

Tarkastuslautakunta

Aika 11.04.2024 klo 13:00 - 14:47

Paikka Kaupunginhallituksen kokoushuone

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Nousiainen Markku	puheenjohtaja	
	Loikkanen Tuomas	varapj.	
	Kaksonen Kimmo	jäsen	
	Kaskinen Aniitta	jäsen	
	Loikkanen Marjut	jäsen	
	Malinen Juho-Petteri	jäsen	Teams
	Mutikainen Jarmo	jäsen	
	Nykänen Martti	jäsen	
	Sallinen Leena	jäsen	
	Sallinen Tuula	jäsen	
	Jalvanti-Hannikainen Satu	varajäsen	
Poissa	Nousiainen Marja Sisko		
Muu	Laine Janne	kaupunginjohtaja	Teams
	Matilainen Päivi	esittelijä	

Allekirjoitukset

	Markku Nousiainen puheenjohtaja	Päivi Matilainen pöytäkirjanpitäjä
Käsitellyt asiat	20 - 27	
Pöytäkirjan tarkastus	Savonlinnassa 11.04.2024	
	Tuula Sallinen pöytäkirjantarkastaja	Aniitta Kaskinen pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävilläpito

www.savonlinna.fi

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 20	Laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 21	Pöytäkirjantarkastus	4
§ 22	Asioiden käsittelyjärjestys	5
§ 23	Sisäisen tarkastuksen raportti vuodelta 2023	6
§ 24	Tilinpäätös 2023; kaupunginjohtaja Janne Laine	7
§ 25	Vuoden 2023 arviointikertomus	8
§ 26	Tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuodelta 2023	9
§ 27	Muut asiat	10

Tarkastuslautakunta § 20

11.04.2024

Lailisuus ja päätösvaltaisuus

TARLA 11.04.2024 § 20

Päätös

Todettiin kokous lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Tarkastuslautakunta

§ 21

11.04.2024

Pöytäkirjantarkastus

TARLA 11.04.2024 § 21

Päätösehdotus

Pöytäkirja tarkastetaan heti sen valmistuttua ja pidetään nähtävänä:
www.savonlinna.fi.

Tarkastusvuorossa jäsenet Tuula Sallinen ja Aniitta Kaskinen, varalla
Marjut Loikkanen ja Tuomas Loikkanen.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin. Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Tuula Sallinen
ja Aniitta Kaskinen. Varalla Marjut Loikkanen ja Tuomas Loikkanen.

Tarkastuslautakunta

§ 22

11.04.2024

Asioiden käsittelyjärjestys

TARLA 11.04.2024 § 22

Selostus	Savonlinnan kaupungin hallintosäännön 5 luku 21 §:n (kokouksen pitäminen) mukaan asiat käsitellään esityslistan mukaisessa järjestyksessä, jollei toimitäin toisin päätä. Toimitäin voi ottaa käsiteltäväkseen sellaisenkin asian, jota ei ole mainittu kokouskutsussa.
Esittelijä	Sisäinen tarkastaja Matilainen Päivi
Päätösehdotus	Asiat käsitellään esityslistan mukaisessa järjestyksessä.
Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin.

Tarkastuslautakunta

§ 23

11.04.2024

Sisäisen tarkastuksen raportti vuodelta 2023TARLA 11.04.2024 § 23
898/00.03.01.01/2023

Valmistelija	sisäinen tarkastaja Päivi Matilainen, paivi.matilainen@savonlinna.fi, p. 050 407 2571
Selostus	<p>Sisäinen valvonta jakaantuu sisäiseen tarkkailuun, luottamushenkilöiden suorittamaan seurantaan ja sisäiseen tarkastukseen.</p> <p>Hallintosäännön 59 §:n mukaan sisäinen tarkastus arvioi objektiivisesti ja riippumattomasti sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja konsernivalvonnan järjestämistä ja tuloksellisuutta, raportoi arvioinnin tuloksista sekä esittää toimenpide-ehdotuksia järjestelmän kehittämiseksi.</p> <p>Savonlinnan kaupungin hallintosäännön 58 §:n mukaan kaupunginhallitus vahvistaa vuosittain sisäisen tarkastuksen työohjelman. Vuoden 2024 vuosisuunnitelma on hyväksytty 25.3.2024 § 116.</p> <p>Vuoden 2023 sisäisestä tarkastuksesta on laadittu raportti, joka on käsitelty kaupunginjohtajan johtoryhmässä 5.2.2024, § 27 ja kaupunginhallituksessa 25.3.2024 § 115. Sisäinen tarkastaja selostaa kokouksessa vuodelta 2023 laadittua sisäisen tarkastuksen raporttia sekä työohjelmaa vuodelle 2024.</p>
Esittelijä	Sisäinen tarkastaja Matilainen Päivi
Päätösehdotus	Tarkastuslautakunta merkitsee kuullun esityksen tiedoksi.
Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin.

Tarkastuslautakunta

§ 24

11.04.2024

Tilinpäätös 2023; kaupunginjohtaja Janne LaineTARLA 11.04.2024 § 24
899/00.03.00.01/2023

Valmistelija

sisäinen tarkastaja Päivi Matilainen, paivi.matilainen@savonlinna.fi, p. 050
407 2571

Selostus

Tarkastuslautakunnan työohjelman mukaisesti huhtikuun kokoukseen on
kutsuttu kaupunginjohtaja Janne Laine.

Keskustelun aiheena on kaupungin tilinpäätös 2023.

Esittelijä

Sisäinen tarkastaja Matilainen Päivi

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta merkitsee kuullun esityksen tiedoksi.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Kaupunginjohtaja oli läsnä kokouksessa oman esityksensä ajan klo 14.00
– 14.15.

Tarkastuslautakunta

§ 25

11.04.2024

Vuoden 2023 arviointikertomusTARLA 11.04.2024 § 25
899/00.03.00.01/2023

Valmistelija

sisäinen tarkastaja Päivi Matilainen, paivi.matilainen@savonlinna.fi, p. 050 407 2571

Selostus

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Tarkastuslautakunta antaa valtuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista ja toiminnan tuloksellista ja tarkoituksenmukaista järjestämistä arvioidaan tasekirjan, päätösten ja tilinpäätöksen pohjalta sekä asiantuntijoiden kuulemisten perusteella.

Tarkastuslautakunta päätti 21.10.2021 § 91, että kuulemistilaisuuksien, vierailujen yms. jälkeen arviointikertomusrunkoon kootaan tilaisuudessa esiin tulleet arviointikertomukseen mahdollisesti tulevat asiat.

Esittelijä

Sisäinen tarkastaja Matilainen Päivi

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta merkitsee tässä kokouksessa olleen kaupunginjohtaja Janne Laineen esityksessä esiin tulleet asiat vuoden 2023 arviointikertomusrunkoon.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Tarkastuslautakunta

§ 26

11.04.2024

Tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuodelta 2023TARLA 11.04.2024 § 26
899/00.03.00.01/2023

Valmistelija	sisäinen tarkastaja Päivi Matilainen, paivi.matilainen@savonlinna.fi, p. 050 407 2571
Selostus	<p>Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksen mukaisella tavalla. Tarkastuslautakunta antaa valtuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset. Arviointikertomus käsitellään valtuustossa tilinpäätöksen yhteydessä.</p> <p>Tarkastuslautakunnan käytännön arviointityö muodostuu mm. kaupungin organisaatioon ja sääntöihin tutustumisesta, arviointisuunnitelman laatimisesta, arviointimenetelmän valitsemisesta, viranhaltijoiden kuulemisista kokouksissa, esityslistoihin ja pöytäkirjoihin tutustumisesta. Ensisijaisesti arviointi suoritetaan arvioitavan vuoden tilinpäätöksen ja siihen liittyvän toimintakertomuksen perusteella.</p> <p>Tarkastuslautakunta on vuoden 2023 arviointia varten kuullut kokouksissaan johtavia viranhaltijoita, pääluottamusmiehiä ja työsuojeluvaltuutettuja. Vuotta 2023 koskevat havainnot ja johtopäätökset on kirjattu arviointikertomusrunkoon sen mukaan kun niitä on vuoden aikana tehty.</p>
Esittelijä	Sisäinen tarkastaja Matilainen Päivi
Päätösehdotus	Tarkastuslautakunta aloittaa arviointikertomuksen laatimisen ja käy keskustelun toiminta- ja työskentelytavoista.
Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin.

Tarkastuslautakunta

§ 27

11.04.2024

Muut asiat

TARLA 11.04.2024 § 27

Päätösehdotus

Toimielin ottaa käsiteltäväksi muut esille tulevat asiat.

Päätös

Muita asioita ei ollut.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 20, § 21, § 22, § 23, § 24, § 25, § 26, § 27

Muutoksenhakukielto

Oikaisuvaatimusta tai kunnallisvalitusta ei saa tehdä päätöksestä, joka koskee:

- vain valmistelua tai täytäntöönpanoa (KuntaL 136 §)
- virka- tai työehtosopimuksen tulkintaa tai soveltamista ja viranhaltija on jäsenenä viranhaltijayhdistyksessä, jolla on oikeus panna asia vireille työtuomioistuimessa (KVhl 50 § 2 mom.)
- etuusto-oikeuden käyttämättä jättämistä (EtuostoL 22 §)
- oppilaan arviointia (Perusopetuslaki 22 ja 42 c §).

Riita-asia käsitellään käräjäoikeudessa.