

Tarkastuslautakunta

---

Aika 03.10.2024 klo 15:00 - 17:55

Paikka Ulvilan kaupungintalo, kaupunginhallituksen kokoushuone

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 53	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 54	Pöytäkirjan tarkastaminen	4
§ 55	Pöytäkirjan nähtävillä pitäminen	5
§ 56	Viranhaltijoiden haastattelut	6
§ 57	Toimielinten päätösten seuranta	8
§ 58	Arvioinnin ja tarkastuksen talousarvio vuodelle 2025	9
§ 59	Tilintarkastussopimuksen optiovuosien käyttäminen	10
§ 60	Sidonnaisuuksien ilmoittaminen	11
§ 61	Muut asiat	12

## Osallistujat

	Nimi	Klo	Tehtävä	
Läsnä	Holmberg Jari	15:00 - 17:55	puheenjohtaja	Sihtööri §7
	Raune Vesa-Pekka	15:00 - 17:55	varapuheenjohtaja	
	Albrecht Mikael	15:00 - 17:55	jäsen	
	Pihlajasaari-Mäntynen Merja	15:00 - 17:55	jäsen	
	Pohjavirta Hannele	15:00 - 17:55	jäsen	
	Roine Antti	15:00 - 17:55	jäsen	
	Äijö Virpi	15:00 - 17:55	jäsen	
	Muu	Keso Vesa	15:00 - 17:55	
Löfbacka Mikko		15:00 - 15:35	kaupunginjohtaja	
Koskinen Nora		15:00 - 15:35	talous- ja hallintojohtaja	
Sainio-Lehtimäki Kirsi		15:45 - 16:50	hallintopäällikkö	

## Allekirjoitukset

Jari Holmberg  
puheenjohtajaVesa Keso  
pöytäkirjanpitäjä

Käsitellyt asiat §:t 53 - 61

Pöytäkirjan tarkastus Ulvilassa 8.10.2024

Mikael Albrecht  
pöytäkirjantarkastajaMerja Pihlajasaari-Mäntynen  
pöytäkirjantarkastaja

## Pöytäkirjan nähtävilläpito

Pöytäkirja on asetettu nähtäväksi yleiseen tietoverkkoon 08.10.2024

**Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**

Tarkastuslautakunta 03.10.2024 § 53

Tarkastuslautakunnan kokousmenettelyssä noudatetaan hallintosäännön määräyksiä. Kutsun antaa puheenjohtaja ja siinä on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Tarkastuslautakunnan kokous on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on saapuvilla. Asiasta päätetään puheenjohtajan selostuksen pohjalta.

Hallintosäännön mukaan lautakunnan kokouksissa tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus.

Kaupunginhallitus ei voi määrätä edustajaansa lautakunnan kokouksiin.

Ehdotus:  
pätösvaltaiseksi.

Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja

Päätös:

Kokous todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Ulvilan kaupunki

Pöytäkirja

7/2024

4

Tarkastuslautakunta

§ 54

03.10.2024

## **Pöytäkirjan tarkastaminen**

Tarkastuslautakunta 03.10.2024 § 54

Hallintosäännön 160 § mukaan pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä.

Pöytäkirja tarkastetaan lautakunnan päättämällä tavalla.

Pöytäkirja voidaan tarkastaa ja allekirjoittaa myös sähköisesti (vahvaa tunnistautumista käyttäen).

Ehdotus:

Tämän kokouksen pöytäkirja tarkastetaan siten, että valitaan kaksi pöytäkirjantarkastajaa. Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti.

Päätös:

Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Mikael Albrecht ja Merja Pihlajasaari-Mäntynen.

**Pöytäkirjan nähtävillä pitäminen**

Tarkastuslautakunta 03.10.2024 § 55

Kuntalain 140 §: ”Valtuuston, kunnanhallituksen ja lautakunnan sekä kuntayhtymän 58 §:n 1 momentissa tarkoitetun toimielimen pöytäkirja siihen liitettyine oikaisuvaatimusohjeineen tai valitusosoituksineen pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu.”

Ehdotus: Tarkastuslautakunnan pöytäkirja pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä yleisessä tietoverkossa Kuntalain 140§ mukaisesti.

Päätös: Pöytäkirja pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä yleisessä tietoverkossa Kuntalain 140 § mukaisesti.

**Viranhaltijoiden haastattelut**

Tarkastuslautakunta 03.10.2024 § 56

Arviointityönsä suorittamiseksi tarkastuslautakunta kutsuu kokouksiin viranhaltijajohtoa, luottamushenkilöjohtoa, henkilökunnan edustajia, tytäryhteisöjen edustajia ja mahdollisia muita sidosryhmien edustajia selvittämään omasta näkökulmastaan arviointikohteen toimintaa, tavoitteita ja niiden toteutumista sekä toiminnan tuloksellisuutta ja tarkoituksenmukaisuutta työohjelmansa mukaisesti.

Tarvittaessa haastateltaville jaetaan ennakkoon täytettäväksi arviointilomake toimialan/vastualueen toiminnasta ja taloudesta. Lomake ei ole julkinen eikä sitä liitetä pöytäkirjaan.

Tarkastuslautakunta kuulee katsaukset ja käy keskustelun esiin nousevista asioista.

Haastateltava	Aika	Aihe
Kaupunginjohtaja ja talous- ja hallintojohtaja	15.00	Ajankohtaiset kaupungin toimintaan ja talouteen liittyvät asiat
Hallintopäällikkö	15.45	<p>Vuoden 2023 arviointikertomuksen havaintojen johdosta kaupunginhallituksen valtuustolle antama selvitys, esittely.</p> <p>Arviointi: kaupunginhallitus / henkilöstöhallinto (TA s 29)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Tulosalueen esittely; tehtävät ja resurssit</li> <li>• Tulosalueen talousarvion totetuma</li> <li>• Mitä toimenpiteitä on tehty <ul style="list-style-type: none"> <li>○ tasa-arvon ja yhdenvertaisuuden parantamiseksi?</li> <li>○ Työkyvyn ja hyvinvoinnin osaamisen lisäämiseksi?</li> <li>○ Työn sujuvuuden parantamiseksi?</li> </ul> </li> <li>• Millä tavoin tehtyjen toimenpiteiden vaikutusta mitataan?</li> <li>• Palaute- ja palkitsemismallin esittely</li> </ul> <p>Kysymysten vastaukset esitetään kokouksessa vapaamuotoisesti esim. Power Pointilla. Esitettävä aineisto pyydetään lähettämään tarkastuslautakunnan jäsenille 1.10.2024 mennessä.</p>

Ulvilan kaupunki

Pöytäkirja

7/2024

7

Tarkastuslautakunta

§ 56

03.10.2024

Päätös:

Tarkastuslautakunta suoritti kuulemiset ja keskusteli kuulemisten teemoista.

**Toimielinten päätösten seuranta**

Tarkastuslautakunta 03.10.2024 § 57

Arviointityönsä suorittamiseksi tarkastuslautakunta seuraa toimielinten ja viranhaltijoiden toimintaa. Tarkastuslautakunta on sopinut seuraavasta työnjaosta eri hallinnonalojen toiminnan seuraamisessa.

<u>Toimielin</u>	<u>Tarkastuslautakunnan</u>
<u>jäsen</u> Kaupunginhallitus Sivistyslautakunta	Kaikki Virpi Äijö ja Vesa-Pekka Raune
Tekninen lautakunta	Antti Roine ja Mikael Albrecht
Lupalautakunta	Merja Pihlajasaari- Mäntynen ja Hannele Pohjavirta

Tarkastuslautakunta on kokouksessaan 23.9.2021 päättänyt että jäsenille toimitetaan kaikkien toimielinten pöytäkirjat liitteineen tiedoksi.

Ehdotus:

Seurannan perusteella käydään keskustelu siitä, ovatko toimielinten tekemät päätökset kaupunginvaltuuston asettamien tavoitteiden mukaisia ja että onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Päätös:

Tarkastuslautakunta kävi keskustelun toimielinten tekemistä päätöksistä.



**Arvioinnin ja tarkastuksen talousarvio vuodelle 2025**

Tarkastuslautakunta 03.10.2024 § 58

496/00.03.00/2021

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on Kunta: 121 § mukaan mm. Valmistella kaupunginhallitukselle esitys arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi.

Esitys arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi laaditaan kokouksessa.

**Päätösehdotus**

Tarkastuslautakunta tekee esityksen arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi vuodelle 2025

**Päätös**

Tarkastuslautakunta teki esityksen arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi vuodelle 2025. Talousarvio 2025 pidetään 2024 tasolla, poikkeuksena koulutusmääräraha + 1000 €.

**Tilintarkastussopimuksen optiovuosien käyttäminen**

Tarkastuslautakunta 03.10.2024 § 59  
496/00.03.00/2021

Kaupunginvaltuusto on 19.4.2021 päätöksellä 13 § valinnut BDO Audiator Oy:n Ulvilan kaupungin tilintarkastusyhteisöksi vuosille 2021-2024. Tilintarkastussopimukseen sisältyy optio vuosien 2025-2026 tilintarkastuspalveluista.

Sopimukseen sisältyvien optiovuosien 2025-2026 käytöstä tulee tehdä erillinen päätös.

**Päätösehdotus**

Tarkastuslautakunta keskustelee asiasta ja tekee päätösehdotuksen kaupunginvaltuustolle.

**Päätös**

Tarkastuslautakunta päätti esittää valtuustolle, että se päättää

- Olla ottamatta käyttöön tilintarkastuksen optiovuosia 2025-2026
- Antaa toimeksiannon tarkastuslautakunnalle käynnistää tilintarkastuksen hankinnan kilpailutuksen käynnistämisen vuosille 2025-2028.

Tilintarkastaja poistui kokouksesta päätöksen 7§ käsittelyn ajaksi. Kokouksen sihteerinä toimi päätöksen 7§ ajan puheenjohtaja.

**Sidonnaisuuksien ilmoittaminen**

Tarkastuslautakunta 03.10.2024 § 60

Kuntalain 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 valittu tehtäväänsä.

Sidonnaisuusilmoitus tehdään tarkastuslautakunnalle, joka valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuuston tiedoksi.

Kunnan on pidettävä sidonnaisuuksista rekisteriä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu.

Ehdotus:

Tarkastuslautakunta

- käsittelee saadut sidonnaisuusilmoitukset
- päättää julkaista käsitellyt sidonnaisuusilmoitukset kunnan kotisivuilla
- pyytää tarvittaessa ilmoittamisvelvollisia jättämään ilmoitus tai täydentämään ilmoitusta.

Päätös:

Tarkastuslautakunnalle ei ollut toimitettu uusia sidonnaisuusilmoituksia.

### **Muut asiat**

Tarkastuslautakunta 03.10.2024 § 61

**Ehdotus:** Tarkastuslautakunta ottaa käsiteltäväksi lautakunnan jäsenten ja tiintarkastajan mahdollisesti esille ottamat asiat.

**Päätös:** Tarkastuslautakunnan seuraava kokous pidetään työohjelman mukaisesti 7.11.2024.

Joulukuun kokouspäivä siirrettiin tiistaille 10.12.2024 klo 14.00.

**Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 53, § 54, § 55, § 56, § 57, § 58, § 59, § 60, § 61**

## **MUUTOKSENHAKUKIELTO**

Oikaisuvaatimusta tai kunnallisvalitusta ei saa tehdä päätöksestä, joka koskee:

- vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa (KuntaL 136 §)
- virka- tai työehtosopimuksen tulkintaa tai soveltamista ja viranhaltija on jäsenenä viranhaltijayhdistyksessä, jolla on oikeus panna asia vireille työtuomioistuimessa (KVHhI 50 § 2 mom.)
- etuosto-oikeuden käyttämättä jättämistä (EtuostoL 22 §)
- vaaliviranomaisen tekemää päätöstä (VaaliL 45, 66, 66 h ja 83 §).