

Aika 29.04.2020 kello 16:00 - 18:53

Paikka KH:n kokoushuone / Sähköinen kokous

Läsnä	Nousiainen Markku	puheenjohtaja	
	Valkonen Esa	varapuheenjohtaja	
	Condit Stephen	jäsen	
	Hannonen Tapani	jäsen	
	Jantunen Mikko	jäsen	Teamsin välityksellä
	Kiesiläinen Merja	jäsen	
	Loikkanen Marjut	jäsen	
	Nousiainen Marja Sisko	jäsen	
	Pulkkinen Timo	jäsen	Teamsin välityksellä
	Ronkanen Teija	jäsen	
	Vuorinen Eeva	jäsen	
	Rautiainen Sanna	pöytäkirjanpitäjä	

Poissa Hämäläinen Elina tilintarkastaja

Käsitellyt asiat: §§ 63 - 67

Allekirjoitukset:

Markku Nousiainen
puheenjohtaja

Sanna Rautiainen
pöytäkirjanpitäjä

Olemme tarkastaneet pöytäkirjan ja todenneet sen oikeaksi,
Savonlinnassa 29.4.2020

Marjut Loikkanen

Merja Kiesiläinen

Tarkastettu pöytäkirja on pidetty yleisesti nähtävänä Savonlinnan kaupungin kotisivuilla: www.savonlinna.fi/maatoksenteke 30.4.2020 alkaen sekä sisäisen tarkastajan työhuoneessa 30.4.2020 klo 9.00-15.00.

Sanna Rautiainen
pöytäkirjanpitäjä

Sisällysluettelo

Pykälä		Sivu
63	Laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
64	Pöytäkirjantarkastajat	4
65	Asioiden käsittelyjärjestys	5
66	Vuoden 2019 arviointikertomuksen laatiminen	6
67	Muut asiat	8

Laillisuus ja päätösvaltaisuus

TARLA § 63

Selostus:

Hallintosäännön 14 §:n mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Kokouskutsu lähetetään jäsenille ja niille, joilla on oikeus ja velvollisuus läsnäoloon toimielimen päättämällä tavalla.

Hallintosäännön 48 §:n mukaan lautakunnan kokouksissa tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus. Tilintarkastajalla ja lautakunnan määräämillä luottamushenkilöillä ja viranhaltijoilla on velvollisuus olla läsnä lautakunnan kokouksessa lautakunnan niin päättäessä.

Kuntalain 103 §:n mukaan toimielin on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä.

Tarkastuslautakunta on kokouksessaan 17.8.2017 § 78 päättänyt, että esityslista/kokouskutsu julkaistaan vähintään viisi päivää ennen kokousta luottamushenkilöiden extranet-palvelussa ja tieto siitä lähetetään jäsenille, varajäsenille ja tilintarkastajalle myös vähintään viisi päivää ennen kokousta.

Esityslista/kokouskutsu on ollut luettavissa extranetissä 24.4.2020 alkaen.

Esitys:

Todetaan, että kokous on laillisesti koolle kutsuttu ja päätösvaltainen.

Päätös:

Puheenjohtaja totesi kokouksen laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Pöytäkirjantarkastajat

TARLA § 64

Selostus: Tarkastuslautakunta on kokouksessaan 17.8.2017 § 72 päättänyt, että tarkastuslautakunnan pöytäkirja laaditaan ja tarkastetaan kussakin kokouksessa valitun kahden pöytäkirjantarkastajan toimesta heti kokouksen päätyttyä, ellei lautakunta jonkin asian kohdalla toisin päättä. Pöytäkirjantarkastajille valitaan kaksi varapöytäkirjantarkastajaa.

Esitys: Tarkastusvuorossa ovat jäsenet Jantunen Mikko ja Kiesiläinen Merja, varalla Loikkanen Marjut ja Nousiainen Marja Sisko.

Päätös: Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin jäsenet Kiesiläinen Merja ja Loikkanen Marjut, varalle Nousiainen Marja Sisko ja Ronkanen Teija.

Asioiden käsittelyjärjestys

TARLA § 65

- Selostus:** Savonlinnan kaupungin hallintosäännön 20 §:n (Kokouksen pitäminen) mukaan asiat käsitellään esityslistan mukaisessa järjestyksessä, jollei toimitäin toisin päätä. Toimitäin voi esittelijän ehdotuksesta tai jäsenen ehdotuksesta, jota on kannatettu, ottaa enemmistöpäätöksellä käsiteltäväksi asian, jota ei ole mainittu kokouskutsussa.
- Jos esittelijän ehdotus on asian palauttaminen valmisteltavaksi, toimitäin voi ratkaista asian päätöksellään vain perustellusta syystä.
- Esitys:** Päätetään asioiden käsittelyjärjestyksestä.
- Päätös:** Asiat käsitellään esityslistan mukaisessa järjestyksessä.

Tarkastuslautakunta	§ 45	07.04.2020
Tarkastuslautakunta	§ 55	15.04.2020
Tarkastuslautakunta	§ 61	23.04.2020
Tarkastuslautakunta	§ 66	29.04.2020

Vuoden 2019 arviointikertomuksen laatiminen

388/02.027/2019

TARLA § 45

Selostus:

Kuntalain (410/2015) 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, tarkastuslautakunnan on arvioitava talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyttä.

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunta antaa valtuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset.

Savonlinnan kaupungin hallintosäännön 40 §:n mukaan lautakunta antaa valtuustolle vähintään viikkoa ennen tilintarkastuskertomuksen valtuustokäsittelyä arvionsa valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta edellisenä vuonna.

Tarkastuslautakuntien käytännön arviointityö muodostuu kunnan organisaatioon ja sääntöihin tutustumisesta, arviointisuunnitelman laatimisesta valtuustokaudelle, arviointimenetelmän valitsemisesta, perehtymisestä esiselvityksenä saatuun materiaaliin, tarkentavien kysymysten laatimisesta arviointikäynneille, tarkentavasta arviointikäynnistä arviointikohteessa, viranhaltijoiden ja luottamushenkilöiden kuulemisista kokouksissa, esityslistojen ja pöytäkirjojen lukemisesta sekä olennaisten johtopäätösten tekemisestä. Ensisijaisesti arviointi suoritetaan arvioitavan vuoden tilinpäätöksen toimintakertomuksen/tasekirjan perusteella.

Toimintasuunnitelma toimintakaudelle 2017-2021 on hyväksytty kokouksessa 17.8.2017 § 83 ja vuoden 2019 arviointisuunnitelma kokouksessa 28.8.2019 § 117.

Tarkastuslautakunta on vuoden 2019 arviointia varten kuullut kokouksissaan ja järjestämänsä arviointi- ja strategiapäivän aikana mm. kaupungin ylintä johtoa, pääluottamusmiehiä, työsuojeluvaltuutettuja, kaupunginjohtajaa sekä talousjohtajaa. Vuotta 2019 koskevat havainnot ja johtopäätökset tarkastuslautakunta on kirjannut ar-

viointikertomusrunkoon sitä mukaa kun niitä vuoden aikana on tehty.

(Valmistelu: toimialasihteeri Sanna Rautiainen, puh. 044 417 4047)

Esitys: Tarkastuslautakunta käy keskustelun toiminta- ja työskentelytavoista vuoden 2019 arviointikertomuksen valmistamista varten sekä päättää arviointikertomuksen kokoamisesta.

Päätös: Tarkastuslautakunta päätti aloittaa arviointikertomuksen laatimisen ja sopi toiminta- ja työskentelytavoista.

TARLA § 55

Selostus: Tarkastuslautakunta on aloittanut arviointikertomuksen laatimisen.
(Valmistelu: toimialasihteeri Sanna Rautiainen, puh. 044 417 4047)

Esitys: Tarkastuslautakunta jatkaa arviointikertomuksen laatimista.

Päätös: Esitys hyväksyttiin.

TARLA § 61

Selostus: Tarkastuslautakunta on aloittanut arviointikertomuksen laatimisen.
(Valmistelu: toimialasihteeri Sanna Rautiainen, puh. 044 417 4047)

Esitys: Tarkastuslautakunta jatkaa arviointikertomuksen laatimista.

Päätös: Esitys hyväksyttiin.

TARLA § 66

Selostus: Tarkastuslautakunta on aloittanut arviointikertomuksen laatimisen.
(Valmistelu: toimialasihteeri Sanna Rautiainen, puh. 044 417 4047)

Esitys: Tarkastuslautakunta jatkaa arviointikertomuksen laatimista.

Päätös: Esitys hyväksyttiin.

Muut asiat

TARLA § 67

Selostus:

Tarkastuslautakunta ottaa käsiteltäväksi mahdollisesti esille tulevat muut asiat.

Päätös:

Käytiin läpi FCG:n webinaarissa 28.4.2020 "Tarkastuslautakunnan toiminta poikkeustilan aikana" esiin tulleita asioita.

OIKAISUVAATIMUSOHJEET JA VALITUSOSOITUS

MUUTOKSENHAKUKIELLOT

Kuntalain 136 §:n mukaan seuraavista päätöksistä ei saa tehdä oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, koska päätökset koskevat vain valmistelua sekä täytäntöönpanoa:

§:t 63-67

OIKAISUVAATIMUSOHJEET

Kuntalain 134 §:n mukaan lautakunnan päätökseen tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen. Päätökseen ei saa hakea muutosta valittamalla.

Päätökseen tyytymätön kunnan jäsen ja se, johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa, voi tehdä seuraavien päätösten osalta kirjallisen oikaisuvaatimuksen §:t -

Oikaisuvaatimuksesta on käytävä ilmi vaatimus perusteineen ja se on tekijän allekirjoitettava. Oikaisuvaatimus tulee osoittaa tarkastuslautakunnalle osoitteella Olavinkatu 27, 57130 Savonlinna, sähköpostiosoite: kirjaamo@savonlinna.fi.

Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista.

VALITUSOSOITUS

Kunnallisvalitus

Seuraaviin päätöksiin voidaan hakea muutosta kunnallisvalituksin: §:t -

Oikaisuvaatimuksen johdosta annettuun päätökseen saa hakea muutosta kunnallisvalituksin vain se, joka on tehnyt oikaisuvaatimuksen. Mikäli päätös oikaisuvaatimuksen johdosta on muuttunut, saa päätökseen hakea muutosta kunnallisvalituksin myös asianosainen sekä kunnan jäsen.

Valitus osoitetaan Itä-Suomen hallinto-oikeudelle ja toimitetaan hallinto-oikeuden kirjaamoon osoitteella PL 1744, 70101 Kuopio, käyntiosoite Minna Canthin katu 64, sähköposti ita-suomi.hao@oikeus.fi. Valitusaika on 30 päivää päätöksen tiedoksisaannista.

NÄHTÄVÄNÄPITO

Tarkastettu pöytäkirja on pidetty yleisesti nähtävänä Savonlinnan kaupungin kotisivuilla: www.savonlinna.fi/paatoksenteke 30.4.2020 alkaen sekä sisäisen tarkastajan työhuoneessa 30.4.2020 klo 9.00-15.00.

Sanna Rautiainen