

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Tuusula asianhallintajärjestelmässä

Aika 26.01.2021, klo 18:00 - 19:28

Paikka Sähköinen kokous

Käsitellyt asiat

§ 6 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

§ 7 Pöytäkirjan tarkastus

§ 8 Sisäisen tarkastuksen tarkastussuunnitelma ja kehittäminen

§ 9 Sidonnaisuusilmoitusten tarkastaminen

§ 10 Muut asiat

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Tuusula asianhallintajärjestelmässä

Saapuvilla olleet jäsenet

Seppo Noro, puheenjohtaja
Annina Nuutinen
Eija Brill
Hanna Catani
Mirka Kovalainen
Timo Huhtaluoma
Veijo Viiru
Asta Juntunen
Kyösti Lehtonen

Muut saapuvilla olleet

Henna Tolvanen, tarkastuslautakunnan sihteeri, sihteeri
Tuure Pelkonen, nuorisovaltuuston edustaja
Robin Gustafsson, nuorisovaltuuston edustaja
Harri Lipasti, kansliapäällikkö

Poissa

Jere Pulska, 1. varapuheenjohtaja
Jania Kleimola
Tuija Riola
Ulla Montell

Allekirjoitukset

Seppo Noro
Puheenjohtaja

Henna Tolvanen
Sihteeri

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty

02.02.2021

02.02.2021

Timo Huhtaluoma

Annina Nuutinen

Pöytäkirjan nähtävänäolo

Julkaistu yleisessä tietoverkossa 3.2.2021

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Tuusula asianhallintajärjestelmässä

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Tuusula asianhallintajärjestelmässä

§ 6

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Ehdotus

Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Tuusula asianhallintajärjestelmässä

§ 7

Pöytäkirjan tarkastus

Ehdotus

Valitaan tämän kokouksen pöytäkirjan tarkastajiksi jäsenet
Annina Nuutinen ja Tuija Riola.

Päätös

Valittiin tämän kokouksen pöytäkirjan tarkastajiksi jäsenet
Annina Nuutinen ja Timo Huhtaluoma.

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Tuusula asianhallintajärjestelmässä

Kunnanhallitus, § 94, 18.03.2019
Kunnanhallitus, § 257, 15.06.2020
Kunnanhallitus, § 27, 18.01.2021
Tarkastuslautakunta, § 8, 26.01.2021

§ 8

Sisäisen tarkastuksen tarkastussuunnitelma ja kehittäminen

TUUDno-2019-552

Kunnanhallitus, 18.03.2019, § 94

Valmistelijat / lisätiedot:
Harri Lipasti
harri.lipasti@tuusula.fi
kansliapäällikkö

Liitteet

1 Sisäisen tarkastuksen tarkastussuunnitelmaluonnos 2019, khall 18.3.2019.pdf

Sisäinen tarkastus on osa sisäistä valvontaa. Se on riippumaton hallituksen ja ylimmän johdon tukitoiminto. Se tukee objektiivisella arviointi- ja varmistus- sekä konsultointitoiminnallaan organisaation kehittämistä ja tavoitteiden saavuttamista.

Sisäisen tarkastuksen työ kohdistuu koko organisaation toiminnan sisäiseen valvontaan, riskienhallintaan sekä johtamis- ja hallintoprosesseihin.

Sisäisen tarkastuksen tarkoituksena on varmistaa, että organisaation toiminta on tavoitteiden, päämäärien ja toimintaperiaatteiden sekä säädösten ja määräysten mukaista. Sisäinen tarkastus tukee toiminnan taloudellisuutta ja tuloksellisuutta sekä johtamis- ja hallintojärjestelmän kehittämistä. Sisäisen tarkastuksen työtä ohjaa alan kansainvälinen ammatillinen ohjeistus, johon sisältyvät muun muassa eettiset säännöt, ammattistandardit ja käytännön ohjeet.

Kuntalaissa ei ole säädetty sisäisestä tarkastuksesta, sillä kuntien ja kuntayhtymien erilaisen koon ja organisoitumismuotojen vuoksi kaikille kunnille ja kuntayhtymille yhtenäisen sisäisen tarkastuksen järjestämismallia ei ole löydettävissä. Kuntaliitto on suositellut, että etenkin keskisuurissa ja suuressa kunnassa ja kuntayhtymässä on ammattimainen sisäisen tarkastuksen toiminto.

Tuusulan kunnan hallintosäännön 58 §:n mukaan

Kunnanhallitus vastaa kokonaisvaltaisen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä, sekä

1. hyväksyy sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa koskevat ohjeet ja menettelytavat
2. vastaa sisäisen valvonnan järjestämisestä ja yhteen sovittamisesta siten että kunnan toiminnan laillisuus ja tuloksellisuus varmistetaan
3. valvoo, että sisäinen valvonta ja riskienhallinta toimeenpannaan ohjeistuksen mukaisesti ja tuloksellisesti sekä
4. hyväksyy sisäisen tarkastuksen suunnitelman, johon perustuen arvioidaan riskienhallinta-, valvonta-, johtamis- ja hallintoprosessien tuloksellisuutta ja käsittelee sisäisen tarkastuksen raportin.

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Tuusula asianhallintajärjestelmässä

Hallintosäännön 60 §:n mukaan

- sisäinen tarkastus arvioi objektiivisesti ja riippumattomasti sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja konsernivalvonnan järjestämistä ja tuloksellisuutta,
- raportoi arvioinnin tuloksista sekä esittää toimenpide-ehdotuksia järjestelmän kehittämiseksi. Sisäinen tarkastus raportoi kunnanhallitukselle ja kansliapäällikölle.

Tuusulan kunnan sisäistä tarkastusta hankitaan ostopalveluna. Ostopalvelu on kilpailutettu kaudelle 1.1.2019–31.12.2020. Kilpailun perusteella sisäisen tarkastuksen toimittajaksi on valittu BDO Oy, päävastuullisena sisäisenä tarkastajana KTM Helge Vuoti.

Sisäisen tarkastuksen toimintasuunnitelmaa vuodelle 2019 on valmisteltu yhteistyössä BDO Oy:n kanssa. Kunnan vireillä olevien ja tulevien merkittävien investointien vuoksi vuoden 2019 keskeinen tarkastuksen ja kehittämisen kohteita ovat kunnan investointi- ja hankintaprosessit ja -menettelyt.

Ehdotus

Esittelijä: Harri Lipasti, kansliapäällikkö

Kunnanhallitus päättää

- hyväksyä sisäisen tarkastuksen vuosisuunnitelman 2019.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.

Kunnanhallitus, 15.06.2020, § 257

Valmistelijat / lisätiedot:

Harri Lipasti

harri.lipasti@tuusula.fi

kansliapäällikkö

Liitteet

1 SITA, Tuusulan kunta, hankinnat-raportti, khall 15.6.2020

2 Tarkastusraportti Investoinnit Tuusula, khall 15.6.2020

3 Sisäinen tarkastussuunnitelma 2020 luonnos 9.6.2020, khall 15.6.2020

Sisäisen tarkastuksen toimintasuunnitelman 2019 mukaisesti tarkastukset on suoritettu Investoinneista (raportti 21.10.2019) ja hankinnoista (raportti 6.4.2020).

Sisäisen tarkastuksen toimintasuunnitelmaa vuodelle 2020 on valmisteltu yhteistyössä BDO Oy:n kanssa. Kunnan palveluverkon uudistamisen ja poikkihallinnollisen työskentelyn tukemiseksi tarkastuskohteiksi esitetään vuodelle 2020 keskeisinä kohteina

- henkilöstösuunnittelun sisällöt ja prosessit
- rakennuttaminen
- kiinteistöpalvelut
- liikunta- ja ulkoilupalvelut.

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Tuusula asianhallintajärjestelmässä

Ehdotus

Esittelijä: Arto Lindberg, pormestari

Kunnanhallitus päättää

- merkitä tiedoksi sisäisen tarkastuksen raportit, 21.10.2019 investoinnit, ja 6.4.2020 hankinnat
- hyväksyä sisäisen tarkastuksen vuosisuunnitelman 2020.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.

Kunnanhallitus, 18.01.2021, § 27

Valmistelijat / lisätiedot:

Harri Lipasti

harri.lipasti@tuusula.fi

kansliapäällikkö

Sisäisen tarkastuksen toimintasuunnitelmaa vuodelle 2020 on toteutettu yhteistyössä BDO Oy:n kanssa. Syksyn 2020 aikana ovat valmistuneet seuraavat sisäiset tarkastukset:

- Toimintojen taloudellinen arviointi (kiinteistöpalvelut ja rakennuttaminen sekä vapaa-ajan palvelut), 30.9.2020, ja
- Henkilöstösuunnittelu, 21.9.2020.

Kunnanhallitus merkitsi kokouksessaan 15.6.2020 tiedoksi sisäisen tarkastuksen raportit, 21.10.2019 investoinnit ja 6.4.2020 hankinnat.

Edellä mainittuihin neljään sisäisen tarkastuksen raportteihin on lisätty johdon toimenpidesuunnitelmat.

Joulukuussa 2020 käynnistettiin kunnan turvallisuusjohtamista koskeva sisäinen tarkastus, joka tuodaan myöhemmin kunnanhallitukselle tiedoksi.

Ehdotus

Esittelijä: Arto Lindberg, pormestari

Kunnanhallitus päättää

- merkitä tiedoksi sisäisen tarkastuksen raportit johdon toimenpidesuunnitelmineen
 - Investoinnit, 21.10.2019
 - Hankinnat, 6.4.2020
 - Henkilöstösuunnittelu, 21.9.2020
 - Toimintojen taloudellinen arviointi, 30.9.2020.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Tuusula asianhallintajärjestelmässä

Kansliapäällikkö Harri Lipasti ja talousjohtaja Markku Vehmas selostivat asiaa kokouksessa.

Tarkastuslautakunta, 26.01.2021, § 8

Liitteet

1 Sisäisen tarkastuksen suunnitelma, tarkltk 26.1.2021

Kansliapäällikkö Harri Lipasti selostaa sisäistä tarkastusta ja sen kehittämistä kokouksessa.

Ehdotus

Tarkastuslautakunta päättää

- merkitä asian tiedoksi.

Päätös

Merkittiin tiedoksi.

Kansliapäällikkö Harri Lipasti esitteli sisäistä tarkastusta ja sen kehittämistä.

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Tuusula asianhallintajärjestelmässä

Tarkastuslautakunta, § 14,03.03.2020

Tarkastuslautakunta, § 40,12.05.2020

Tarkastuslautakunta, § 48,25.08.2020

Tarkastuslautakunta, § 9, 26.01.2021

§ 9

Sidonnaisuusilmoitusten tarkastaminen

TUUDno-2020-385

Tarkastuslautakunta, 03.03.2020, § 14

Liitteet

1 Tarkastettavat sidonnaisuusilmoitukset, tarkltk 3.3.2020

Kuntalain (410/2015) mukaan tiettyjen kunnan luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden on ilmoitettava julkisesti sidonnaisuuksistaan.

Sidonnaisuusilmoituksen ovat antaneet Jari Anttalainen, Päivö Kuusisto ja Johanna Sipiläinen.

Ehdotus

Tarkastuslautakunta päättää

- tarkastaa ja hyväksyä julkaistavaksi kunnan nettisivuilla Jari Anttalaisen, Päivö Kuusiston ja Johanna Sipiläisen sidonnaisuusilmoitukset.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.

Tarkastuslautakunta, 12.05.2020, § 40

Liitteet

1 Tarkastettavat sidonnaisuudet, tarkltk 12.5.2020

Kuntalain (410/2015) mukaan tiettyjen kunnan luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden on ilmoitettava julkisesti sidonnaisuuksistaan.

Sidonnaisuusilmoituksen ovat antaneet / ilmoitustaan päivittäneet:

- Outi Huusko
- Henri Koskela
- Esa Koskinen
- Marjut Kylliäinen
- Virpi Lehmusvaara
- Vesa Lundberg
- Risto Mansikkamäki
- Krista Pirttinen
- Jere Pulska
- Katariina Serenius
- Cecilia Veikkolainen

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Tuusula asianhallintajärjestelmässä

- Elina Väänänen.

Ehdotus

Tarkastuslautakunta päättää

- tarkastaa ja hyväksyä julkaistavaksi kunnan nettisivuilla Outi Huuskon, Henri Koskelan, Esa Koskisen, Marjut Kylliäisen, Virpi Lehmusvaaran, Vesa Lundbergin, Risto Mansikkamäen, Krista Pirttisen, Jere Pulska, Katariina Sereniuksen, Cecilia Veikkolaisen ja Elina Väänäsen sidonnaisuusilmoitukset.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.

Tarkastuslautakunta, 25.08.2020, § 48

Liitteet

1 Tarkastettavat sidonnaisuusilmoitukset, tarkltk 25.8.2020

Kuntalain (410/2015) mukaan tiettyjen kunnan luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden on ilmoitettava julkisesti sidonnaisuuksistaan.

Sidonnaisuusilmoituksen ovat antaneet / ilmoitustaan päivittäneet:

- Katja Nordström
- Jani Peltonen
- Jouko Riola
- Elina Väänänen

Ehdotus

Tarkastuslautakunta päättää

- tarkastaa ja hyväksyä julkaistavaksi kunnan nettisivuilla Katja Nordströmin, Jani Peltosen, Jouko Riolan ja Elina Väänäsen sidonnaisuusilmoitukset.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.

Tarkastuslautakunta, 26.01.2021, § 9

Liitteet

1 Sidonnaisuusrekisteri, tarkltk 26.1.2021

Kuntalain (410/2015) mukaan tiettyjen kunnan luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden on ilmoitettava julkisesti sidonnaisuuksistaan.

Sidonnaisuusilmoituksen ovat antaneet / ilmoitustaan päivittäneet:

- Mari Tienhaara
- Jussi Salonen

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Tuusula asianhallintajärjestelmässä

Ehdotus

Tarkastuslautakunta päättää

- tarkastaa ja hyväksyä julkaistavaksi kunnan nettisivuilla Mari Tienhaaran ja Jussi Salosen sidonnaisuusilmoitukset
- toimittaa sidonnaisuusilmoitukset valtuustolle tiedoksi.

Timo Riskilä on antanut sidonnaisuusilmoituksen 26.1.2021. Puheenjohtaja muutti päätösehdotustaan siten, että myös Timo Riskilän sidonnaisuusilmoitus tarkastetaan ja hyväksytään julkaistavaksi kunnan nettisivuilla.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti

- tarkastaa ja hyväksyä julkaistavaksi kunnan nettisivuilla Mari Tienhaaran, Jussi Salosen ja Timo Riskilän sidonnaisuusilmoitukset
- toimittaa sidonnaisuusilmoitukset valtuustolle tiedoksi.

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Tuusula asianhallintajärjestelmässä

§ 10

Muut asiat

- Ohje luottamushenkilöille, tietojen julkisuus ja salassapito
- Seuraava kokous 9.2.2021 klo 18 Teams-kokouksena. Kokouksen pääasiallisena aiheena ennakotilinpäätös.

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Tuusula asianhallintajärjestelmässä

Muutoksenhakukielto

§6, §7, §8, §9, §10

Muutoksenhakukielto

Päätöksestä ei saa tehdä kuntalain 136 §:n mukaan oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa.