

Tarkastuslautakunta

Aika 22.11.2023 klo 17:40 - 19:01

Paikka Kunnanviraston 4. kerroksen neuvotteluhuone

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 31	Henkilöstöjohtajan haastattelu	3
§ 32	Tarkastuslautakunnan toimintasuunnitelma syksy 2023 ja kevät 2024	4

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Pulkkinen Pentti	puheenjohtaja	
	Karjala Jarmo	varapuheenjohtaja	etänä
	Kekki Minna	jäsen	
	Rastas Kari	jäsen	
	Tiirikainen Susanna	jäsen	etänä
	Merja Myllyniemi	pöytäkirjanpitäjä	
	Mariikka Mertanen	henkilöstöjohtaja	paikalla § 31 käsittelyn ajan 17:40-18:50

Poissa Tove Lindström

Allekirjoitukset

	Pentti Pulkkinen puheenjohtaja	Merja Myllyniemi pöytäkirjanpitäjä
Käsiteltyt asiat	31 - 32	
Pöytäkirjan tarkastus	27.11.2023	
	Jarmo Karjala pöytäkirjantarkastaja	Susanna Tiirikainen pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Kunnan julkisessa tietoverkossa 27.11.2023 alkaen

Tarkastuslautakunta § 31

22.11.2023

Henkilöstöjohtajan haastatteluTarkastuslautakunta 22.11.2023 § 31
397/02.02.01.01/2023

Tarkastuslautakunta on päättänyt, että lautakunnan kokoukseen 22.11.2023 kutsutaan haastateltavaksi henkilöstöjohtaja Mariikka Mertanen.

Vihdin kunnan hallintosäännön 67 §:n mukaan tarkastuslautakunnan määräämillä luottamushenkilöillä ja viranhaltijoilla on velvollisuus olla läsnä lautakunnan kokouksessa lautakunnan niin päättäessä.

Valmistelija Antti Luukkanen, etunimi.sukunimi(at)vihti.fi, p. 044 767 4798

Esittelijä Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

Ehdotus Tarkastuslautakunta merkitsee henkilöstöjohtajan haastattelun tiedoksi.

Päätös Henkilöstöjohtajan haastattelu merkittiin tiedoksi.

Tiedoksi -

Tarkastuslautakunta	§ 18	31.05.2023
Tarkastuslautakunta	§ 21	30.08.2023
Tarkastuslautakunta	§ 26	27.09.2023
Tarkastuslautakunta	§ 29	25.10.2023
Tarkastuslautakunta	§ 32	22.11.2023

Tarkastuslautakunnan toimintasuunnitelma syksy 2023 ja kevät 2024

Tarkastuslautakunta 31.05.2023 § 18

Tarkastuslautakunnan jäsenten vastualueet

Vakiintuneen menettelyn mukaisesti tarkastuslautakunta on valtuustokauden alussa jakanut lautakunnan jäsenille vastualueet, jotka muodostuvat Vihdin kunnan toimielinrakenteen pohjalta. Kukin lautakunnan jäsen on seurannut erityisesti vastuualueelleen kuuluvan/kuuluvien toimielinten työskentelyä ja asetettujen tavoitteiden toteutumista.

Valtuustokaudelle 1.8.2021 – 31.5.2025 on Vihdin tarkastuslautakunta päättänyt seuraavista jäsentensä vastuualueista:

Palvelukeskus	Toimielin	Vastuuhenkilö
Elinvoimapalveluiden palvelukeskus sekä infra- ja tukipalveluiden palvelukeskus	- elinvoimalautakunta	Jarmo Karjala
Sivistyspalveluiden palvelukeskus	- hyvinvointilautakunta	John Remes
Sivistyspalveluiden palvelukeskus ja konsernipalveluiden palvelukeskus	- sivistyslautakunta - Perusturvakuntayhtymä Karviainen, yhtymähallitus.	Susanna Tiirikainen
Elinvoimapalveluiden palvelukeskus	- ympäristölautakunta	Kari Rastas
Konsernipalveluiden palvelukeskus ja strateginen seuranta (tulokortit)	- kunnanhallitus	Heidi Nieminen

Seurannasta on raportoitu tarkastuslautakunnan kokouksissa niin, että kukin raportti on kattanut neljännesvuoden toiminnan. Raportoinnin ajankohdat on päätetty etukäteen. Kukin tarkastuslautakunnan jäsen on

Tarkastuslautakunta	§ 18	31.05.2023
Tarkastuslautakunta	§ 21	30.08.2023
Tarkastuslautakunta	§ 26	27.09.2023
Tarkastuslautakunta	§ 29	25.10.2023
Tarkastuslautakunta	§ 32	22.11.2023

seurannut vastuualuettaan koskevia päätöksiä ja keskeisiä asioita, jotka on tuotu tarkastuslautakunnalle tiedoksi ja mahdollisesti sisällytettäväksi arviointikertomuksen valmisteluaineistoon.

Tulevien kokousten aikataulu ja sisältö

Tarkastuslautakunta on vuosittain tekemässään toimintasuunnitelmassa päättänyt syyskauden ja seuraavan kevään kokouspäivistään. Samalla on päätetty kunkin kokouksen alustava sisältö sekä haastateltavat viranhaltijat.

Oheismateriaalina on tarkastuslautakunnan toteutunut toimintasuunnitelma syksy 2022 ja kevät 2023.

Valmistelija etunimi.sukunimi(at)vihti.fi, p. 044 767 4798

Esittelijä Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

Ehdotus Tarkastuslautakunta päättää syksyn 2023 ensimmäisen kokouksen ajankohdan.

Syksyn ensimmäisessä kokouksessa aloitetaan valmistelu vuoden 2023 arviointikertomuksen laatimista varten tarvittavien kokousten ajankohdista ja sisällöstä.

Päätös Tarkastuslautakunta päätti, että syksyn 2023 ensimmäinen kokous pidetään keskiviikkona 30.8.2023 klo 17.30.

Kokouksessa käsitellään tilintarkastussuunnitelma 2023. Lisäksi kunnanjohtaja kutsutaan haastateltavaksi kokoukseen.

Tiedoksi tarkastuslautakunnan jäsenet

Tarkastuslautakunta 30.08.2023 § 21

Kunnanvaltuuston päätöksellä 12.6.2023 § 15 on tarkastuslautakunnan kokoonpanoon tehty eräitä muutoksia. Nämä tulee ottaa huomioon vuoden 2023 arviointikertomuksen laatimista koskevassa tarkastuslautakunnan toimintasuunnitelmassa.

Tarkastuslautakunta	§ 18	31.05.2023
Tarkastuslautakunta	§ 21	30.08.2023
Tarkastuslautakunta	§ 26	27.09.2023
Tarkastuslautakunta	§ 29	25.10.2023
Tarkastuslautakunta	§ 32	22.11.2023

Oheismateriaalina on Vihdin kunnan tilivelvollisten luettelo (johon merkitty tilivelvollisten viranhaltijoiden nimi). Lisäksi oheismateriaalina on malliksi syksyn 2022 ja kevään 2023 toimintasuunnitelma.

Valmistelija etunimi.sukunimi(at)vihti.fi, p. 044 767 4798.

Esittelijä Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

Ehdotus Tarkastuslautakunta päättää

- 1) merkitä tiedokseen kunnanvaltuuston päätöksen 12.6.2023 § 15 perusteella aiheutuvat muutokset valtuustokaudelle 1.8.2021 – 31.5.2025 Vihdin tarkastuslautakunta päättämään jäsentensä vastuualueisiin seuraavasti:

Palvelukeskus	Toimielin	Vastuuhenkilö
Elinvoimapalveluiden palvelukeskus sekä infra- ja tukipalveluiden palvelukeskus	- elinvoimalautakunta	Jarmo Karjala
Sivistyspalveluiden palvelukeskus	- hyvinvointilautakunta	Minna Kekki
Sivistyspalveluiden palvelukeskus ja konsernipalveluiden palvelukeskus	- sivistyslautakunta - Perusturvakuntayhtymä Karviainen, yhtymähallitus	Susanna Tiirikainen
Elinvoimapalveluiden palvelukeskus	- ympäristölautakunta	Kari Rastas
Konsernipalveluiden palvelukeskus ja strateginen seuranta (tulokortit)	- kunnanhallitus	Pentti Pulkkinen

- 2) jatkaa valmistelua vuoden 2023 arviointikertomuksen laatimista varten tarvittavien kokousten ajankohdista ja sisällöstä (syksy 2023 ja kevät 2024).

Tarkastuslautakunta	§ 18	31.05.2023
Tarkastuslautakunta	§ 21	30.08.2023
Tarkastuslautakunta	§ 26	27.09.2023
Tarkastuslautakunta	§ 29	25.10.2023
Tarkastuslautakunta	§ 32	22.11.2023

Päätös Tarkastuslautakunta merkitsi tiedokseen kunnanvaltuuston päätöksen 12.6.2023 § 15 perusteella aiheutuvat muutokset valtuustokaudelle 1.8.2021 – 31.5.2025 Vihdin tarkastuslautakunta päättämään jäsentensä vastuualueisiin.

Lisäksi tarkastuslautakunta päätti, että lautakunnan

- kokoukset alkavat klo 17.30.
- seuraava kokous pidetään keskiviikkona 27.9.2023 ja tähän kokoukseen kutsutaan haastateltavaksi tekninen johtaja.
- ensimmäinen kokous vuonna 2024 pidetään keskiviikkona 27.1.2024 ja kokouksessa käsitellään mm. tilintarkastajan tilikauden aikainen raportti (väliraportti) vuodelta 2023.
- kokouksessa 27.9.2023 jatketaan valmistelua vuoden 2023 arviointikertomuksen laatimista varten tarvittavien kokousten ajankohdista ja sisällöstä (syksy 2023 ja kevät 2024).

Tiedoksi tarkastuslautakunnan jäsenet ja varajäsenet, tilintarkastaja, haastateltavat

Tarkastuslautakunta 27.09.2023 § 26

Valmistelija Antti Luukkanen, etunimi.sukunimi(at)vihti.fi, p. 044 767 4798

Esittelijä Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

Ehdotus Tarkastuslautakunta jatkaa valmistelua vuoden 2023 arviointikertomuksen laatimista varten tarvittavien kokousten ajankohdista ja sisällöstä (syksy 2023 ja kevät 2024).

Päätös Tarkastuslautakunta päätti vuoden 2023 arviointikertomuksen laatimista varten tarvittavien kokousten ajankohdista ja sisällöstä (syksy 2023 ja kevät 2024) alla mainitusti. Vuoden 2024 kevään kokousaikataulun ja haastateltavien valmistelua jatketaan seuraavassa kokouksessa.

**kokous nro ja
pvm** **haastateltavat / muu sisältö**

8/2023 - haastateltavana kunnanjohtaja

Tarkastuslautakunta	§ 18	31.05.2023
Tarkastuslautakunta	§ 21	30.08.2023
Tarkastuslautakunta	§ 26	27.09.2023
Tarkastuslautakunta	§ 29	25.10.2023
Tarkastuslautakunta	§ 32	22.11.2023

(ke 30.8.2023) - tilintarkastussuunnitelma 2023
- talousarvioesitys 2024

9/2023 - haastateltavana tekninen johtaja Ville
(ke 27.9.2023) Könönen

10/2023 - haastateltavana elinvoimajohtaja Petra Ståhl
(ke 25.10.2023)

11/2023 - haastateltavana henkilöstöjohtaja Mariikka
(ke 22.11.2023) Mertanen

1/2024 - haastateltavana hallintojohtaja Essi Piiröjärvi
(ke 17.1.2024) - tilintarkastajan tilikauden aikainen raportti
(väliraportti) vuodelta 2023

2/2024 - haastateltava
(vkonpv
pv.kk.2024)

3/2024 - haastateltava
(vkonpv
pv.kk.2024)

4/2024 - kunnanjohtaja Erkki Eerola (tilinpäätös 2023)
(vkonpv - talousjohtaja Jere Laine (tilinpäätös 2023)
pv.kk.2024)

5/2024 - henkilöstöjohtaja Mariikka Mertanen
(vkonpv (henkilöstöraportti 2023)
pv.kk.2024) - arviointikertomuksen valmistelu

6/2024 - arviointikertomuksen valmistelu
(vkonpv
pv.kk.2024)

7/2024 - tilintarkastajan tilikauden aikainen raportti
(vkonpv (loppuraportti) vuodelta 2023
pv.kk.2024) - tilintarkastuskertomus 2023
- arviointikertomuksen viimeistely

Tarkastuslautakunta	§ 18	31.05.2023
Tarkastuslautakunta	§ 21	30.08.2023
Tarkastuslautakunta	§ 26	27.09.2023
Tarkastuslautakunta	§ 29	25.10.2023
Tarkastuslautakunta	§ 32	22.11.2023

Tarkastuslautakunta 25.10.2023 § 29

Valmistelija Antti Luukkanen, etunimi.sukunimi(at)vihti.fi, p. 044 767 4798

Esittelijä Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

Ehdotus Tarkastuslautakunta päättää

- 1) tarkistaa päätöstään 30.8.2023 § 21 valtuustokaudelle 1.8.2021 – 31.5.2025 määritellyistä Vihdin tarkastuslautakunnan jäsenten vastuualueista alla mainitusti. Susanna Tiirikaisen tarkastusvastuusta poistetaan konsernipalveluiden palvelukeskus ja Perusturvakuntayhtymä Karviainen, koska Karviainen on purettu valtuuston päätöksellä 12.6.2023 § 25.

Palvelukeskus	Toimielin	Vastuuhenkilö
Elinvoimapalveluiden palvelukeskus sekä infra- ja tukipalveluiden palvelukeskus	- elinvoimalautakunta	Jarmo Karjala
Sivistyspalveluiden palvelukeskus	- hyvinvointilautakunta	Minna Kekki
Sivistyspalveluiden palvelukeskus	- sivistyslautakunta	Susanna Tiirikainen
Elinvoimapalveluiden palvelukeskus	- ympäristölautakunta	Kari Rastas
Konsernipalveluiden palvelukeskus ja strateginen seuranta (tulokortit)	- kunnanhallitus	Pentti Pulkkinen

- 2) jatkaa valmistelua vuoden 2023 arviointikertomuksen laatimista varten tarvittavien kokousten ajankohdista ja sisällöstä (syksy 2023 ja kevät 2024).

Tarkastuslautakunta	§ 18	31.05.2023
Tarkastuslautakunta	§ 21	30.08.2023
Tarkastuslautakunta	§ 26	27.09.2023
Tarkastuslautakunta	§ 29	25.10.2023
Tarkastuslautakunta	§ 32	22.11.2023

Päätös Tarkastuslautakunta päätti

- 1) tarkistaa päätöstään 30.8.2023 § 21 valtuustokaudelle 1.8.2021 – 31.5.2025 määritellyistä Vihdin tarkastuslautakunnan jäsenten vastuualueista alla mainitusti. Susanna Tiirikaisen tarkastusvastuusta poistetaan konsernipalveluiden palvelukeskus ja Perusturvakuntayhtymä Karviainen, koska Karviainen on purettu valtuuston päätöksellä 12.6.2023 § 25.
- 2) jatkaa vuoden 2024 kevään kokousaikataulun ja haastateltavien valmistelua seuraavassa kokouksessa.

Tiedoksi tarkastuslautakunnan jäsenet ja varajäsenet, tilintarkastaja, haastateltavat

Tarkastuslautakunta 22.11.2023 § 32
396/00.02.03/2023

Valmistelija Antti Luukkanen, etunimi.sukunimi(at)vihti.fi, p. 044 767 4798

Esittelijä Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

Ehdotus Tarkastuslautakunta päättää jatkaa valmistelua vuoden 2023 arviointikertomuksen laatimista varten tarvittavien kevään 2024 kokousten ajankohdista ja sisällöstä.

Päätös Tarkastuslautakunta päätti vuoden 2024 arviointikertomuksen laatimista varten tarvittavien kokousten ajankohdista ja sisällöstä (kevät 2024) alla mainitusti. Vuoden 2024 kevään kokousaikataulun ja haastateltavien valmistelua jatketaan seuraavassa kokouksessa.

kokous nro ja pvm	haastateltavat / muu sisältö
1/2024 (ke 17.1.2024)	- haastateltavana hallintojohtaja Essi Piirorävi - tilintarkastajan tilikauden aikainen raportti (väliraportti) vuodelta 2023
2/2024 (ke 14.2.2024)	- sivistys- ja hyvinvointijohtaja Mari Haapanen - opetuspäällikkö Kirsi Hyvämäki
3/2024 (ke 13.3.2024)	- elinvoimajohtaja (mikäli valittu)

Tarkastuslautakunta	§ 18	31.05.2023
Tarkastuslautakunta	§ 21	30.08.2023
Tarkastuslautakunta	§ 26	27.09.2023
Tarkastuslautakunta	§ 29	25.10.2023
Tarkastuslautakunta	§ 32	22.11.2023

4/2024 - kunnanjohtaja Erkki Eerola (tilinpäätös 2023)
(ke 10.4.2024) - talousjohtaja Jere Laine (tilinpäätös 2023)

5/2024 - henkilöstöjohtaja Mariikka Mertanen
(vkonpv (henkilöstöraportti 2023)
pv.kk.2024) - arviointikertomuksen valmistelu

6/2024 - arviointikertomuksen valmistelu
(vkonpv
pv.kk.2024)

Tiedoksi - tarkastuslautakunnan jäsenet ja varajäsenet, tilintarkastaja,
haastateltavat

Oheismateriaali

Vihti tarkastuslautakunnan kokoukset ja haastattelut syksy 2022 ja kevät
2023 VALMIS
Vihdin kunnan tilivelvollisten luettelo NIMILLÄ 15 08 2023

Muutoksenhakuohje koskee pykälä: § 31, § 32

Muutoksenhakukielto

Päätökseen, joka koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa kuntalain 136 §:n nojalla tehdä oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta.