

Tarkastuslautakunta**07.09.2021****AIKA** 07.09.2021 klo 09:00 - 11:00**PAIKKA** Lumijoen kunnantalo, valtuustosali**KÄSITELLYT ASIAT**

§	Otsikko	Sivu
22	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
23	Sihteerin valinta	4
24	Tarkastuslautakunnan jäsenet	5
25	Tarkastuslautakunnan jäsenten esteellisyys	6
26	Sähköisen kokouskäytännön käyttöönotto tarkastuslautakunnassa	7
27	Tarkastuslautakunnan kokouskutsujen lähettäminen	9
28	Tarkastuslautakunnan kokouspalkkiot	10
29	Tilintarkastajan tarkastussuunnitelma kaudelle 2019-2022 ja työohjelma vuodelle 2021	11
30	Tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelma vuosille 2021-2024 ja työohjelma vuodelle 2021	12
31	Tarkastuslautakunnan koulutukset	13
32	Muut asiat	14
33	Seuraava kokous	15

OSALLISTUJAT

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
LÄSNÄ	Junkkonen Tapio Kukkohovi Hannu Hirvasniemi Sirpa	puheenjohtaja varapuheenjohtaja jäsen	
MUU	Mikkonen-Brännkärr Tiina Lampela Sari	tilintarkastaja sihteeri	etänä

ALLEKIRJOITUKSET

Tapio Junkkonen
Puheenjohtaja

Sari Lampela
Pöytäkirjanpitäjä

KÄSITELLYT ASIAT

22 - 33

PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS

Hannu Kukkohovi

Sirpa Hirvasniemi

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Tarkltk § 22

Päätös: Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Sihteerin valinta

Tarkltk § 23

Tarkastuslautakunta valitsee kokouksilleen sihteerin.

Päätös:

Tarkastuslautakunnan kokouksille valitaan sihteeriksi Sari Lampela.

Tarkastuslautakunnan jäsenet

Tarkltk § 24

Kunnanvaltuusto päätti kokouksessaan 2.8.2021 § 30, että tarkastuslautakunnan toimikausi on koko valtuustokausi.

Valtuusto valitsi tarkastuslautakunnan jäseniksi ja heidän henkilökohtaisiksi varajäsenikseen:

Jäsen

Tapio Junkkonen
Sirpa Hirvasniemi
Hannu Kukkohovi

Varajäsen

Veijo Juusola
Sirkka Kyrö
Anneli Holmberg

Tarkastuslautakunnan puheenjohtajaksi valittiin Tapio Junkkonen ja varapuheenjohtajaksi Hannu Kukkohovi.

Päätös:

Merkittiin valtuuston päätös tiedoksi.

Tarkastuslautakunnan jäsenten esteellisyys

Tarkltk § 25

Tarkastuslautakunta toteaa tarkastuslautakunnan jäsenten esteellisyydet.

Päätös:

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Tapio Junkkonen on sivistys- ja hyvinvointilautakunnan jäsen, varapuheenjohtaja Hannu Kukkohovi on kehitys- ja elinvoimalautakunnan jäsen ja jäsen Sirpa Hirvasniemi on Kiinteistö Oy Lumijoen Kartanon hallituksen jäsen, mutta koska tarkastuslautakunnan tehtävä on tarkastaa ja arvioida toimintaa, he eivät ole esteellisiä.

Lisäksi Sirpa Hirvasniemi on ollut alkuvuoden 2021 kunnanhallituksen varapuheenjohtaja, tarvittaessa hän jäävää itsensä.

Sähköisen kokouskäytännön käyttöönotto tarkastuslautakunnassa

Tarkltk § 26

Kunnanhallitus on kokouksessaan 20.04.2020 § 88 päättänyt sähköisestä kokouskäytännöstä sekä sähköisestä päätöksentekomenettelystä Lumijoen kunnassa.

Sähköinen kokouskäytäntö, joko sähköinen kokous tai sähköinen päätöksentekomenettely on mahdollista ottaa kunnissa käyttöön, jos siitä on määräykset kunnan hallintosäännössä.

Jokainen kunnan toimielin päättää omalta osaltaan, että sähköistä kokouskäytäntöä voidaan tarvittaessa käyttää toimielimen kokouksissa. Toimielimen puheenjohtajalle on tarkoituksenmukaista antaa valtuus päättää, milloin kokous pidetään sähköisenä.

Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden edellytyksenä sähköisessä kokouksessa on kuntalain 99 §:n mukaan, että läsnä oleviksi todetut ovat keskenään yhdenvertaisessa näkö- ja ääniyhteydessä. Kuntaliiton ohjeiden mukaan kunnan velvollisuutena on huolehtia kokoustekniikan toimivuudesta.

Tietoverkot voivat olla ajoittain kuormitettuja ja häiriöihin yhteyksissä kannattaa varautua. Toimielinten jäsenillä tulee olla tosiasiallinen mahdollisuus osallistua keskusteluun ja päätöksentekoon. Jos näin ei ole, voi syntyä laillisuusongelma. Mikäli yhteydet ovat kovin huonoja osallistujia putoaa pois verkosta, kokous tulee keskeyttää ja kokousta jatkuu, kun kaikki ovat taas mukana.

Lisäksi Kuntaliiton näkemys on, että sähköisen kokouksen käyttöönotto edellyttää jäsenten tasapuolista mahdollisuutta osallistua uuden järjestelmän käyttöönotosta järjestettävään koulutukseen. Näin ollen koulutus ei voi olla vain tietoverkossa tapahtuvaa koulutusta.

Kunnan tulee huolehtia tietoturvallisuudesta ja siitä, etteivät salassa pidettävät tiedot ole ulkopuolisten saatavissa. Kunnan tulee ohjeistaa, että suljettuun sähköiseen kokoukseen tulisi osallistua vain sellaisesta paikasta, jossa salassa pidettävät tiedot ja kokouksessa käydyt keskustelut eivät ole ulkopuolisten kuuluvissa tai nähtävissä.

Julkisen hallinnon neuvottelukunta korostaa, että sähköisten järjestelmien välityksellä käyttäjillä on suurempi vastuu oman toimintansa tietosuojasta, koska viranomaisella ei voi varmistua siitä, että käyttäjän toimintaympäristössä ei ole läsnä ulkopuolisia. Tietosuojan osalta Kuntaliitto tähdentää, että kunnan velvollisuus on huolehtia välihenkilöiden tietoturvasta ja tietosuojasta. Käytännössä tämä tarkoittaa sitä, että yleisesti käytössä olevien järjestelmien päivitykset ovat ajan tasalla.

Tartuntatautilanteeseen liittyen Kuntaliitto on ohjeistanut kuntia käyttämään harkintaa toimielinten kokousaikatauluissa: onko mah-

dollista harventaa toimielinten kokouksia tai jättää kokous kokonaan pitämättä. Puheenjohtajalla voi perustelluista syistä siirtää tai peruuttaa kokous.

Kunnanhallitus on kokouksessaan 20.04.2020 § 88 päättänyt, että

- 1) varsinainen kokous on ensisijainen toimintatapa kunnan toimielinten kokouksille normaalioloissa ja mahdollisuuksien mukaan myös poikkeusoloissa;
- 2) kunnanhallituksen kokoukset pidetään tarvittaessa sähköisesti ja kunnanhallitus oikeuttaa puheenjohtajan tekemään ratkaisun, milloin sähköistä kokousta käytetään tai voiko jäsen osallistua kokoukseen tarvittaessa etäyhteydellä;
- 3) se suosittaa kunnan muiden toimielinten ottamaan sähköisen kokousmenettelyn vastaavalla tavalla tarvittaessa käyttöönsä;
- 4) sähköiseen kokoukseen osallistuvan luottamushenkilön pitää erityisesti huolehtia, etteivät salassa pidettävät tiedot ja kokouksessa käydyt keskustelut ole ulkopuolisten kuultavissa tai nähtävissä;
- 5) tarvittavaa koulutusta ja ohjausta järjestetään luottamushenkilöille, jotta kokousten järjestäminen sähköisesti ja osallistuminen niihin onnistuu.

Päätösesitys (pj):

Tarkastuslautakunta päättää, että

- 1) varsinainen kokous on ensisijainen toimintatapa tarkastuslautakunnan kokouksille normaalioloissa ja mahdollisuuksien mukaan myös poikkeusoloissa;
- 2) tarkastuslautakunnan kokoukset pidetään tarvittaessa sähköisesti ja ko. lautakunta oikeuttaa puheenjohtajan tekemään ratkaisun, milloin sähköistä kokousta käytetään tai voiko jäsen osallistua kokoukseen tarvittaessa etäyhteydellä;
- 3) tarkastuslautakunta päättää ottaa kunnanhallituksen suosituksen mukaisesti sähköisen kokousmenettelyn vastaavalla tavalla tarvittaessa käyttöönsä;
- 4) sähköiseen kokoukseen osallistuvan luottamushenkilön pitää erityisesti huolehtia, etteivät salassa pidettävät tiedot ja kokouksessa käydyt keskustelut ole ulkopuolisten kuultavissa tai nähtävissä;
- 5) tarvittavaa koulutusta ja ohjausta järjestetään luottamushenkilöille, jotta kokousten järjestäminen sähköisesti ja osallistuminen niihin onnistuu.

Päätös:

Hyväksyttiin esityksen mukaisesti.

Tarkastuslautakunnan kokouskutsujen lähettäminen

Tarkltk § 27

Hallintosäännön 121 §:n mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat.

Kokouskutsu lähetetään jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus, toimielimen päättämällä tavalla. Kokouskutsu tulee lähettää, mikäli mahdollista vähintään neljä (4) päivää ennen kokousta. Edelleen hallintosäännön 122 §:n mukaan kokouskutsu, esityslista, liitteet ja oheismateriaali voidaan lähettää sähköisesti. Tällöin kunnanhallitus tai sen nimeämä viranhaltija vastaa siitä, että tähän tarvittavat tekniset laitteet, järjestelmät ja tietoliikenneyhteydet ovat käytettävissä.

Päätösesitys (pj):

Kokoukset kutsutaan koolle hallintosäännössä todetulla tavalla ja tarkastuslautakunnan varsinaisille jäsenille kutsu ja aineistot lähetetään sekä sähköisesti että paperisena.

Päätös:

Hyväksyttiin esityksen mukaisesti.

Tarkastuslautakunnan kokouspalkkiot

Tarkltk § 28

Tarkastuslautakunnan kokouspalkkiot määräytyvät Lumijoen kunnan hallintosäännön §:n 146 mukaan, puheenjohtajan palkkio 80 eur/kokous ja jäsenen palkkio 55 eur/kokous.

Puheenjohtajan vuosipalkkio määräytyy Lumijoen kunnan hallintosäännön §:n 149 mukaan ollen 500 eur/vuosi.

Kokouspalkkiot on käsitelty viimeksi kunnanvaltuustossa 29.5.2017 § 44.

Päätös:

Merkittiin tiedoksi.

Tilintarkastajan tarkastussuunnitelma kaudelle 2019-2022 ja työohjelma vuodelle 2021

Tarkltk § 29

Tilintarkastaja on laatinut tarkastussuunnitelman kaudelle 2019-2022 ja työohjelman vuodelle 2021.

Päätös:

Merkittiin tiedoksi tilintarkastajan laatima tarkastussuunnitelma vuosille 2019-2022 sekä työohjelma vuodelle 2021. Tarkastussuunnitelma ja työohjelma liitetään pöytäkirjaan.

Tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelma vuosille 2021-2024 ja työohjelma vuodelle 2021

Tarkltk § 30

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

Tarkastuslautakunnan arviointitehtävää varten laaditaan kutakin arvioitavaa vuotta varten työohjelma, jossa tarkennetaan arviointisuunnitelmassa määritellyjä painopistealueita. Työohjelmassa esitetään tulosalueet/tehtävät, joita arvioidaan vuoden 2021 talousarviossa asetettujen tavoitteiden suhteen. Lisäksi työohjelmassa voidaan jo suunnitella, keitä viranhaltijoita kuullaan sekä mahdolliset vierailukohteet.

Päätösehdotus (pj):

Tarkastuslautakunta laatii arviointisuunnitelman vuosille 2021-2024 ja työohjelman vuodelle 2021. Lisäksi päätetään mahdollisesta lautakunnan jäsenten työnjaosta.

Päätös:

Tarkastuslautakunta laati arviointisuunnitelman vuosille 2021-2024 ja työohjelman vuodelle 2021. Suunnitelma ja ohjelma liitetään pöytäkirjaan.

Lautakunta päätti työnjaosta seuraavaa:

Tapio Junkkonen: sivistysty- ja hyvinvointilautakunta

Hannu Kukkohovi: kehitys- ja elinvoimalautakunta

Sirpa Hirvasniemi: perusturvalautakunta

Tarkastuslautakunnan koulutukset

Tarkltk § 31

Tarkastuslautakunta keskustelee tulevista koulutuksista.

Aluepro Oy:n järjestämään tarkastuslautakuntien koulutuspäivään osallistuvat tarkastuslautakunnan jäsenet ja talous- ja hallintojohtaja.

Päätös:

Merkittiin tiedoksi.

Muut asiat

Tarkltk § 32

Päätös: Muita asioita ei ollut.

Seuraava kokous

Tarkltk § 33

Päätös: Seuraava kokous 18.10.2021 klo 9.00.

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 11.00.