

Tarkastuslautakunta

09.10.2019

AIKA 09.10.2019 Klo 10:00 - 11:27

PAIKKA Kainuun liitto, 2. krs. neuvotteluhuone Kanerva, Kauppakatu 1,
Kajaani**KÄSITELLYT ASIAT**

§	Otsikko	Sivu
39	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
40	Pöytäkirjantarkastajien valinta	4
41	Tilintarkastajan raportti ja työohjelma vuodelle 2019	5
42	Tarkastuslautakunnan arvioinnin työohjelma vuodelle 2019	6
43	Hallintopäällikön ajankohtaiskatsaus hallintopalvelujen vastuualueelta	7
44	Sidonnaisuuksien ilmoittaminen	8
45	Muut asiat	11

KOKOUSAIKA 09.10.2019 klo 10:00 - 11:27**OSALLISTUJAT**

	Nimi	Klo	Tehtävä	Lisätiedot
Päätöksentekijät	Holappa Veijo	10:00 - 11:27	puheenjohtaja	
	Bäckman Markku	10:00 - 11:27	jäsen	
	Komulainen Ilmo	10:00 - 11:27	jäsen	
	Lukkari Anne	10:00 - 11:27	jäsen	
	Nykänen Kati	10:00 - 11:27	jäsen	
	Pyykkönen Tuomas	10:00 - 11:27	jäsen	
	Kemppainen Anne	10:00 - 11:27	varajäsen	
Poissa	Keränen Silja	jäsen, vpj		
Muut osallistujat	Halonen Paula	10:00 - 11:27	hallintopäällikkö / pöytäkirjanpitäjä	
	Mikkonen-Brännkärr Tiina	10:00 - 10:20	tilintarkastaja, KHT, JHT	

ALLEKIRJOITUKSETVeijo Holappa
PuheenjohtajaPaula Halonen
Pöytäkirjanpitäjä

KÄSITELLYT ASIAT

39 - 45

PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS

___ / ___ 2019

___ / ___ 2019

Markku Bäckman

Ilmo Komulainen

PÖYTÄKIRJA YLEISESTI NÄHTÄVILLÄKainuun liitossa, Kauppakatu 1, Kajaani pe 18.10.2019 klo
8.00-15.00.

___ / ___ 2019

Paula Halonen
Pöytäkirjanpitäjä

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

TARLTK § 39

Kainuun liiton hallintosäännön 13 luvun 103 §: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 ja -velvollisuus.

Hallintosäännön 103 §:n mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Kokouskutsusta on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat.

Hallintosäännön 105 §:n mukaan esityslista julkaistaan kuntayhtymän verkkosivuilla.

Kainuun liiton hallintosäännön 7 luvun 52 §: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 01.10.2019.

Puheenjohtajan ehdotus:

Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Myönnetään pöytäkirjaan merkityille muille osallistujille läsnäolo- ja puheoikeus.

Tarkastuslautakunta:

Tarkastuslautakunta hyväksyi puheenjohtajan ehdotuksen.

Pöytäkirjantarkastajien valinta

TARLTK § 40

Kainuun liiton hallintosäännön 13 luvun 123 §:n mukaan pöytäkirjan pitämisestä ja sisällöstä vastaa pöytäkirjanpitäjä toimielimen puheenjohtajan johdolla. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirjan tarkastaa kaksi kullakin kerralla sitä varten valittua toimielimen jäsentä, jollei toimielin ole muuta päättänyt.

Hallintosäännön 123 §: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 05.09.2017, että puheenjohtajan sähköisen hyväksymisen ja pöytäkirjantarkastajien sähköisen tarkastuksen jälkeen pöytäkirja postitetaan allekirjoitettavaksi puheenjohtajalle ja pöytäkirjanpitäjille.

Kainuun liiton hallintosäännön 13 luvun 124 §: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 asiasta antaa hallintopäällikkö Paula Halonen, p. 044 410 0728 tai sähköpostitse osoitteella etunimi.sukunimi@kainuu.fi.

Puheenjohtajan ehdotus:

Tarkastuslautakunta valitsee pöytäkirjantarkastajiksi Markku Bäckmanin ja Ilmo Komulaisen.

Tarkastuslautakunta:

Tarkastuslautakunta hyväksyi puheenjohtajan ehdotuksen.

Tilintarkastajan raportti ja työohjelma vuodelle 2019

TARLTK § 41

Tilintarkastaja Tiina Mikkonen-Brännkärr informoi tarkastuslautakuntaa tarkastustyön etenemisestä ja mahdollisista havainnoista.

Tilintarkastajan laatima työohjelma jaetaan tarkastuslautakunnalle. Työohjelma on salassa pidettävä JulkL 24 § 1 mom. 15-kohdan nojalla.

Puheenjohtajan ehdotus:

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi tilintarkastajan raportin ja työohjelman.

Tarkastuslautakunta:

Tilintarkastaja Tiina Mikkonen-Brännkärr esitteli työohjelman 2019.

Tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi tilintarkastajan työohjelman 2019.

Tarkastuslautakunnan arvioinnin työohjelma vuodelle 2019

TARLTK § 42

Tarkastuslautakunta on hyväksynyt kokouksessaan 18.02.2019 § 12 arviointisuunnitelman vuosille 2019-2020. Arvioinnin työohjelman vuodelle 2019 tarkastuslautakunta päätti valmistella myöhemmin yhteistyössä tilintarkastajan työohjelman kanssa.

Luonnos tarkastuslautakunnan arvioinnin työohjelmaksi vuodelle 2019 toimitettiin oheismateriaalina tarkastuslautakunnan jäsenille edellisessä tarkastuslautakunnan kokouksessa 05.09.2019.

Lisätietoja asiasta antaa hallintopäällikkö Paula Halonen, p. 044 410 0728 tai sähköpostitse osoitteella etunimi.sukunimi@kainuu.fi.

Puheenjohtajan ehdotus:

Tarkastuslautakunta päättää hyväksyä arvioinnin työohjelman vuodelle 2019.

Tarkastuslautakunta:

Käydyn keskustelun jälkeen tarkastuslautakunta hyväksyi puheenjohtajan ehdotuksen.

Hallintopäällikön ajankohtaiskatsaus hallintopalvelujen vastuualueelta

TARLTK § 43

Tarkastuslautakunnan kokoukseen on kutsuttu hallintopäällikkö Paula Halonen kertomaan Kainuun liiton hallintopalvelut vastuualueen ajankohtaisista asioista. Lisäksi katsauksessa kerrotaan edellisen vuoden talous- ja toimintasuunnitelmassa asetettujen tavoitteiden toteutumisesta hallintopalvelut vastuualueella.

Lisätietoja asiasta antaa hallintopäällikkö Paula Halonen, p. 044 410 0728 tai sähköpostitse osoitteella etunimi.sukunimi@kainuu.fi.

Puheenjohtajan ehdotus:

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi hallintopäällikön ajankohtaiskatsauksen hallintopalvelut vastuualueelta.

Tarkastuslautakunta:

Tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi hallintopäällikön ajankohtaiskatsauksen.

Tarkastuslautakunta

§ 37

05.09.2019

Tarkastuslautakunta

§ 44

09.10.2019

Sidonnaisuuksien ilmoittaminen

TARLTK § 37

Kuntalain 10 luvun 84 §:n mukaan kunnan luottamushenkilön ja viranhaltijan on tehtävä sidonnaisuusilmoitus johtotehtävistään sekä luottamustoimistaan elinkeinotoimintaa harjoittavissa yrityksissä ja muissa yhteisöissä, merkittävästä varallisuudesta 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 tehtäväänsä valittu. Henkilön on ilmoitettava viivytyksettä sidonnaisuuksissa tapahtuneet muutokset.

Sidonnaisuusilmoitus tehdään tarkastuslautakunnalle, joka valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuuston tiedoksi. Tarkastuslautakunta voi tarvittaessa kehottaa ilmoitusvelvollista 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 2018. Tarkastuslautakunta pyytää ilmoitusvelvollisia päivittämään sidonnaisuusilmoitukset ja saattaa päivitettyt sidonnaisuusilmoitukset tiedoksi valtuustolle.

Lisätietoja asiasta antaa hallintopäällikkö Paula Halonen, p. 044 410 0728 tai sähköpostitse osoitteella etunimi.sukunimi@kainuu.fi.

Puheenjohtajan ehdotus:

Tarkastuslautakunta

- pyytää ilmoitusvelvollisia päivittämään sidonnaisuusilmoitukset
- hyväksyy saadut sidonnaisuusilmoitukset
- pyytää seuraavia ilmoitusvelvollisia täydentämään ilmoitustaan:
 -
- saattaa hyväksytyt sidonnaisuusilmoitukset valtuustolle tiedoksi

Tarkastuslautakunta	§ 37	05.09.2019
Tarkastuslautakunta	§ 44	09.10.2019

- päättää julkaista hyväksytyt sidonnaisuusilmoitukset Kainuun liiton kotisivuilla.

Tarkastuslautakunta:

Käydyn keskustelun jälkeen tarkastuslautakunta päätti pyytää ilmoitusvelvollisia päivittämään sidonnaisuusilmoitukset 30.09.2019 mennessä ja käsittelee sidonnaisuusilmoitukset seuraavassa kokouksessa.

TARLTK § 44

Tarkastuslautakunta on päättänyt kokouksessaan 05.09.2019 § 37 pyytää ilmoitusvelvollisia päivittämään sidonnaisuusilmoitukset 30.09.2019 mennessä. Ilmoitusvelvollisia on pyydetty päivittämään sidonnaisuusilmoitukset määräaikaan mennessä.

Lisätietoja asiasta antaa hallintopäällikkö Paula Halonen, p. 044 410 0728 tai sähköpostitse osoitteella etunimi.sukunimi@kainuu.fi.

Puheenjohtajan ehdotus:

Tarkastuslautakunta

- hyväksyy saadut sidonnaisuusilmoitukset
- pyytää seuraavia ilmoitusvelvollisia täydentämään ilmoitustaan:
 -
- saattaa hyväksytyt sidonnaisuusilmoitukset valtuustolle tiedoksi
- päättää julkaista hyväksytyt sidonnaisuusilmoitukset Kainuun liiton kotisivuilla.

Tarkastuslautakunta:

Käydyn keskustelun jälkeen tarkastuslautakunta päätti

- hyväksyä saadut sidonnaisuusilmoitukset pois lukien seuraavassa kohdassa mainittuja ilmoituksia, jotka pyydetään päivittämään
- pyytää seuraavia ilmoitusvelvollisia päivittämään ilmoituksensa 31.10.2019 mennessä:
 - Korhonen Timo
 - Kortelainen Juha
 - Väisänen Markku

Lisäksi tarkastuslautakunta päätti, että lautakunta tekee lopullisen päätöksen sidonnaisuusilmoitusten hyväksymisestä seuraavassa kokouksessa.

Merkittiin, että puheenjohtaja Veijo Holappa ilmoitti olevansa esteellinen ja poistui kokouksesta oman sidonnaisuusilmoituksen käsittelyn ajaksi.

Tarkastuslautakunta	§ 37	05.09.2019
Tarkastuslautakunta	§ 44	09.10.2019

Merkittiin, että kokouksen tilapäiseksi puheenjohtajaksi valittiin puheenjohtajan esteellisyyden ajaksi Anne Kemppainen Kainuun liiton hallintosäännön 13 luvun 112 §:n mukaisesti.

Tarkastuslautakunta

§ 45

09.10.2019

Muut asiat

TARLTK § 45

Merkitään tiedoksi:

- Tarkastuslautakunnan seuraava kokous pidetään keskiviikkona
20.11.2019 klo 10.00.

Tarkastuslautakunta:Merkittiin tiedoksi.

OIKAISUVAATIMUSOHJEET

Oikaisu- vaatimus- viranomai- nen ja -aika	Seuraaviin päätöksiin tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen. Oikaisuvaatimuksen saa tehdä sen, johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa (asianosainen) sekä Kainuun kunnan jäsenet. Viranomainen, jolle oikaisuvaatimus tehdään: §:t 42 Viranomainen, jolle oikaisuvaatimus tehdään: Kainuun maakuntahallitus Kainuun liitto, Kauppakatu 1, 87100 Kajaani Oikaisuvaatimuksen voi lähettää myös sähköpostilla: kainuunliitto@kainuu.fi Kainuun liitto ei vastaa sähköpostilla lähetetyn oikaisuvaatimuksen tietoturvallisuudesta. Näihin päätöksiin ei voi hakea muutosta valittamalla (Kuntalaki 134 §).
Oikaisu- vaatimusaika	Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista. Päätös katsotaan saaduksi tietoon silloin, kun pöytäkirja on asetettu nähtäväksi maakunnan ilmoitustaululle ja asianosaisen osalta päätös katsotaan tietoon saatetuksi 7 vrk:n kuluessa päätöksen lähettämisestä.
Oikaisu- vaatimuksen sisältö ja sen toimittami- nen	Oikaisuvaatimuksesta on käytävä ilmi: – oikaisun vaatijan ja kirjelmän laatijan nimi ja kotikunta sekä postiosoite ja puhelinnumero, johon asiaa koskevat ilmoitukset voidaan toimittaa – päätös, johon haetaan oikaisua – miltä osin päätökseen vaaditaan oikaisua ja oikaisu, joka siihen vaaditaan tehtäväksi – oikaisuvaatimuksen perusteet. Oikaisuvaatimus on oikaisun vaatijan tai muun oikaisuvaatimuksen laatijan omakätisesti allekirjoitettava. Oikaisuvaatimus on toimitettava oikaisuvaatimusviranomaiselle ennen oikaisuvaatimusajan päättymistä (sähköistä allekirjoitusta ei vaadita).

MUUTOKSENHAKUKIELLOT

Kieltojen perusteet	Seuraavista päätöksistä ei saa tehdä kuntalain 136 §:n mukaan oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa. §:t 39-41, 43-45 Seuraavista päätöksistä ei saa hakea muutosta valittamalla, oikaisuvaatimuksella tai hallintoriita-asiana, jos asia koskee virka- ja työehtosopimuksen tulkintaa tai soveltamista (KvesL 26 §). §:t
--------------------------------	---

Liitetään pöytäkirjaan

VALITUSOSOITUS

Valitusviranomainen ja valitusaika	Seuraaviin päätöksiin voidaan hakea muutosta kirjallisella hallintovalituksella. Oikaisuvaatimuksen johdosta annettuun päätökseen saa hakea muutosta kunnallisvalituksin vain se, joka on tehnyt oikaisuvaatimuksen. Mikäli päätös on oikaisuvaatimuksen johdosta muuttunut, saavat päätökseen hakea muutosta kunnallisvalituksin myös asianosaiset sekä Kainuun kuntien jäsenet. Valituksen saa tehdä sillä perusteella, että: 1) päätös on syntynyt virheellisessä järjestyksessä; 2) päätöksen tehnyt viranomainen on ylittänyt toimivaltansa tai 3) päätös on muuten lainvastainen. Valitusaika on 30 päivää. Valitusaika alkaa päätöksen tiedoksiannosta. Tiedoksianto katsotaan saapuneeksi perille 7 vuorokauden kuluessa sen lähettämisestä. §:t
	Valitusviranomainen: Pohjois-Suomen hallinto-oikeus, PL 189, 90101 OULU Valituksen voi tehdä myös hallinto- ja erityistuomioistuinten asiointipalvelussa osoitteessa https://asiointi2.oikeus.fi/hallintotuomioistuimet
Valituskirja	Valituskirjassa on ilmoitettava - valittajan nimi, ammatti, asuinkunta ja postiosoite - päätös, johon haetaan muutosta - miltä osin päätöksestä valitetaan ja muutos, joka siihen vaaditaan tehtäväksi - muutosvaatimuksen perusteet Valituskirja on valittajan tai valituskirjan muun laatijan omakätisesti allekirjoitettava. Jos ainoastaan laatija on allekirjoittanut valituskirjan, siinä on mainittava myös laatijan ammatti, asuinkunta ja postiosoite. Valituskirjaan on liitettävä päätös, josta valitetaan, alkuperäisenä tai viran puolesta oikeaksi todistettuna jäljennöksenä sekä todistus siitä päivästä, josta valitusaika on luettava.
Lisätietoja	Yksityiskohtainen oikaisuvaatimusohje/valitusosoitus liitetään pöytäkirjanotteeseen.

Liitetään pöytäkirjaan

MUUTOKSENHAKUOSOITUS HANKINTAPÄÄTÖKSESTÄ

Oikaisuvaatimusohje

§:t _____

Oikaisuvaatimusoikeus	Yllämainittuihin päätöksiin tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen. Oikaisuvaatimuksen saa tehdä se, johon päätös kohdistuu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa (asianosainen) sekä Kainuun kuntien jäsenet. Oikaisuvaatimuksen voi tehdä sekä tarkoituksenmukaisuus- että laillisuusperusteella.
Oikaisuvaatimusviranomaisen	Viranomaisen, jolle oikaisuvaatimus tehdään, osoite ja postiosoite: Kainuun maakuntahallitus Kainuun liitto, Kauppatatu 1, 87100 Kajaani Sähköposti: kainuunliitto@kainuu.fi
Oikaisuvaatimusaika ja sen alkaminen	Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista. Kunnan jäsenen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon kun pöytäkirja on asetettu yleisesti nähtäväksi. Asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, seitsemän päivän kuluttua kirjeen lähettämisestä, saantitodistuksen osoittamana aikana tai erilliseen tiedoksiantotodistukseen merkittynä aikana.
Oikaisuvaatimuksen sisältö ja toimittaminen	Oikaisuvaatimuksesta on käytävä ilmi: - oikaisun vaatijan ja kirjelmän laatijan nimi ja kotikunta sekä postiosoite ja puhelinnumero, johon asiaa koskevat ilmoitukset voidaan toimittaa - päätös, johon haetaan oikaisua - miltä osin päätökseen vaaditaan oikaisua ja oikaisu, joka siihen vaaditaan tehtäväksi - oikaisuvaatimuksen perusteet. Oikaisuvaatimus on oikaisun vaatijan tai muun oikaisuvaatimuksen laatijan omakätisesti allekirjoitettava. Oikaisuvaatimus on toimitettava oikaisuvaatimusviranomaisella ennen oikaisuvaatimusajan päättymistä (sähköistä allekirjoitusta ei vaadita).
Lisätietoja	Ohjeet hakemusosoituksesta markkinaoikeudelle lähetetään asianosaiselle pöytäkirjanotteen mukana.
Muutoksenhakukielto	Koska ylläoleviin päätöksiin voidaan tehdä Kuntalain 134 §:n mukaan kirjallinen oikaisuvaatimus, päätöksiin ei sa hakea muutosta valittamalla.