



Aika 26.08.2020, klo 14:10 - 16:25

Paikka Lapin koulutuskeskus REDU:n toimitilat, Jokiväylä 9

Käsitellyt asiat

- § 70 Kokoukseen osallistujat**
- § 71 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**
- § 72 Pöytäkirjan tarkastus**
- § 73 Työjärjestyksen hyväksyminen**
- § 74 Ajankohtaiset asiat**
- § 75 Talouskatsaus 07/2020**
- § 76 Tarkastuslautakunnan osavuosikatsaus 01-06/2020 valtuustoa varten**
- § 77 Arviointi tarkastuslautakunnan toiminnan vaikuttavuudesta**
- § 78 Tarkastuslautakunnan väliarviointi valtuustoa varten**
- § 79 Tilinpäätöksen ja arviointikertomuksen käsittelyn aikataulu keväällä 2021**
- § 80 Toimielinseurannan kehittäminen**
- § 81 Toimielinseuranta 30.4. - 26.8.2020**
- § 82 Tarkastuslautakunnan kokousaikataulu syyskaudelle 2020**
- § 83 Kokouksen päättäminen**

Lisäpykälät

- § 84 LISÄPYKÄLÄ: Laskujen asiatarkastus ja hyväksyntä vuonna 2020 - Täydennys
26.8.2020**



Saapuvilla olleet jäsenet

Jaakko Huttunen, puheenjohtaja
Matti Pöykkö, 1. varapuheenjohtaja
Eemeli Kajula
Petri Keihäskoski
Raija Kivilahti
Sari Hänninen, varajäsen

Muut saapuvilla olleet

Juuso Kataja, vs. kaupunkitarkastaja, sihteeri
Jari Kotimäki, tarkastuspäällikkö, esittelijä

Poissa

Anna Suomalainen
Piia Hanni

Allekirjoitukset

Jaakko Huttunen
Puheenjohtaja

Juuso Kataja
Sihteeri

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty

02.09.2020

Petri Keihäskoski

Pöytäkirjan nähtävänäolo

Pöytäkirja pidetään yleisesti nähtävänä Rovaniemen kaupungin verkkosivuilla
03.09.2020 alkaen.
03.09.2020

Juuso Kataja



§ 70

Kokoukseen osallistujat

Valmistelija / lisätiedot:

Juuso Kataja

juuso.kataja@rovaniemi.fi

vs. kaupunkitarkastaja

Toimielimeen valitut (läsnäolevat jäsenet/varajäsenet tummennettuna):

JÄSEN

Jaakko Huttunen pj

Matti Pöykkö vpj

Piia Hanni

Petri Keihäskoski

Raija Kivilahti

Eemeli Kajula

Anna Suomalainen

VARAJÄSEN

Vesa Puuronen

Pekka Mäkelä

Nina Teräs

Veli-Matti Kilpimaa

Marjatta Koivuranta

Antti Väänänen

Sari Hänninen

Muut osallistujat / kuultavaksi kutsutut:

Jari Kotimäki, tarkastuspäällikkö

Juuso Kataja, vs. kaupunkitarkastaja, kokouksen sihteeri

Ehdotus

Esittelijä: Jari Kotimäki, tarkastuspäällikkö

Puheenjohtaja avaa kokouksen ja toteaa kokouksen saapuvilla olevat jäsenet, muut saapuvilla olevat henkilöt ja poissaolijat.

Päätös

Puheenjohtaja avasi kokouksen ja totesi kokoukseen osallistujat esittelijän esityksen mukaisesti.



§ 71

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Valmistelija / lisätiedot:

Juuso Kataja

juuso.kataja@rovaniemi.fi

vs. kaupunkitarkastaja

Liitteet

1 Kaupunginhallituksen kokouskäytännöt 17.8.2020 (päivitetty ohje)

Kokouksen päätösvaltaisuuden osalta todetaan Kuntalain 103 §:n määräys, jonka mukaan toimielin on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä.

Valtuusto on kuntalain 90 §:n nojalla määrännyt hallintosäännössä toimielinten kokousmenettelystä. Määräykset koskevat mm. kokouksen koollekutsua sekä kokouksesta ilmoittamista ja esityslistan julkaisua.

Hallintosäännön 147 §:n mukaisesti kokouksen puheenjohtaja toteaa onko kokous laillisesti koolle kutsuttu ja päätösvaltainen.

Tarkastuslautakunnan kokous pidetään lähikokouksena Lapin koulutuskeskus Redun tiloissa. Kokoustila on mitoitettu 20 hengelle. Lautakunnan kokoukseen osallistuu yhdessä viranhaltijoiden kanssa enintään 9 henkilöä.

Lähikokoukseen kutsutuille on jaettu kaupunginhallituksen 17.8.2020 §275 ohje koronavirustilanteen huomioimisesta kokouksessa. Ohje liitteenä. Ohjetta noudatetaan myös tarkastuslautakunnan kokouksessa soveltuvin osin.

Ehdotus

Esittelijä: Jari Kotimäki, tarkastuspäällikkö

Keskustelun jälkeen puheenjohtaja toteaa tarkastuslautakunnan kokouksen olevan laillisesti koolle kutsuttu ja päätösvaltainen.

Päätös

Puheenjohtaja totesi kokouksen olevan laillinen ja päätösvaltainen.



§ 72

Pöytäkirjan tarkastus

Valmistelija / lisätiedot:

Juuso Kataja

juuso.kataja@rovaniemi.fi

vs. kaupunkitarkastaja

Hallintosäännön 159 §:n mukaisesti pöytäkirjan pitämisestä ja sisällöstä vastaa toimielimen puheenjohtaja. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjan tarkastaja. Pöytäkirja tarkastetaan toimielimen päättämällä tavalla.

Rovaniemen kaupungissa on lisätty sähköisten palveluiden käyttöä pyrkien saamaan nopeutta ja kustannusten säästöä myös hallinnollisiin kuluihin.

Pöytäkirja tarkastetaan ja hyväksytään sähköpostitse. Pöytäkirjan varsinainen allekirjoitus tehdään seuraavan kokouksen alussa.

Toimielin päättää pöytäkirjan tarkastajan valinnan lisäksi tarkastuksen aikarajasta, joka ajoittuu kokouspäivästä lukien seuraavan seitsemän päivän sisälle.

Pöytäkirja julkaistaan kokouksesta kahdeksantena päivänä kaupungin verkkosivuilla. Julkaisun päivämäärä merkitään pöytäkirjaan, eikä pöytäkirjoja kuuluteta ilmoitustaululla.

Kokouksen päättyessä ei ole erillistä päätösasiaa pöytäkirjan tarkastamisesta.

Ehdotus

Esittelijä: Jari Kotimäki, tarkastuspäällikkö

Kokouksen pöytäkirjantarkastajaksi valitaan Petri Keihäskoski. Todetaan, että pöytäkirjan tarkastuksen aikaraja on keskiviikko 2.9.2020.

Päätös

Pöytäkirjan tarkastajaksi valittiin Petri Keihäskoski ja todettiin tarkastuksen aikaraja.



§ 73

Työjärjestyksen hyväksyminen

Valmistelija / lisätiedot:

Juuso Kataja

juuso.kataja@rovaniemi.fi

vs. kaupunkitarkastaja

Käsiteltävät asiat ilmoitetaan ennalta jaetussa kokouskutsussa ja sen mukana seuranneessa esityslistassa.

Asiat käsitellään esityslistan mukaisessa järjestyksessä, jollei toimitella toisin päätä (Hallintosääntö 149 § 2. mom).

Toimitella voi esittelijän ehdotuksesta tai jäsenen ehdotuksesta, jota on kannatettu, ottaa yksimielisellä päätöksellä käsiteltäväksi asian, jota ei ole mainittu kokouskutsussa (Hallintosääntö 150 § 1. mom).

Ehdotus

Esittelijä: Jari Kotimäki, tarkastuspäällikkö

Tarkastuslautakunta käsittelee asiat esityslistan mukaisessa järjestyksessä.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti, että lisäpykälä 84 käsitellään ennen kokouksen päätöspykälää 83.

Muilta osin tarkastuslautakunta hyväksyi työjärjestyksen esityksen mukaisesti.



§ 74

Ajankohtaiset asiat

Valmistelija / lisätiedot:

Juuso Kataja

juuso.kataja@rovaniemi.fi

vs. kaupunkitarkastaja

- Koronaepidemia; kuullaan katsaus epidemian vaikutuksista palveluihin ja hallintoon. Lautakunnalle annetaan selvitys asiaan liittyvästä kaupunginhallituksen päätöksestä (KH 17.8.2020 § 285 Koronavirustilanteeseen varautuminen)

- Hallinto- ja tukipalvelujen Yt-menettelyjen käynnistyminen; annetaan selvitys tarkastuslautakunnalle

- Tarkastuslautakunnan opintomatka Kuusamoon 4-5.11.2020; Valmistelussa opintomatka ja yhteistapaaminen Kuusamon kaupungin tarkastuslautakunnan kanssa. Järjestelyt toteutetaan matkojen ja majoituksen osalta kustannuksia säästävällä tavalla sekä lautakunnan talousarvion puitteissa.

- Tampereen yliopisto ja Itä-Suomen yliopisto ovat käynnistäneet Kuntien ja kuntayhtymien tilintarkastuksen laatua ja toimivuutta selvittävän hankkeen Valtiovarainministeriön toimeksiannosta. Tietoa on pyydetty myös Rovaniemen kaupungilta. Hankkeesta tullaan tekemään kuntien ja kuntayhtymien käyttöön tuleva selvitys

- Elinvoimalautakunta käsittelee 25.8.2020 § 110 virkajärjestelyjä. Esillä on mm. hallintopäällikön avoimen viran täyttäminen määräaikaaisesti ajalle 1.9.2020-31.5.2021. Mahdollisena pidetään, että tehtävään tulisi suostumuksensa mukaisesti määräytyksi Rauni Jokelainen. Jokelainen on virkavapaalla tarkastuslautakunnan kaupunkitarkastajan virasta 10.1.2021, joten tarkastuslautakunnan tulee ratkaista myös kevätkauden työjärjestelyt.

- Syyskuun kokous 30.9; annetaan lautakunnalle ennakkotietoa valmistelussa olevista asioista.

Ehdotus

Esittelijä: Jari Kotimäki, tarkastuspäällikkö

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi esittelyssä todetut ajankohtaiset asiat

Päätös

Tarkastuslautakunta kuuli ajankohtaiset asiat ja merkitsi tiedoksi.



§ 75

Talouskatsaus 07/2020

ROIDno-2019-1984

Valmistelija / lisätiedot:

Juuso Kataja

juuso.kataja@rovaniemi.fi

vs. kaupunkitarkastaja

Tarkastuslautakunta seuraa kokouksissaan säännöllisesti lautakunnan talouden toteumaa siten kuin hallintosäännössä lautakunnilta (HS 75 §) edellytetään. Tilikaudelle 2020 valtuusto on hyväksynyt lautakunnan talousarvioksi -250 000 euroa. Talousarvio koostuu yksinomaan menoista, sillä tarkastuslautakunnalla ei ole tuloja.

Lautakunta seuraa talouden toteutumaa *Tabella* talouden seurantajärjestelmän avulla. Heinäkuun päättyessä talousarvion toteutuma oli -127 357 euroa. Kun vuodesta oli ajallisesti kulunut 58,33 %, lautakunta oli käyttänyt sille budjetoiduista menoistaan 50,94 %. Ajankohtaiset luvut esitetään kokouksessa.

Ehdotus

Esittelijä: Jari Kotimäki, tarkastuspäällikkö

Tarkastuslautakunnalle annetaan kokouksessa tieto heinäkuun talouden toteutumasta.

Tarkastuslautakunta merkitsee talouden toteutuman tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti esittelijän esityksen mukaisesti.



§ 76

Tarkastuslautakunnan osavuositarkastus 01-06/2020 valtuustoa varten

ROIDno-2019-1984

Valmistelija / lisätiedot:

Juuso Kataja

juuso.kataja@rovaniemi.fi

vs. kaupunkitarkastaja

Liitteet

1 Tarkltk osavuositarkastus 1-6/2020

Kaupunginhallitus vastaa kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden johtamisesta. Sen tehtävänä on valvoa ja yhteen sovittaa kunnan/kaupungin muiden toimielinten toimintaa, toisin sanoen kaupunginhallituksella velvoite suorittaa valvontaa ja myös reagoida vuoden aikana (KuntaL § 38.3).

Talousarviossa 2020 määrätään, että: "Kaupunginhallitus on lisäksi velvollinen toimittamaan kaupunginvaltuustolle osavuositarkastuksen kerran vuodessa[...]" (Talousarvio 2020, s. 32). Osavuositarkastuksen valtuusto käsittelee aikataulun mukaan 7.9.2020 kokouksessaan.

Tarkastuslautakunnan antamat tiedot toiminnasta ja taloudesta sisältyvät kaupunginhallituksen valtuustolle antamaan osavuositarkastukseen. Koko vuoden 2020 käyttömenojen talousarvio tarkastuslautakunnalla on -250 000 euroa. Kesäkuun loppuun mennessä talousarviosta on toteutunut 45,31 % eli -113 277 euroa.

Lautakunta on asettanut mitattavat tavoitteet vuodelle 2020. Osavuositarkastuksen tuloskortissa kerrotaan miten tavoitteissa on edistytty.

Konsernitalouden antaman aikataulun mukaisesti tarkastuslautakunnan osalta tarkastus on jouduttu valmistelemaan virkatyönä lautakuntaa koolle kutsumatta.

Ehdotus

Esittelijä: Jari Kotimäki, tarkastuspäällikkö

Tarkastuslautakunta hyväksyy liitteenä 1 olevan osavuositarkastuksen ajalta 1.1.2020-30.6.2020.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti esittelijän esityksen mukaisesti.



§ 77

Arviointi tarkastuslautakunnan toiminnan vaikuttavuudesta

ROIDno-2019-3542

Valmistelija / lisätiedot:

Jari Kotimäki, Juuso Kataja

jari.kotimaki@rovaniemi.fi, juuso.kataja@rovaniemi.fi

tarkastuspäällikkö, vs. kaupunkitarkastaja

Liitteet

1 Kyselyluonnos tarkastuslautakunnan toiminnan vaikuttavuudesta 26.8.2020
Salassa pidettävä, Julkisuuslaki (621/1999) 6 § 1 mom 9 kohta

Kaupunginvaltuusto on asettanut tarkastuslautakunnan toimikauttaan vastaavalle ajalle arvioinnin järjestämistä varten. Muut lautakunnan päätehtävät liittyvät hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestämiseen sekä sidonnaisuusasioihin.

Luontevaa on, että myös tarkastuslautakunta itse asettuisi arvioinnin kohteeksi. Arvioinnista saatavaa palautetta voi hyödyntää paitsi nykyisen, myös tulevan valtuustokauden tarkastuslautakunnan toiminnan kehittämisessä.

Arviointipalautetta on luontevaa kysyä tarkastuslautakunnan asettajalta eli valtuustolta. Palautetta on tarkoituksenmukaista kysyä myös keskeiseltä tarkastuslautakunnan suorittaman arvioinnin kohteelta eli kaupunginhallitukselta. Kysely osoitettaisiin kaupunginvaltuuston ja kaupunginhallituksen varsinaisille jäsenille.

Viranhaltijatyönä on valmisteltu kyselylomaketta. Luonnos kyselystä on liitteenä (ei vielä julkinen). Vastajat voivat ottaa kantaa esitettyihin kysymyksiin /väittämiin asteikolla 1-5 (1= täysin eri mieltä, 5=täysin samaa mieltä). Joidenkin kysymysten/väittämien yhteydessä on tila myös sanalliselle vastaukselle.

Kysely toteutettaisiin kaupungin käytössä olevalla Zef-työkalulla loka- tai marraskuussa. Yksittäisten vastausten antaja ei käy kyselytuloksista ilmi.

Ehdotus

Esittelijä: Jari Kotimäki, tarkastuspäällikkö

Tarkastuslautakunta käy keskustelun tarkastuslautakunnan vaikuttavuutta koskevasta arvioinnista. Asia palautetaan jatkovalmisteluun ja tuodaan päätettäväksi syyskuun tarkastuslautakunnan kokoukseen.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti esittelijän esityksen mukaisesti.

§ 78

Tarkastuslautakunnan väliarviointi valtuustoa varten

ROIDno-2019-3542

Valmistelija / lisätiedot:

Jari Kotimäki, Juuso Kataja

jari.kotimaki@rovaniemi.fi, juuso.kataja@rovaniemi.fi

tarkastuspäällikkö, vs. kaupunkitarkastaja

Tarkastuslautakunnan tulee antaa valtuustolle arviointikertomus kuluneesta tilikaudesta. Kertomus käsitellään valtuustossa tilinpäätöksen yhteydessä eli käytännössä tilikauden jälkeisessä kesäkuun kokouksessa. Valtuusto pyytää tällöin kaupunginhallitukselta vastaukset, mihin toimenpiteisiin se on ryhtynyt arviointikertomuksessa esitettyjen johtopäätösten ja kehittämisehdotusten perusteella. Vastaukset käsitellään valtuustossa myöhemmin lokakuussa.

Arviointikertomuksessa kerrotut havainnot liittyvät edelliseen tilikauteen eli edellisvuoden tammikuusta joulukuuhun ulottuvaan ajanjaksoon. Asiat, joihin lokakuun käsittelyssä saadaan kaupunginhallituksen vastaukset, ovat siis kaukana takanapäin.

Tarkastuslautakunta on keskustellut arvioinnin vaikuttavuudesta ja sitä millä vaikuttavuutta voisi parantaa. Esillä on ollut väliraportointi ja kehittämisehdotusten antaminen valtuustolle enemmän "reaaliaikaisesti". Tämä on mahdollista.

Käsityksiä tarkastuslautakunta voi antaa valtuustolle myös muulloin ja muunlaisella raportilla kuin tilinpäätöksen yhteydessä annettavalla arviointikertomuksella. Kuntalain 121§ nojalla tarkastuslautakunta voi antaa valtuustolle arviointikertomuksen ohella *tarpeellisena pitämiään selvityksiä*. Ja hallintosäännön 84§ mukaan lautakunta voi laatia *muita selostuksia ja raportteja*.

Tarkastuslautakunta on 18.12.2019 §151 päättänyt arviointisuunnitelmasta vuodelle 2020. Yksi arvioinnin teemoista on *kaupungin johtaminen*. Osana kaupungin johtamisen arviointia huomioitaisiin ainakin 1) uudistetun organisaation ja hallintosäännön täytäntöönpano, 2) valmistelu- ja esittelyvastuun toteutuminen, 3) virkajohtamisen ja poliittisen johtamisen rajapinta, sekä 4) esimiestyön arviointi.

Johtamista arvioidessa ei voi sivuuttaa sääntöjärjestelmää. Vuoden 2015 kuntalaissa johtamisen perussäännös (38§) painottaa hallinnollisen peruskunnan johtamista. Vaikean ja samalla riskienhallintaan liittyvän omistusten johtamisen sääntely on kuntalaissa pirstottu useisiin säännöksiin (48§ sekä 46§ ja 47§). Kunnan johtamista on hyvä tarkastella kunnan toiminnan laajasta käsitteestä (6§). Kunnan toiminnaksi luetaan myös sopimuksiin ja kunnan rahoitukseen perustuva toiminta (Kuntalaki).

Tarkastuslautakunta voi antaa arviointinsa johtamisesta erillisraportissa esimerkiksi joulukuussa 2020. Arvioinnissa kesken tilikauden korostuu lautakunnan rooli pidättäytyä roolissaan. Lautakunta ei saa arvioinnillaan ikään kuin sivusta ohjaten puuttua kaupunginhallituksen tai muiden toimielinten toimintaan.



Ehdotus

Esittelijä: Jari Kotimäki, tarkastuspäällikkö

Tarkastuslautakunta päättää antaa valtuustolle väliarviointina raportin kaupungin johtamisesta. Raportti annetaan erillisenä muusta arviointikertomuksesta. Tavoiteaikataulu on, että raportti voidaan antaa valtuustolle joulukuussa 2020.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti esittelijän esityksen mukaisesti.



§ 79

Tilinpäätöksen ja arviointikertomuksen käsittelyn aikataulu keväällä 2021

ROIDno-2019-3542

Valmistelija / lisätiedot:

Jari Kotimäki, Juuso Kataja

jari.kotimaki@rovaniemi.fi, juuso.kataja@rovaniemi.fi

tarkastuspäällikkö, vs. kaupunkitarkastaja

Kaupunginvaltuusto on tavanomaisesti käsitellyt edellisen vuoden tilinpäätöksen kesäkuun kokouksessaan. Tarkastuslautakunnan laatima arviointikertomus on käsitelty tilinpäätöksen yhteydessä. Tietyin edellytyksin tilinpäätöksen ja samalla arviointikertomuksen käsittely voidaan aientaa toukokuussa pidettävään valtuuston kokoukseen. Ajankohdalla on erityistä merkitystä keväällä 2021, sillä vuodesta 2017 saakka istunut valtuusto päättää toimikautensa toukokuun loppussa.

Tilinpäätöksen sekä arviointikertomuksen käsittelyaikataulusta on määräykset kuntalaissa:

- Kunnanhallituksen tulee laatia ja allekirjoittaa tilinpäätös maaliskuun loppuun mennessä.
- Tilintarkastajan on tarkastettava tilinpäätös toukokuun loppuun mennessä.
- Tilintarkastajan on toukokuun loppuun mennessä annettava kertomus, jossa esitetään tarkastuksen tulokset
- Tarkastuslautakunnan on valmisteltava tilinpäätös valtuuston käsiteltäväksi kesäkuun loppuun mennessä.
- Tarkastuslautakunnan laatima arviointikertomus tulee käsitellä valtuustossa tilinpäätöksen yhteydessä

Jos tilintarkastaja antaa tarkastuskertomuksen esimerkiksi torstaina 20.5. koolle kutsuttavaan tarkastuslautakunnan kokoukseen ja jos tuolloin voidaan hyväksyä myös valtuustolle annettava arviointikertomus, voidaan valtuusto kutsua koolle maanantaina 24.5. pidettävään kokoukseen.

Edellytyksenä toukokuun kokoukselle on ns. puhdas kertomus. Käsittely lykkääntyy, mikäli tilintarkastuskertomukseen sisältyy tilivelvolliseen sisältyvä muistutus. Tällöin noudatetaan kuntalaissa (125§) määrättyä erityistä menettelyä, jossa tarkastuslautakunta hankkii asiaan liittyvät selvitykset. Käytännössä siis muistutus tarkoittaisi käsittelyn lykkääntymistä vähintäänkin kesäkuulle.

Ehdotus

Esittelijä: Jari Kotimäki, tarkastuspäällikkö

Tarkastuslautakunta pitää tarkoituksenmukaisena tilinpäätöksen ja arviointikertomuksen saattamista valtuuston päätettäväksi toukokuun 2021 kuluessa. Tarkastuslautakunta saattaa käsityksen aikataulusta konsernihallinnolle sekä tilintarkastajalle.



Päätös

Tarkastuslautakunta päätti esittelijän esityksen mukaisesti.

Tarkastuslautakunta saattaa käsityksen aikataulusta konsernihallinnolle sekä tilintarkastajalle.

Tiedoksi

Tilintarkastaja, konsernihallinto



Tarkastuslautakunta, § 68, 24.06.2020

Tarkastuslautakunta, § 80, 26.08.2020

§ 80

Toimielinseurannan kehittäminen

ROIDno-2017-1194

Tarkastuslautakunta, 24.06.2020, § 68

Valmistelijat / lisätiedot:

Juuso Kataja

juuso.kataja@rovaniemi.fi

vs. kaupunkitarkastaja

Liitteet

1 Toimielinseurannan lomakeluonnos 24.6. kokoukseen

Tarkastuslautakunta on arviontitehtävänsä liittyen seurannut kaupungin eri toimielinten päätöksentekoa. Lähdeaineistona käytetään mm. päätöspöytäkirjoja liitteineen. Lisäselvitystä voidaan hankkia esimerkiksi esittelijää ja päätöksentekijöitä haastatteleamalla. Tarkastuslautakunta päätti 29.1.2020 § 14 mukaisesti järjestää toimielinseurannan seuraavan jaon mukaan :

Jaakko Huttunen	Koulutuskuntayhtymä
Matti Pöykkö	Perusturvalautakunta
Petri Keihäskoski	Sivistyslautakunta
Eemeli Kajula	Lapin sairaanhoitopiiri
Anna Suomalainen	Ympäristölautakunta
Anni-Sofia Sihvo	Elinvoimalautakunta
Piia Hanni	Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen jaosto

Tarkastuspäällikkö Kaupunginhallitus & nimitysjaosto
Kaupunkitarkastaja Tilajaosto

Toimielinseurannassa huomiota on kiinnitetty valtuuston hyväksymän kaupunkistrategian sekä talousarvion ja taloussuunnitelman täytäntöönpanoon. Myös tarkastuslautakunnan erikseen nimeämät arviointikohteet on huomioitu seurannassa.

Tehdyistä havainnoista raportoidaan tarkastuslautakunnalle pyrkien nostamaan keskeisimmät havainnot lautakunnan keskusteluun ja tarpeellisilta osin myös arviointikertomukseen. Toimielinseurannan kehittämiseksi on käytetty lomakepohjaa, jota lautakunta on voinut käyttää apunaan toimielinseurannan toteuttamisessa sekä myöhemmin arviointikertomuksen kirjoittamisessa.

Lautakunnan viranhaltijat ovat laatineet luonnoksen uudeksi lomakepohjaksi käytettäväksi toimielinseurantaan. Lomakepohjan on tarkoitus toimia lautakunnan jäsenille alustavana ohjeena, mihin arvioinnissa voi kiinnittää huomiota. Lomakkeen



käyttö myös helpottaa toimielinseurannan arkistointia. Lomakepohja myös kehittää lautakunnan arviointityön laatua ja havainnot voidaan huomioida esimerkiksi arviointikertomusta laadittaessa.

Lomakepohja esitellään lautakunnalle jolloin lautakunta voi käydä keskustelun lomakepohjasta sekä toimielinseurannan kehittämisestä yleisesti. Lomakepohjaa muokataan lautakunnan kanssa käydyssä keskustelun pohjalta ja kehitetään myös jatkossa, kun lautakunnan jäsenet havaitsevat siinä kehittämistarpeita. Lomakepohjaluonnos liitteenä.

Toimielinseurannan kehittämistä käytävän keskustelun yhteydessä on tarkoituksenmukaista päivittää 29.1.2020 §14 tehty seurantavastuuta koskeva päätös huomioiden lautakunnan jäsenvaihdokset. Valtuusto valitsi 15.6.2020 Raija Kivilahden jäseneksi tarkastuslautakuntaan Anni-Sofia Sihvon tilalle.

Ehdotus

Esittelijä: Jari Kotimäki, tarkastuspäällikkö

Tarkastuslautakunta käy keskustelun toimielinseurannan kehittämistä. Merkitään keskustelu tiedoksi.

Lautakunta hyväksyy liitteen 1 mukaisen lomakepohjan seurantaa varten. Lautakunta päättää toimielinseurannan vastuuttamisesta 26.6.2020 lukien.

Päätös

Tarkastuslautakunta kävi keskustelun toimielinseurannan kehittämistä. Lautakunta päätti palauttaa asian uudelleen valmisteluun seuraavin ohjein: lomakepohjan sisällön tarkennus ja seurantavastuun toteutuminen huomioiden myös kylien kehittämisjaoston seuranta.

Tarkastuslautakunta, 26.08.2020, § 80

Valmistelija / lisätiedot:

Juuso Kataja

juuso.kataja@rovaniemi.fi

vs. kaupunkitarkastaja

Liitteet

1 Toimielinseurannan lomakepohja tarkastuslautakunta 26.8.2020

2 Toimielinseurannan vastuutaulukko 26.8.2020 alkaen

Tarkastuslautakunta päätti kokouksessaan 24.6.2020 § 68, että toimielinseurannan kehittämisen asia palautetaan uudelleen valmisteluun seurantalomakkeen täsmentämistä sekä seurannan vastuuttamista varten. Seurantavastuusta tulee päättää kylien kehittämisjaoston sekä elinvoimalautakunnan seurannan osalta.

Lautakunnan varapuheenjohtaja Matti Pöykkö on antanut suostumuksensa kylien kehittämisjaoston seurantaan. Jäsen Raija Kivilahti on antanut suostumuksensa elinvoimalautakunnan seurantaan.



Ehdotus

Esittelijä: Jari Kotimäki, tarkastuspäällikkö

Tarkastuslautakunta päättää ottaa käyttöön liitteen 1 mukaisen lomakepohjan toimielinseurannassa.

Tarkastuslautakunta päättää toimielinseurannan vastuuttamisesta kylien kehittämisjaoston osalta Matti Pöykölle sekä elinvoimalautakunnan osalta Raija Kivilahdelle. Seurannan vastuuttamisen kokonaisuudesta kertova yhteenveto liitetään pöytäkirjaan liitteeksi 2.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti ottaa käyttöön liitteen 1 mukaisen lomakepohjan toimielinseurannassa. Toimielinseurannan lomake saatetaan asianosaisille toimielimille tiedoksi.

Tarkastuslautakunta päätti toimielinseurannan vastuuttamisesta kylien kehittämisjaoston osalta Matti Pöykölle sekä elinvoimalautakunnan osalta Raija Kivilahdelle. Seurannan vastuuttamisen kokonaisuudesta kertova yhteenveto liitettiin pöytäkirjaan liitteeksi 2.

Tiedoksi

Asianosaiset toimielimet



§ 81

Toimielinseuranta 30.4. - 26.8.2020

ROIDno-2017-1194

Valmistelija / lisätiedot:

Juuso Kataja

juuso.kataja@rovaniemi.fi

vs. kaupunkitarkastaja

Tarkastuslautakunta on arviontitehtävänsä liittyen seurannut kaupungin eri toimielinten päätöksentekoa. Lautakunnan jäsenillä ja viranhaltijoilla on ollut ennalta nimetyt toimielimet (ns. nimikkolautakunnat) seurantavastuullaan. Lähdeaineistona käytetään mm. päätöspöytäkirjoja liitteineen.

Toimielinseurannassa huomiota on kiinnitetty valtuuston hyväksymän kaupunkistrategian sekä talousarvion ja taloussuunnitelman täytäntöönpanoon. Myös tarkastuslautakunnan erikseen nimeämät arviointikohteet on huomioitu seurannassa. Tarkastuslautakunta on hyväksynyt lomakepohjan, jota jäsenet voivat käyttää apunaan toimielinseurannan toteuttamisessa.

Tehdyistä havainnoista raportoidaan tarkastuslautakunnalle jälkikäteen pyrkien nostamaan keskeisimmät havainnot lautakunnan keskusteluun ja terpeellisiltä osin myös arviointikertomukseen. Lautakunnan jäsenet voivat laatia tekemästään seurannasta kirjalliset muistiinpanot, joita tarvittavin osin hyödynnetään arviointikertomuksen laadinnassa.

Lautakunnan toimielinseuranta on toteutettu alla olevan nimikkolautakuntajaon mukaan.

Jaakko Huttunen	Koulutuskuntayhtymä
Matti Pöykkö	Perusturvalautakunta
Petri Keihäskoski	Sivistyslautakunta
Eemeli Kajula	Lapin sairaanhoitopiiri
Anna Suomalainen	Ympäristölautakunta
Raija Kivilahti	Elinvoimalautakunta
Piia Hanni	Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen jaosto
Matti Pöykkö	Kylien kehittämisjaosto
Tarkastuspäällikkö	Kaupunginhallitus & nimitysjaosto
Kaupunkitarkastaja	Tilajaosto

Ehdotus

Esittelijä: Jari Kotimäki, tarkastuspäällikkö

Tarkastuslautakunta kuulee selostukset ja raportoinnin jäsenten ja viranhaltijoiden suorittamista toimielinpäätösten seurannasta ajalla 30.4 - 26.8. Merkitään tiedoksi.



Päätös

Lautakunta kuuli ja merkitsi tiedoksi jäsenten suorittamat seuraavat toimielinseurannat:

Jaakko Huttunen	Koulutuskuntayhtymä
Matti Pöykkö	Perusturvalautakunta & kylien kehittämisjaosto
Petri Keihäskoski	Sivistyslautakunta
Eemeli Kajula	Lapin sairaanhoitopiiri
Raija Kivilahti	Elinvoimalautakunta

Tarkastuspäällikkö Kaupunginhallitus & nimitysjaosto
Kaupunkitarkastaja Tilajaosto

Ympäristölautakunnan sekä hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen jaoston seuranta käsitellään seuraavassa kokouksessa.

Eemeli Kajula poistui perusturvalautakunnan toimielinseurannan käsittelyn ajaksi kello 15:26-15:30.

Jaakko Huttunen poistui kylien kehittämisjaoston toimielinseurannan käsittelyn ajaksi kello 15:53-15:59. Matti Pöykkö toimi kokouksen puheenjohtajana kylien kehittämisjaoston toimielinseurannan käsittelyn ajan.



§ 82

Tarkastuslautakunnan kokousaikataulu syyskaudelle 2020

Valmistelija / lisätiedot:

Juuso Kataja

juuso.kataja@rovaniemi.fi

vs. kaupunkitarkastaja

Kaupunginvaltuuston hyväksymässä hallintosäännössä todetaan toimielimien kokousajasta ja -paikasta sekä kokouskutsusta mm. seuraavaa:

-Toimielin päättää kokouksensa ajan ja paikan.

-Kokous pidetään myös, milloin puheenjohtaja katsoo kokouksen tarpeelliseksi tai enemmistö toimielimen jäsenistä tekee puheenjohtajalle esityksen kokouksen pitämisestä ilmoittamansa asian käsittelyä varten. Tällöin puheenjohtaja määrää kokousajan

-Puheenjohtaja voi perustellusta syystä peruuttaa kokouksen

-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.

-Toimielin voi pitää kokouksen sähköisesti edellyttäen, että läsnä oleviksi todetut ovat keskenään yhdenvertaisessa näkö- ja ääniyhteydessä.

-Kokouskutsu, esityslista, liitteet ja oheismateriaali voidaan lähettää sähköisesti ja saattaa sähköisesti saataville.

Tarkastuslautakunnan on tarkoituksenmukaista päättää vuoden 2020 syyskauden kokousaikataulusta. Viranhaltijavalmistelussa esillä on ollut seuraavat kokouksen ajankohdat huomioiden jo mitä aiemmin syyskuun kokousajankohdasta on päätetty

-30.9.2020 klo 14.00

-28.10.2020 klo 14.00

-25.11.2020 klo 14.00

-17.12.2020 klo 14.00

Ehdotus

Esittelijä: Jari Kotimäki, tarkastuspäällikkö

Tarkastuslautakunta päättää että syyskauden kokoukset pidetään seuraavan aikataulun mukaan

-30.9.2020 klo 14.00

-28.10.2020 klo 14.00



-25.11.2020 klo 14.00

-17.12.2020 klo 14.00

Päätös

Tarkastuspäällikön muutettu päätösehdotus:

Tarkastuslautakunta päättää että syyskauden kokoukset pidetään seuraavan aikataulun mukaan:

-30.9.2020 klo 14.00

-27.10.2020 klo 14.00

-24.11.2020 klo 14.00

-17.12.2020 klo 14.00

Tarkastuslautakunta päätti yksimielisesti tarkastuspäällikön muutetun päätösehdotuksen mukaisesti.



§ 83

Kokouksen päättäminen

Valmistelija / lisätiedot:

Juuso Kataja

juuso.kataja@rovaniemi.fi

vs. kaupunkitarkastaja

Hallintosäännön 159 §:n mukaan toimielimen pöytäkirjan tulee kertoa mm. kokouksen alkamis- ja päättymisajat.

Ehdotus

Esittelijä: Jari Kotimäki, tarkastuspäällikkö

Puheenjohtaja toteaa kokouksen päättyväksi, sekä toteaa kokouksen päättymisajan.

Puheenjohtaja toteaa seuraavan kokouksen ajankohdan. Kokouspaikka ilmoitetaan lähempänä kokousta.

Päätös

Puheenjohtaja päätti kokouksen kello 16:25 ja totesi seuraavan kokouksen ajankohdaksi ke 30.9.2020 kello 14:00. Kokouspaikka ilmoitetaan lähempänä kokousta.



Tarkastuslautakunta, § 147, 18.12.2019

Tarkastuslautakunta, § 84, 26.08.2020

§ 84

LISÄPYKÄLÄ: Laskujen asiatarkestus ja hyväksyntä vuonna 2020 - Täydennys 26.8.2020

ROIDno-2019-787

Tarkastuslautakunta, 18.12.2019, § 147

Valmistelijat / lisätiedot:

Jari Kotimäki

jari.kotimaki@rovaniemi.fi

tarkastuspäällikkö

Tarkastuslautakunta noudattaa laskujen ja tositteiden hyväksymistä ja asiatarkestusta koskevassa asiassa samoja menettelyjä kuin kaupunginhallitus ja sen alaiset toimielimet. Kaupunginhallitus ohjeistaa asiasta vuosittain talousarvion täytäntöönpano-ohjeissa. Tieto kunkin toimielimen päättämistä hyväksyjistä, varahyväksyjistä sekä asiatarkestajista toimitetaan talousyksikköön.

Lautakunnan laskujen ja tositteiden asiatarkestajana vuonna 2019 on toiminut 3.10.2019 saakka kaupunkitarkestaja Rauni Jokelainen, sekä 4.10 alkaen toimistosihteeri Juuso Kataja. Asiatarkestajan varahenkilönä on 2019 toiminut taloussihteeri Teija Fisk.

Laskujen ja tositteiden hyväksyjänä vuonna 2019 on toiminut tarkastuspäällikkö Jari Kotimäki. Varahyväksyjä on ollut lautakunnan puheenjohtaja. Puheenjohtaja on myös hyväksynyt tarkastuspäällikköä koskevat laskut.

Ehdotus

Esittelijä: Jari Kotimäki, tarkastuspäällikkö

Tarkastuslautakunta määrää että lautakunnan toimintaan liittyvien laskujen ja tositteiden

- asiatarkestajana ajalla 1.1.2020–31.5.2020 toimii kaupunkitarkestajan viransijaiseksi määrätty henkilö.

- asiatarkestajana ajalla 1.6.2020-31.12.2020 toimii kaupunkitarkestaja Rauni Jokelainen.

- asiatarkestajan varahenkilönä ajalla 1.1.- 31.12 2020 toimii toimistosihteeri Teija Fisk

Lisäksi tarkastuslautakunta määrää, että

- laskujen hyväksyjänä ajalla 1.1.- 31.12.2020 toimii tarkastuspäällikkö Jari Kotimäki

- laskujen tarkastuksen varahenkilönä ajalla 1.1.-31.12.2020 toimii tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Jaakko Huttunen. Puheenjohtaja hyväksyy myös tarkastuspäällikköä koskevat laskut.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti esittelijän esityksen mukaisesti.



Tarkastuslautakunta, 26.08.2020, § 84

Valmistelija / lisätiedot:

Juuso Kataja

juuso.kataja@rovaniemi.fi

vs. kaupunkitarkastaja

Laskujen asiatarkastusta ja hyväksyntää koskevassa päätöstä 18.12.2019 § 147 on syytä täydentää. Päätöksessä ei määritetä puheenjohtajaa koskevien laskujen käsittelystä. Puheenjohtajan laskut liittyvät pääsosiin kokousmenettelyyn kuten kokousmatkojen kustannuksiin.

Ehdotus

Esittelijä: Jari Kotimäki, tarkastuspäällikkö

Tarkastuslautakunta määrää että ajalla 1.1.2020 - 31.12.2020 lautakunnan puheenjohtajan laskujen ja tositteiden

- asiatarkastajana toimii kaupunkitarkastaja tai hänen viransijaiseksi määrätty henkilö,
- asiatarkastajan varahenkilönä toimii toimistosihteeri Teija Fisk,
- laskujen hyväksyjänä toimii kaupungin controller Janne Juotasniemi.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti esittelijän ehdotuksen mukaisesti.

Jaakko Huttunen poistui tämän pykälän käsittelyn ajaksi kello 16:21-16:24. Matti Pöykkö toimi puheenjohtajana tämän pykälän käsittelyn ajan.

Tiedoksi

Kaupungin controller



Muutoksenhakukielto

§75, §76, §77, §78, §79, §80, §81, §84

Muutoksenhakukielto

MUUTOKSENHAKUKIELTO

Tästä päätöksestä ei saa tehdä oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee kuntalain 136 §:n mukaan valmistelua tai täytäntöönpanoa; työ- ja virkaehtosopimuksen tulkintaa tai soveltamista; tai työjohto- ja valvontaoikeuden käyttämistä.