennessä.

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

Puheenjohtajan ehdotus

Tarkastuslautakunta

- merkitsee tiedoksi saadut sidonnaisuusilmoitukset
- saattaa sidonnaisuusilmoitukset valtuustolle tiedoksi
- päättää julkaista tiedoksimerkityt sidonnaisuusilmoitukset Kainuun liiton nettisivuilla.

Tarkastuslautakunnan päätös

Käydyn keskustelun jälkeen tarkastuslautakunta

- merkitsi tiedoksi saadut sidonnaisuusilmoitukset
- saattaa sidonnaisuusilmoitukset valtuustolle tiedoksi
- päättää julkaista tiedoksimerkityt sidonnaisuusilmoitukset

Tarkastuslautakunta	§ 39	28.09.2023
Tarkastuslautakunta	§ 44	26.10.2023
Tarkastuslautakunta	§ 52	16.11.2023

Kainuun liiton nettisivuilla.

Ote

Maakuntavaltuusto

Tarkastuslautakunta

§ 53

16.11.2023

Tarkastuslautakunnan arvioinnin työohjelma vuodelle 2024

Tarkltk 16.11.2023 § 53
318/00.03.00.00/2023

Tarkastuslautakunta on hyväksynyt kokouksessaan 02.02.2023 § 5 tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelman vuosille 2023-2024 ja työohjelman vuodelle 2023. Myöhemmin tarkastuslautakunta on hyväksynyt kokouksessaan 28.09.2023 § 38 päivitetyn arvioinnin työohjelman vuodelle 2023.

Tarkastuslautakunta keskustelee arvioinnin työohjelmasta vuodelle 2024 aikataulutuksen ja sisällön osalta.

Luonnos tarkastuslautakunnan arvioinnin työohjelmaksi vuodelle 2024 toimitetaan tarkastuslautakunnan jäsenille oheismateriaalina ennen kokousta.

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

Puheenjohtajan ehdotus

Tarkastuslautakunta käy keskustelun arvioinnin työohjelmasta vuodelle 2024.

Työohjelma työstetään valmiiksi seuraavassa tarkastuslautakunnan kokouksessa.

Tarkastuslautakunnan päätös

Tarkastuslautakunta keskusteli arvioinnin työohjelmasta vuodelle 2024 ja päätti että työohjelma työstetään valmiiksi seuraavassa tarkastuslautakunnan kokouksessa.

Tarkastuslautakunta § 54 16.11.2023

Muut asiat

Tarkltk 16.11.2023 § 54

- 1) Tarkastuslautakunta keskustelee ja päättää kevätkauden 2024 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 kevätkauden 2024 kokouspäivistä seuraavasti:

- torstai 25.01.2024 klo 9.00
 - torstai 22.02.2024 klo 9.00
 - keskiviikko 27.03.2024 klo 9.00
 - keskiviikko 24.04.2024 klo 9.00
 - torstai 16.05.2024 klo 9.00
-

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 47, § 48, § 49, § 50, § 51, § 52, § 53, § 54

Muutoksenhakukielto

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