

Tarkastuslautakunta

AIKA 04.10.2024 klo 08:00 - 10:30**PAIKKA** Kokoushuone 253**KÄSITELLYT ASIAT**

§	Otsikko	Sivu
§ 38	Kokouksen järjestäytyminen	4
§ 39	Rehtorin kuuleminen	6
§ 40	Talous- ja hallintojohtajan kuuleminen	7
§ 41	Tilintarkastuspalvelujen hankinta 2025 - 2028	8
§ 42	Vastine 2023 arviointikertomukseen	9
§ 43	Muut asiat	11

OSALLISTUJAT

	Nimi	Klo	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Syrjälä Taito	08:00 - 10:30	Puheenjohtaja	
	Kajava Teemu	08:00 - 10:30	Varapuheenjohtaja	
	Halonen Heli	08:00 - 10:30	Jäsen	
	Leino Kati	08:00 - 10:30	Jäsen	
	Virtanen Keijo	08:00 - 10:30	Jäsen	

Muu	Lehtoranta Katja	08:00 - 09:00	Rehtori	§ 39
	Saarela Jenny	09:00 - 10:00	Talous- ja hallintojohtaja	§ 40 Teams- yhteydellä

ALLEKIRJOITUKSET

Taito Syrjälä
puheenjohtaja

KÄSITELLYT ASIAT

38 - 43

PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS

Tammelassa 9.10.2024

Heli Halonen
pöytäkirjantarkastaja

Teemu Kajava
pöytäkirjantarkastaja

PÖYTÄKIRJAN NÄHTÄVILLÄPITO

Julkisessa tietoverkossa 10.10.2024

Satu Höglund
hallintosihteeri

*Pöytäkirja on allekirjoitettu sähköisessä allekirjoituspalvelussa.
Merkinnät hyväksymisestä ovat asiakirjan lopussa.*

Ptk tark.

Kokouksen järjestäytyminen

TARK 04.10.2024 § 38

Laillisuus ja päätösvaltaisuus

Hallintosäännön 132 §:n mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat.

Esityslista, joka sisältää selostuksen käsiteltävistä asioista ja ehdotukset toimielimen päätöksiksi, lähetetään kokouskutsun yhteydessä, jolleivät erityiset syyt ole esteenä. Jos esityslistalla, liitteissä tai oheismateriaalissa on salassa pidettäviä tietoja, asiakirjaan tehdään merkintä salassa pidosta.

Kokouskutsu lähetetään jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus, toimielimen päättämällä tavalla.

Esityslista julkaistaan kunnan verkkosivuilla. Ennen julkaisemista esityslistalta poistetaan salassa pidettävät tiedot sekä henkilötiedot, joihin ei liity tiedottamisintressiä. Verkossa julkaistavalta esityslistalta voidaan poistaa yksittäisiä kokousasioita, joihin ei liity erityistä tiedottamisintressiä tai mikäli erityisestä syystä asian valmistelua ei julkisteta ennen päätöksentekoa. Esityslistan liitteitä julkaistaan verkossa harkinnan mukaan ottaen huomioon kunnan asukkaiden tiedonsaanti-intressi.

Hallintosäännön 136 §:n mukaisesti toimielimen jäsenen on kutsuttava varajäsen sijaansa, mikäli hän ei pääse kokoukseen. Kun jäsen on esteellinen jossakin kokousasiassa tai esteen vuoksi ei voi osallistua jonkin asian käsittelyyn, hän voi kutsua varajäsenen yksittäisen asian käsittelyyn. Myös puheenjohtaja, esittelijä tai toimielimen sihteeri voivat toimittaa kutsun varajäsenelle.

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

Hallintosäännön 140 §:n mukaan avattuaan kokouksen puheenjohtaja toteaa läsnä olevat sekä onko kokous laillisesti koolle kutsuttu ja päätösvaltainen.

Kokouskutsu ja esityslista on lähetetty osallistujille 30.09.2024.

Pöytäkirjantarkastajat

Hallintosäännön 152 §:n mukaan pöytäkirja tarkastetaan toimielimen päättämällä tavalla. Pöytäkirja voidaan allekirjoittaa ja tarkastaa sähköisesti.

Hallintosäännön 153 §:n mukaan tarkastuslautakunnan pöytäkirja siihen liittyvine oikaisuvaatimusohjeineen tai valitusosoituksineen pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä kunnan verkkosivuilla siten kuin kuntalain 140 §:ssä tarkemmin säädetään.

Kuntalain 140 §:ssä todetaan, että jos asia on kokonaan salassa pidettävä, pöytäkirjassa julkaistaan ainoastaan maininta salassa pidettävän asian käsittelystä. Pöytäkirjassa julkaistaan ainoastaan tiedonsaannin kannalta välttämättömät henkilötiedot. Pöytäkirjan sisältämät henkilötiedot on poistettava tietoverkosta oikaisuvaatimus- tai valitusajan jälkeen.

Pöytäkirja pyritään tarkastamaan nopeasti toimielimen kokouksen jälkeen, koska päätöksen katsotaan syntyneen vasta sitä koskevan pöytäkirjan tarkastamisella.

Kunnan jäsenen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon seitsemän päivän kuluttua siitä, kun pöytäkirja on nähtävänä yleisessä tietoverkossa.

Pöytäkirjan tarkastusvuorossa ovat jäsenet Heli Halonen ja Teemu Kajava.

Tämän kokouksen pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti viimeistään 9.10.2024. Pöytäkirja julkaistaan kunnan www-sivuilla 10.10.2024.

Asioiden käsittelyjärjestys

Hallintosäännön 142 §:n mukaan asiat käsitellään esityslistan mukaisessa järjestyksessä, jollei toimitella toisin päätä.

Päätösehdotus: Tarkastuslautakunta päättää

- 1) todeta kokouksen laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi,
- 2) valita pöytäkirjantarkastajiksi Heli Halosen ja Teemu Kajavan, jotka toimivat samalla myös ääntenlaskijoina sekä
- 3) hyväksyä käsittelyjärjestyksen esityslistan mukaisena.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin.

Tarkastuslautakunta § 39

04.10.2024

Rehtorin kuuleminen

TARK 04.10.2024 § 39

Tarkastuslautakunta kutsuu kuultavaksi rehtori Katja Lehtorannan.

Valmistelija: Puheenjohtaja Taito Syrjälä, p. 0400 219 511

Päätösehdotus: Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi rehtori Katja Lehtorannan kuulemisen.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin.

Tarkastuslautakunta

§ 40

04.10.2024

Talous- ja hallintojohtajan kuuleminen

TARK 04.10.2024 § 40

Tarkastuslautakunta kutsuu kuultavaksi talous- ja hallintojohtaja Jenny Saarelan.

Valmistelija: Puheenjohtaja Taito Syrjälä, p. 0400 219 511

Päätösehdotus: Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi talous- ja hallintojohtaja Jenny Saarelan kuulemisen.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin.

Tarkastuslautakunta

§ 41

04.10.2024

Tilintarkastuspalvelujen hankinta 2025 - 2028**TARK 04.10.2024 § 41**

Kuntalain (410/2015) 121 §:n mukaan kunnan tarkastuslautakunta vastaa kunnan ja sen tytäryhtiöiden tilintarkastuksen yhteensovittamisesta. Tilintarkastusyhteisön valinnan valmistelu on osa tarkastuslautakunnan vastuulle kuuluvaa hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestämistä. Tilintarkastusyhteisön toimikausi ei ole sidottu tarkastuslautakunnan ja valtuuston toimikauteen, vaan tilintarkastusyhteisö voidaan valita kerralla enintään kuuden tilikauden ajaksi.

Kuntalain 122 § mukaan kunnanvaltuusto valitsee kunnan tilintarkastusyhteisön, jossa vastuunalainen JHT-tilintarkastaja toimii virkavastuulla. Kunnan tytäryhteisön tilintarkastajaksi on valittava kunnan tilintarkastusyhteisö, jollei tästä poikkeamiseen ole perusteltua tarkastuksen järjestämiseen liittyvää syytä.

Nykyinen tilintarkastuspalvelusopimus BDO Auditor Oy:n kanssa on voimassa siihen saakka, kun vuoden 2024 tilintarkastus on loppuun suoritettu ja tilinpäätös hyväksytty. (KVALT 10.6.2024 § 19)

Seuraava hankintakilpailutus tulee toteuttaa ennen seuraavan valtuustokauden alkua 1.6.2025.

Selvitysten mukaisesti tilintarkastuspalveluiden hankinta voidaan toteuttaa Sarastia hankintojen tai muiden hankintakilpailutuksia toteuttavien organisaatioiden kautta yhteishankintana tai puitesopimushankintana. Nämä kilpailutukset ovat toteutumassa mahdollisesti loppuvuoden 2024 tai alkuvuoden 2025 aikana.

Valmistelija: Taito Syrjälä, p. 0400 219 5511

Päätösehdotus: Tarkastuslautakunta päättää, että Tammelan kunnan tilintarkastuspalvelujen hankinnassa hyödynnetään Sarastia hankintojen tai muun toimijan toteuttamaa yhteishankinta- tai puitejärjestelykilpailutusta. Hankintakilpailutus toteutetaan viimeistään alkuvuonna 2025.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin.

Kunnanhallitus § 151
Tarkastuslautakunta § 42

16.09.2024
04.10.2024

Vastine 2023 arviointikertomukseen

KHALL 16.09.2024 § 151

Tarkastuslautakunta on käynyt tarkoituksenmukaiseksi katsomassaan laajuudessa läpi kunnan taloutta ja hallintoa tilikaudelta 2023 ja esittänyt laatimassaan arviointikertomuksessa kunnanhallitukselle pyynnön toimittaa syyskuun loppuun mennessä kuntalain mukaisen lausunnon toimenpiteistä, joihin arviointikertomus antaa aihetta.

Kunnanhallituksen vastine tarkastuslautakunnan arviointikertomuksessa esitettyihin asioihin on yksilöity liitteessä.

Valmistelija: Kunnanjohtaja Juuso Alatalo, p. 040 706 2667
Talous- ja hallintojohtaja Jenny Saarela, p. 050 599 1140
Tekninen johtaja Jari Kauppi, p.040 861 1788
Sivistysjohtaja Pekka Lintonen, p.050 339 3675
Hallintopäällikkö Jaana Jokikoivu-Hiukkamäki, p. 040 809 5455
Hyvinvointikoordinaattori Anna-Kaisa Jyrkkänen, p. 050 379 1189
Kulttuuri- ja viestintäkoordinaattori Sirkka Laine, p. 040 778 1923

Esittelijä: Kunnanjohtaja

Päätösehdotus: Kunnanhallitus päättää antaa liitteenä olevan lausunnon vuoden 2023 arviointikertomuksen havainnoista ja toimittaa sen tiedoksi valtuustolle ja tarkastuslautakunnalle.

Päätös: Kunnanhallitus hyväksyi yksimielisesti päätösehdotuksen.

TARK 04.10.2024 § 42 10/00.03.01/2024

Tarkastuslautakunta käsittelee kunnanhallituksen antaman vastineen vuoden 2023 arviointikertomukseen.

Valmistelija: Taito Syrjälä, p. 0400 219 511

Päätösehdotus: Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi vuoden 2023 arviointikertomuksen vastineen.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin.

Liite 1 Lausunto vuoden 2023 arviointikertomuksen havainnoista

Tarkastuslautakunta

§ 43

04.10.2024

Muut asiat

TARK 04.10.2024 § 43

Tarkastuslautakunta käsittelee muut kokouksessa esille tuotavat asiat.

Valmistelija: Taito Syrjälä, p. 0400 219 5511

Päätösehdotus: Käsitellään muita esille tuotavia asioita.

Päätös: Tarkastuslautakunta päätti kutsua joulukuun kokoukseen 13.12.2024 klo 9 kuultavaksi ympäristötarkastaja Mira Aallon.