

Tarkastuslautakunta

Aika 03.04.2025 klo 12:11 - 15:25

Paikka Lempäälä-talo, Mörkölä

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 21	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 22	Pöytäkirjan tarkastajat	4
§ 23	Esityslistan hyväksyminen	5
§ 24	Sisäinen tarkastus: Johdon toimenpiteiden seurantaraportti	6
§ 25	Arviointikertomuksen laadinnan jatkaminen	7
§ 26	Muut asiat	8

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Ruottunen Esko	Puheenjohtaja	
	Haapasalmi Anita	Varapuheenjohtaja	
	Keisala-Kaseja Kaisu	Jäsen	
	Ruotsila Eero	Jäsen	
	Viitanen Timo	Jäsen	
	Kaarre Markus	tarkastuslautakunnan sihteeri, BDO Oy (teams)	

Allekirjoitukset

Esko Ruottunen
puheenjohtaja

Markus Kaarre
pöytäkirjanpitäjä

Käsitellyt asiat

21 - 26

Pöytäkirjan tarkastus Lempäälä (7.4.2025)

Kaisu Keisala-Kaseja
pöytäkirjantarkastaja

Timo Viitanen
pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävilläpito 8.4.2025

julkisessa tietoverkossa

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Tarkastuslautakunta 03.04.2025 § 21

Päätösehdotus

Todetaan kokous lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Pöytäkirjan tarkastajat

Tarkastuslautakunta 03.04.2025 § 22

Päätösehdotus

Valitaan kaksi pöytäkirjantarkastajaa.

Päätös

Valittiin pöytäkirjan tarkastajiksi Kaisu Keisala-Kaseja ja Timo Viitanen.

Esityslistan hyväksyminen

Tarkastuslautakunta 03.04.2025 § 23
80/00.01.01/2025

Päätösehdotus

Hyväksytään kokouksen esityslista ja asioiden käsittelyjärjestys.

Päätös

Asioiden käsittelyjärjestys ja esityslista hyväksyttiin esitetyn mukaisina.

Sisäinen tarkastus: Johdon toimenpiteiden seurantaraportti

Tarkastuslautakunta 03.04.2025 § 24
80/00.01.01/2025

Kunnanhallitus 24.03.2025 § 94
674/00.03.01/2024

Valmistelijat talouspäällikkö Kari Auvinen, johdon erityisavustaja Tuulia Rinne

Lempäälän kunnan hallintosäännön 11. luvun 1 §:n mukaan kunnanhallitus vastaa kokonaisvaltaisen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä valvoo, että sisäinen valvonta ja riskienhallinta toimeenpannaan ohjeistuksen mukaisesti ja tuloksellisesti.

Kunnanhallitus käsitteli elokuun alussa sisäisen tarkastuksen raportin (KH 12.8.2024 § 155), joka koski vuosina 2022-2023 kunnan tekemiä ostoja ja niihin liittyviä hankintapäätöksiä. Raportti sisälsi tarkastuksen tulokset, johdon vastineet tuloksiin sekä sisäisen tarkastuksen johtopäätökset, suositukset ja johdon toimenpiteet. Päätöksen mukaan kunnanhallitukselle raportoidaan raportissa esitettyjen johdon toimenpiteiden etenemisestä säännöllisesti.

Ensimmäinen seurantaraportti johdon toimenpiteiden etenemisestä esiteltiin kunnanhallitukselle 21.10.2024 § 233. Toinen seurantaraportti on kokousasian liitteenä. Seurantaraportin perusteella sisäiseen tarkastukseen liitetyt johdon toimenpiteet on suoritettu loppuun.

Toimivalta: hallintosäännön 11. luvun 1 §:n mukaan kunnanhallitus vastaa kokonaisvaltaisen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä valvoo, että sisäinen valvonta ja riskienhallinta toimeenpannaan ohjeistuksen mukaisesti ja tuloksellisesti.

Päätösehdotus Tarkastuslautakunta merkitsee sisäisen tarkastuksen seurantaraportin tiedokseen.

Päätös Tarkastuslautakunta merkitsi sisäisen tarkastuksen seurantaraportin tiedokseen.

Liitteet

Liite Sisäinen tarkastus: johdon toimenpiteiden seurantaraportti 2,
1 tarla 3.4.2025

Arviointikertomuksen laadinnan jatkaminen

Tarkastuslautakunta 03.04.2025 § 25
80/00.01.01/2025

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta jatkaa arviointikertomuksen kirjoitusprosessia.

Päätös

Tarkastuslautakunta jatkoi arviointikertomuksen laatimista.

Muut asiat

Tarkastuslautakunta 03.04.2025 § 26
80/00.01.01/2025

Päätösehdotus

Käsitellään jäsenten muut esille ottamat asiat.

Päätös

Muita asioita ei ollut.

Muutoksenhakuohje koskee pykälä: § 21, § 22, § 23, § 24, § 25, § 26

MUUTOKSENHAKUKIELTO §

Muutoksenhakukielto

Oikaisuvaatimusta tai kunnallisvalitusta ei saa tehdä päätöksestä, joka koskee:

- vain valmistelua tai täytäntöönpanoa (KuntaL 136 §)
- virka- tai työehtosopimuksen tulkintaa tai soveltamista ja viranhaltija on jäsenenä viranhaltijayhdistyksessä, jolla on oikeus panna asia vireille työtuomioistuimessa (KVhl 50 § 2 mom.)
- etuusto-oikeuden käyttämättä jättämistä (EtuostoL 22 §)