

Tarkastuslautakunta

Aika 28.01.2025 klo 09:02 - 16:49

Paikka Savon ammattiopisto, Hehkukatu 1, U3OP04 Oppimistila 57, 3. krs

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 1	Kokouksen avaus	4
§ 2	Läsnäolijoiden sekä kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen	5
§ 3	Pöytäkirjantarkastajien valinta	6
§ 4	Kokouksen asialistan hyväksyminen	7
§ 5	Arviointikohteena talous- ja rahoituspalvelut	8
§ 6	Arviointikohteena tukipalvelujen hallinto ja strategian tuki, kestävä kehitys	9
§ 7	Työsuojeluvaltuutetun tapaaminen	10
§ 8	Turvallisuuspäällikkö/työsuojelupäällikön tapaaminen	11
§ 9	Sidonnaisuusrekisteri-ilmoitukset	12
§ 10	Tilintarkastuspalveluiden hankintasopimus	13
§ 11	Tilintarkastajan vaihtuminen tarkastusryhmässä	14
§ 12	Palautekeskustelu ja yhteenveto tarkastuslautakunnan kokouksesta 17.12.2024	15
§ 13	Vuoden 2024 arviointikertomuksen valmistelu	16
§ 14	Seuraavaan kokoukseen valmistautuminen	17
§ 15	Tiedoksi asiat	18
§ 16	Muut mahdolliset asiat	19
§ 17	Kokouksen päättäminen	20

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Valta Antti Koskinen Antti Grönlund Tiina Sweeney Kati Ursin Veera	puheenjohtaja varapuheenjohtaja jäsen jäsen jäsen	Poistui klo 13.58 Poistui klo 11.21
Poissa	Säilä Esko		
Muu	Hyttinen Sirpa Toivonen Timo	sisäinen tarkastaja turvallisuuspäällikkö	Paikalla § 8, klo 13.33-14.11
	Kuutsa Maigi	talouspäällikkö	Paikalla § 5, klo 9.50-10.49
	Kilpeläinen Hanna	työsuojeluvaltuutettu	Paikalla § 7, klo 12.30-13.32
	Salo Anu	projektipäällikkö	Paikalla § 6, klo 10.51-11.49
	Keskimäinen Raija	hallintosihteeri, pöytäkirjanpitäjä	

Pöytäkirja on allekirjoitettu ja tarkastettu sähköisesti.

Allekirjoitukset

Antti Valta
puheenjohtaja

Raija Keskimäinen
pöytäkirjanpitäjä

Käsitellyt asiat

1 - 17

Pöytäkirjan tarkastus

Antti Koskinen
pöytäkirjantarkastaja

Kati Sweeney
pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Pöytäkirja laitetaan yleisesti nähtäväksi Savon koulutuskuntayhtymän verkkosivuille kokousta/pöytäkirjan tarkastusta seuraavan viikon perjantaina 7.2.2025.

Kokouksen avaus

Tarkastuslautakunta 28.01.2025 § 1

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja avaa kokouksen.

Päätös

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja avasi kokouksen klo 9.02.

Läsnäolijoiden sekä kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen

Tarkastuslautakunta 28.01.2025 § 2

Kuntalain 103 §:n mukaan muu kunnallinen toimielin kuin valtuusto on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä.

Kokous on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet tarkastuslautakunnan jäsenistä on saapuvilla. Koska tarkastuslautakunnan jäsenmäärä on viisi, niin tarkastuslautakunnan päätösvaltaisuus edellyttää vähintään kolmen jäsenen läsnäoloa.

Kokouskutsu ja esityslista liitteineen on lähetetty tarkastuslautakunnan jäsenille sähköpostilla 22.1.2025 sekä julkaistu sähköiseen kokouspalveluun 22.1.2025 ja sähköpostitse muille, joilla on läsnäolo-oikeus kokouksessa. Varajäsenille on lähetetty asialista sähköpostitse 22.1.2025.

Puheenjohtajan
päätoehdotus

Tarkastuslautakunta toteaa kokouksen lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta totesi kokouksen lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Pöytäkirjantarkastajien valinta

Tarkastuslautakunta 28.01.2025 § 3

Kuntayhtymän hallintosäännön mukaan pöytäkirja tarkastetaan toimielimen päättämällä tavalla.

Tarkastuslautakunnan kunkin kokouksen pöytäkirjan tarkastaa kaksi tarkastuslautakunnan jäsentä aakkosjärjestyksessä vuoroperiaatteella pöytäkirjan valmistuttua. Pöytäkirjantarkastajiksi valitaan kussakin kokouksessa kaksi varsinaista pöytäkirjantarkastajaa ja yksi varatarkastaja.

Pöytäkirja allekirjoitetaan ja tarkastetaan sähköisesti.

Puheenjohtajan
päätoehdotus

Tarkastuslautakunta päättää valita tämän kokouksen pöytäkirjantarkastajiksi Tiina Grönlundin ja Kati Sweeneyn ja varatarkastajaksi Veera Ursinin.

Päätös

Tarkastuslautakunta päättää valita tämän kokouksen pöytäkirjantarkastajiksi Antti Koskisen ja Kati Sweeneyn.

Kokouksen asialistan hyväksyminen

Tarkastuslautakunta 28.01.2025 § 4

Puheenjohtajan
päättöehdotus

Tarkastuslautakunta hyväksyy asialistan sivun 1 mukaisena.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti hyväksyä esityksen.

Arviointikohteena talous- ja rahoituspalvelut

Tarkastuslautakunta 28.01.2025 § 5
14/00.03.00/2022

Vuoden 2024 työohjelman mukaisesti tarkastuslautakunnan yhtenä vuoden 2024 arviointikohteena on talous- ja rahoituspalvelut.

Tarkastuslautakunta on kutsunut kokoukseen talouspäällikkö Maigi Kuutsan.

Taluspäällikköä on pyydetty täyttämään ennakkoon esitietolomake.

Puheenjohtajan
päättöehdotus
kokouksessa

Tarkastuslautakunta kuulee taluspäällikkö Maigi Kuutsaa ja käy läpi taluspäällikön ennakkoon täyttämän esitietolomakkeen.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti hyväksyä esityksen.

Arviointikohteena tukipalvelujen hallinto ja strategian tuki, kestävä kehitys

Tarkastuslautakunta 28.01.2025 § 6
14/00.03.00/2022

Vuoden 2024 työohjelman mukaisesti tarkastuslautakunnan yhtenä vuoden 2024 arviointikohteena on tukipalvelujen hallinto ja strategian tuki, kestävä kehitys.

Tarkastuslautakunta on kutsunut kokoukseen projektipäällikkö Anu Salon.

Puheenjohtajan
päättösehdotus
kokouksessa

Tarkastuslautakunta kuulee projektipäällikkö Anu Saloa.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti hyväksyä esityksen.

Pöytäkirjamerkintä:
Veera Ursin poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn aikana klo 11.21.
Tarkastuslautakunta keskeytti kokouksen lounastauon ajaksi klo 11.50-12.28.

Työsuojeluvaltuutetun tapaaminen

Tarkastuslautakunta 28.01.2025 § 7
14/00.03.00/2022

Tarkastuslautakunta on kutsunut kokoukseen työsuojeluvaltuutettu Hanna Kilpeläisen keskustelemaan työsuojeluun liittyvistä asioista.

Puheenjohtajan
päätösehdotus
kokouksessa

Tarkastuslautakunta keskustelee työsuojeluvaltuuttu Hanna Kilpeläisen kanssa työsuojeluun liittyvistä asioista.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti hyväksyä esityksen.

Turvallisuuspäällikkö/työsuojelupäällikön tapaaminen

Tarkastuslautakunta 28.01.2025 § 8
14/00.03.00/2022

Tarkastuslautakunta on kutsunut kokoukseen turvallisuuspäällikkö Timo Toivosen keskustelemaan turvallisuuteen ja työsuojeluun liittyvistä asioista.

Puheenjohtajan
päättösehdotus
kokouksessa

Tarkastuslautakunta keskustelee turvallisuuspäällikkö Timo Toivosen kanssa turvallisuuteen ja työsuojeluun liittyvistä asioista.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti hyväksyä esityksen.

Pöytäkirjamerkintä:

Tiina Grönlund poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn aikana klo 13.58.

Tarkastuslautakunta keskeytti kokouksen kahvitauon ajaksi klo 14.31-14.55.

Sidonnaisuusrekisteri-ilmoitukset

Tarkastuslautakunta 28.01.2025 § 9
14/00.03.00/2022

Tarkastuslautakunta käsittelee 23.10.2024 jälkeen saapuneet sidonnaisuusilmoitusten päivitykset.

Puheenjohtajan
päättöehdotus
kokouksessa

Tarkastuslautakunta päättää merkitä 23.10.2024 jälkeen saapuneet sidonnaisuusilmoitukset tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti hyväksyä esityksen.

Tilintarkastuspalveluiden hankintasopimus

Tarkastuslautakunta 28.01.2025 § 10
109/02.08.01/2024

Tarkastuslautakunta käy alustavan keskustelun tilintarkastuspalveluiden hankintasopimusluonnoksen sisällöstä.

Puheenjohtajan
päätösehdotus
kokouksessa

Tarkastuslautakunta käy keskustelun tilintarkastusyhteisön hyväksymästä hankintasopimuksesta. Tarkastuslautakunta päättää hyväksyä ja allekirjoittaa hankintasopimuksen.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti hyväksyä esityksen.

Tilintarkastajan vaihtuminen tarkastusryhmässä

Tarkastuslautakunta 28.01.2025 § 11
277/00.03.00/2021

Vastuullinen tilintarkastaja Esko Säilä on ilmoittanut 21.1.2025 sähköpostilla tilintarkastajan vaihtumisesta tarkastusryhmässä tilikauden 1.1.-31.12.2024 tilinpäätöstarkastukseen.

Avustavana tarkastajana toiminut KHT, HT Roosa Kerminen jää pois ja uudeksi jäseneksi tarkastusryhmään 1.1. – 31.12.2024 tilinpäätöstarkastukseen esitetään HT Ari-Pekka Toivasta.

Puheenjohtajan
päättösehdotus
kokouksessa

Tarkastuslautakunta päättää merkitä vastuullisen tilintarkastajan Esko Säilän ilmoituksen tietoonsaaduksi ja hyväksyä, että uutena tarkastusryhmän jäsenenä tilikauden 1.1.-31.12.2024 tilinpäätöstarkastuksessa toimii 28.1.2025 lukien HT Ari-Pekka Toivanen.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti hyväksyä esityksen.

Palautekeskustelu ja yhteenveto tarkastuslautakunnan kokouksesta 17.12.2024

Tarkastuslautakunta 28.01.2025 § 12
14/00.03.00/2022

Tarkastuslautakunta käy palautekeskustelun ja tekee yhteenvedot 17.12.2024 kokouksesta. Tarkastuslautakunnan arviointikohteina olivat koulutuspäällikkö Riina Huttusen vastuualueista työhön ja itsenäiseen elämään valmentava koulutus, TELMA (Toivala) ja Jari Kosken vastuualueet (Liikenne 2 ja Rakentaminen 2).

Puheenjohtajan
päättöehdotus
kokouksessa

Tarkastuslautakunta käy keskustelun tehdyistä muistiinpanoista ja tekee yhteenvedon.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti hyväksyä esityksen.

Vuoden 2024 arviointikertomuksen valmistelu

Tarkastuslautakunta 28.01.2025 § 13
14/00.03.00/2022

Tarkastuslautakunnan vuoden 2024 arviointikertomuksen valmistelutyön aloittaminen sekä toimenpiteistä ja aikatauluista sopiminen. Yhtymävaltuuston kokous pidetään 10.6.2025.

Puheenjohtajan
päättöehdotus
kokouksessa

Tarkastuslautakunta käy keskustelun vuoden 2024 arviointikertomuksen valmistelutyön aloittamisesta.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti hyväksyä esityksen.

Seuraavaan kokoukseen valmistautuminen

Tarkastuslautakunta 28.01.2025 § 14

Tarkastuslautakunta valmistautuu 13.2.2025 klo 9.00 pidettävään kokoukseen.

Puheenjohtajan
päättöehdotus
kokouksessa

Tarkastuslautakunta käsittelee kokouksessaan 13.2.2025 klo 9.00:

- arviointikohteena Liikenne 2 ja Rakentaminen 2, koulutuspäällikkö Jari Koski ja lehtori Seppo Rissanen
- arviointikohteena opiskelijahallintopalvelu, opiskelijahallintopäällikkö Ilse Karhunen
- vuoden 2024 arviointikertomuksen valmistelu

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti hyväksyä esityksen.

Tiedoksi asiat

Tarkastuslautakunta 28.01.2025 § 15

Tiedoksi asiat tarkastuslautakunnalle:

- yhtymähallituksen pöytäkirja 13.12.2024 (ky:n verkkosivut)
- johtoryhmän muistio 17.12.2024 (teams)
- Valtioneuvoston päätös 29.11.2024 (VN/32387/2023) opetus- ja kulttuuritointa varten kunnille myönnettävästä valtionosuudesta sekä kuntayhtymille, rekisteröidyille yhteisöille ja säätiöille myönnettävästä rahoituksesta vuodelle 2024 (teams)
- Valtioneuvoston päätös 18.12.2024 (VN/29429/2024), Tavoitteellisten opiskelijavuosien määristä ja perusrahoituksen harkinnanvaraisesta korotuksesta päättäminen sekä perusrahoituksen painokertoimen, suoritus- ja vaikuttavuusrahoituksen perusteena käytettävien suoritteiden määrän ja arvonalisäverokorvausten euromäärän vahvistaminen vuodelle 2025 (vuoden 2025 varsinainen suoritepäätös) (teams)
- OKM:n päätös 30.12.2024 (VN/35512/2024) opetus- ja kulttuuritointa varten kunnille myönnettävästä valtionosuudesta sekä kuntayhtymille, rekisteröidyille yhteisöille ja säätiöille myönnettävästä rahoituksesta vuodelle 2025 (teams)
- KPMG Oy Ab:n lasku 1.11.-31.12.2024 (teams)
- johdon esitietolomakkeet (teams)

Puheenjohtajan
päättösehdotus

Tarkastuslautakunta päättää merkitä asiat tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti hyväksyä esityksen.

Tarkastuslautakunta § 16

28.01.2025

Muut mahdolliset asiat

Tarkastuslautakunta 28.01.2025 § 16

Tarkastuslautakunta voi ottaa käsiteltäväkseen asian, jota ei ole mainittu esityslistassa.

Puheenjohtajan
päätösehdotus
kokouksessa

Ei muita asioita.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti hyväksyä esityksen.

Kokouksen päättäminen

Tarkastuslautakunta 28.01.2025 § 17

Puheenjohtajan
päättöehdotus

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja päättää kokouksen.

Päätös

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja päätti kokouksen klo 16.49.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 1, § 2, § 3, § 4, § 5, § 6, § 7, § 8, § 9, § 10, § 11, § 12, § 13, § 14, § 15, § 16, § 17

MUUTOKSENHAKUKIELTO

Kuntalain 136 §:n mukaan kunnallisvalitusta ei saa tehdä päätöksistä, jotka koskevat vain valmistelua tai täytäntöönpanoa.