

Tarkastuslautakunta/Pöytäkirja

Aika 22.02.2024 klo 08:37 - 12:25

Paikka Torikatu 19, 2 kerroksen kokoushuone

Käsitellyt asiat

Pykälä	Otsikko	Sivu
§ 19	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 20	Pöytäkirjantarkastajien valinta	4
§ 21	Tarkastuslautakunnan vuoden 2023 arviointikertomuksen valmistelu 22.2.2024	5
§ 22	Tilannekatsaus kaupungin ympäristöasioista ja hiilineutraalisuudesta	6
§ 23	Joensuun kaupungin ja sen tytäryhteisöjen tilintarkastuspalvelujen kilpailutuksen valmistelun aloittaminen	7
§ 24	Muut asiat	8

Tarkastuslautakunta/Pöytäkirja

Läsnä	Räty Marjatta Keskisalo Pentti	puheenjohtaja varapuheenjohtaja	Poistui kokoustauon aikana klo 10.
	Suhonen Hanna Rossi Hannes Susitaival Hanna Ikimeri Roosa Mikkola Jari	jäsen jäsen jäsen jäsen jäsen	Poistui § 23 jälkeen klo 12.07.
	Hummelholm Aarre	jäsen	
Muu läsnäolo	Heikura Aino	ympäristönsuojelupäällikkö	Läsnä § 22 aikana klo 10.02 - 11.08
	Hyppänen Tuuli	ilmastokoordinaattori	Läsnä § 22 aikana klo 10.02 - 11.08
	Paavilainen Lauri	assistant manager, BDO Auditor Oy	Läsnä §§ 19 - 21 aikana klo 8.37 - 9.37
	Ritola Miia Manninen Timo	tarkastaja sihteeri, pöytäkirjanpitäjä	

Allekirjoitukset

Marjatta Räty puheenjohtaja	Timo Manninen pöytäkirjanpitäjä
--------------------------------	------------------------------------

Pöytäkirjan tarkastus Pöytäkirja on tarkastettu 22.2.2024.

Hanna Susitaival pöytäkirjantarkastaja	Aarre Hummelholm pöytäkirjantarkastaja
---	---

Tämä asiakirja on allekirjoitettu sähköisesti asianhallintajärjestelmässä.
Allekirjoituksen oikeellisuuden voi todentaa kirjaamosta.

Pöytäkirja on yleisesti nähtävillä

Pöytäkirja on asetettu yleisesti nähtäväksi 27.2.2024 yleisessä tietoverkossa.

Pöytäkirjanpitäjä	Timo Manninen
-------------------	---------------

Tarkastuslautakunta

§ 19

22.02.2024

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

TARKLK 22.02.2024 § 19

Puheenjohtaja päättää todeta kokouksen laillisesti koollekutsuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös:

Totesi.

Tarkastuslautakunta

§ 20

22.02.2024

Pöytäkirjantarkastajien valinta

TARKLK 22.02.2024 § 20

Puheenjohtajan päätösehdotus:

Tarkastuslautakunta päättää valita pöytäkirjantarkastajiksi Hanna Susitaipaleen ja Aarre Hummelholmin.

Päätös:

Hyväksyttiin yksimielisesti.

Tarkastuslautakunta

§ 21

22.02.2024

Tarkastuslautakunnan vuoden 2023 arviointikertomuksen valmistelu 22.2.2024

TARKLK 22.02.2024 § 21

5/00.03.00.01/2024

Kuntalain 121 §:n 2 mom. 2 kohdan mukaan tarkastuslautakunnan on arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet, ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Kuntalain 121 §:n ja Joensuun kaupungin hallintosäännön 61 §:n mukaan tarkastuslautakunta laatii arviointisuunnitelman ja antaa valtuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset.

Arviointikertomus käsitellään valtuustossa tilinpäätöksen yhteydessä.

Tarkastuslautakunta jatkaa vuoden 2023 arviointikertomuksen valmistelua.

Tarkastuslautakunta tuo kokouksittain läsnäolleiden mahdolliset esteellisyydet esille kokouspöytäkirjaan.

Puheenjohtajan päätösehdotus:

Tarkastuslautakunta jatkaa vuoden 2023 arviointikertomuksen valmistelua sekä kirjaa jäsentensä mahdolliset esteellisyydet merkittäväksi pöytäkirjaan.

Päätös:

Hyväksyttiin yksimielisesti.

Marjatta Rätty ei esteellisenä osallistunut osallisuus- ja vetovoimalautakunnan, Hanna Susitaival Itä-Suomen liikuntaopisto Oy:n sekä Hanna Suhonen katu- ja viiksekkötoimikunnan osalta arviointikertomuksen arvioinnin siihen kohtaan missä esteellinen.

Tarkastuslautakunta

§ 22

22.02.2024

Tilannekatsaus kaupungin ympäristöasioista ja hiilineutraalisuudesta

TARKLK 22.02.2024 § 22
2/02.02.02.01/2024

Tarkastuslautakunnan työohjelman mukaisesti lautakunta kutsui ympäristösuojelupäällikkö Aino Heikuran ja ilmastokoordinaattori Tuuli Hyppäsen antamaan tilannekatsauksen kaupungin ympäristöasioista, hiilineutraalisuudesta sekä toimialansa toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta vuonna 2023.

Puheenjohtajan päätösehdotus:

Tarkastuslautakunta päättää merkitä kuulemansa ympäristösuojelupäällikkö Aino Heikuran ja ilmastokoordinaattori Tuuli Hyppäsen antaman tilannekatsauksen kaupungin ympäristöasioista ja hiilineutraalisuudesta sekä tavoitteiden toteutumisesta tiedokseen.

Päätös:

Merkittiin tiedoksi.

Tarkastuslautakunta

§ 23

22.02.2024

Joensuun kaupungin ja sen tytäryhteisöjen tilintarkastuspalvelujen kilpailutuksen valmistelun aloittaminenTARKLK 22.02.2024 § 23
199/02.08.00.01/2024

Joensuun kaupungin ja sen tytäryhteisöjen tilintarkastuspalvelujen voimassa oleva sopimus päättyy, kun tilikauden 2024 tarkastus on saatettu loppuun.

Kuntalain (410/2015) § 122 mukaan valtuusto valitsee hallinnon ja talouden tarkastamista varten tilintarkastusyhteisön. Kunnan tytäryhteisön tilintarkastajaksi on valittava kunnan tilintarkastusyhteisö, jollei tästä poikkeamiseen ole perusteltua tarkastuksen järjestämiseen liittyvää syytä. Tilintarkastusyhteisö voidaan valita kerrallaan enintään kuuden tilikauden hallinnon ja talouden tarkastamista varten.

Lain § 121 mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat ja huolehtia kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta.

Joensuun kaupungin konserniohjeen kohdan 11 mukaan tarkastuslautakunta laatii suunnitelman konserniyhteisöjen tilintarkastuksen järjestämisestä ja huolehtii tilintarkastuksen kilpailutuksesta. Kaupungin tytäryhteisön tilintarkastajaksi valitaan kaupungin nimeämä tilintarkastusyhteisö.

Puheenjohtajan päätösehdotus:

Tarkastuslautakunta päättää aloittaa tilintarkastuspalvelujen kilpailutuksen valmistelun ja antaa sisäisen tarkastuksen yksikölle oikeuden valmistella tarjouspyyntöä yhdessä Pohjois-Karjalan hankintatoimen kanssa.

Päätös:

Hyväksyttiin yksimielisesti.

Tarkastuslautakunta

§ 24

22.02.2024

Muut asiat

TARKLK 22.02.2024 § 24

Puheenjohtajan päätösehdotus:

Tarkastuslautakunta päättää mahdollisten muiden asioiden ottamisesta kokouksikäsitteilyyn.

Päätös:

Päätettiin yksimielisesti merkitä esille tulleet keskustelut tiedoksi.

Tämä pykälä käsiteltiin pykälän 21 jälkeen.

Tämän pykälän käsittelyn jälkeen pidettiin kokoustauko klo 9.56-10.01.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 19, § 20, § 21, § 22, § 23, § 24

MUUTOKSENHAKUKIELTO

Muutoksenhakukielto ja peruste:

Päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa, jolloin kuntalain (10.4.2015/410) 136 §:n nojalla tästä päätöksestä ei saa tehdä oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta.