

Aika 20.06.2017, klo 11:19 - 12:11

Paikka Virastotalo ryhmähuone 2, kerros 5

Käsitellyt asiat

- § 40 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**
- § 41 Pöytäkirjan tarkastus**
- § 42 Tiedotusvastaavan nimeäminen**
- § 43 Tarkastuslautakunnan pöytäkirjanpitäjän nimeäminen**
- § 44 Tarkastuslautakunnan pöytäkirjojen nähtävillä pitäminen**
- § 45 Tarkastuslautakunnan kokoukset syksyllä 2017**
- § 46 Tarkastuslautakunnan syksyn 2017 työohjelma**
- § 47 Kaupunkiseudun kuntien tarkastuslautakuntien koulutustilaisuus Lempäälässä 20.06.2017**
- § 48 Tarkastuslautakunnan suunnitteluseminaari**
- § 49 Tilintarkastajan selvitys sovittelutoiminnan valtionkorvausselvitykseen sekä perustoimeentulotuen valtionosuusselvitykseen**
- § 50 Tarkastustoimen vuoden 2017 vuosisuunnitelman muutos**
- § 51 Sidonnaisuusilmoitukset ja rekisterin ylläpito**

Saapuvilla olleet jäsenet

Löfberg Peter, puheenjohtaja
Kanerva Esa, poistui 11:57
Korhonen Auli
Lampinen Reima
Luoto Heikki
Rantanen Sampsa
Rantaviita-Tiainen Anna-Kaarina, poistui 11:53
Roth Pia-Christina, varajäsen
Sällylä Anne
Takala Maarit
Veiström Ilkka

Muut saapuvilla olleet

Kokkonen Terhi, sihteeri
Viitala Erja, kaupunginreviisori

Allekirjoitukset

Löfberg Peter
Puheenjohtaja

Kokkonen Terhi
Sihteeri

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty

Esa Kanerva

Reima Lampinen

Pöytäkirjan nähtävänäolo

Aleksis Kiven katu 14-16
Tarkastustoimi

§ 40

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Päätösehdotus oli

Todetaan kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus.

§ 41

Pöytäkirjan tarkastus

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Päätösehdotus oli

Pöytäkirjantarkastajiksi valitaan Esa Kanerva ja Reima Lampinen (varalle Heikki Luoto ja Ilkka Veiström).

§ 42

Tiedotusvastaavan nimeäminen

TRE:4410/00.04.01/2017

Lisätietoja päätöksestä

Kaupunginreviisori Erja Viitala puh 050 552 6290,
etunimi.sukunimi@tampere.fi

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Päätösehdotus oli

Tarkastuslautakunnan tiedotusvastaavaksi nimetään
kaupunginreviisori Erja Viitala.

Perustelut

Hallintosäännön 124 §:n mukaan toimielimen tiedotusvastaavalla
on läsnäolo- ja puheoikeus toimielimen kokouksessa.

§ 43

Tarkastuslautakunnan pöytäkirjanpitäjän nimeäminen

TRE:4411/00.00.03/2017

Lisätietoja päätöksestä

Kaupunginreviisori Erja Viitala puh. 050 552 6290,
etunimi.sukunimi@tampere.fi

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Päätösehdotus oli

Tarkastuslautakunnan kokouksissa pöytäkirjaa pitää reviisori tai hänen estyneenä ollessaan revisios sihteeri.

Perustelut

Hallintosäännön 140 §:n mukaan pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä.

§ 44

Tarkastuslautakunnan pöytäkirjojen nähtävillä pitäminen

TRE:4409/00.00.03/2017

Lisätietoja päätöksestä

Kaupunginreviisori Erja Viitala puh. 050 552 6290,
etunimi.sukunimi@tampere.fi

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Päätösehdotus oli

Tarkastetut pöytäkirjat pidetään yleisesti nähtävänä kokousta seuraavan viikon torstaina tarkastustoimessa.

Perustelut

"Tampereen kaupungin hallintosäännön 16 §:n mukaan pöytäkirja pidetään yleisesti nähtävänä toimielimen päättämänä aikana ja päättämässä paikassa siten kuin siitä vähintään yhtä päivää aiemmin on ilmoitettu."

§ 45

Tarkastuslautakunnan kokoukset syksyllä 2017

TRE:8680/00.00.03/2016

Lisätietoja päätöksestä

Kaupuninreviisori Erja Viitala puh. 050 552 6290,
etunimi.sukunimi@tampere.fi

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin ja todettiin, että kokoukset alkavat kokouspäivinä klo 12.

Päätösehdotus oli

Tarkastuskäyntien ja kokouksien päiviksi vahvistetaan syksyllä 2017 seuraavat päivät: 22.8., 5.9., 19.9., 10.10., 31.10., 14.11., 28.11.,12.12.

Perustelut

Hallintosäännön 119 §:n mukaan toimitella päätää kokouksensa ajan ja paikan. Kokous pidetään myös, milloin puheenjohtaja katsoo kokouksen tarpeelliseksi tai enemmistö toimitella jäsenistä tekee puheenjohtajalle esityksen kokouksen pitämisestä ilmoittamansa asian käsittelyä varten. Tällöin puheenjohtaja määrää kokousajan. Puheenjohtaja voi perustellusta syystä peruuttaa kokouksen.

Lautakunnan sujuvan työskentelyn takaamiseksi olisi hyvä vahvistaa syksyn tarkastuskäyntien ja kokouksien päivämäärät. Tarkastuslautakunnan kokoukset pidetään tiistaisin Keskusvirastotalon kokoustiloissa tai kulloisenkin tarkastuskohteen tiloissa.

Tiedoksi

Luottamushenkilömuutokset, virastomestarit

§ 46

Tarkastuslautakunnan syksyn 2017 työohjelma

TRE:4612/02.02.01/2017

Lisätietoja päätöksestä

Kaupunginreviisori Erja Viitala puh. 050 552 6290,
etunimi.sukunimi@tampere.fi

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Päätösehdotus oli

Tarkastuslautakunta hyväksyy liitteenä esitetyn alustavan työohjelman syksyille 2017.

Tarkastuslautakunnan työohjelma on asiakirjalain julkisuudesta annetun lain 5 §:n tarkoitettuja tarkastustoimen sisäisiä työ- ja valmistelumuiستioita eivätkä ne ole julkisia asiakirjoja.

Perustelut

Hallintosäännön mukaan tarkastuslautakunta hyväksyy lautakunnan toimikaudeksi arviointisuunnitelman ja vuosittaisen työohjelman. Arviointisuunnitelma laaditaan valtuustokaudeksi ja siinä on tarkoitus käsitellä kattavasti kaupungin keskeisiä toimintoja. Arviointisuunnitelman pohjalta valmistellaan yksityiskohtainen työohjelma.

Tarkoitus on, että tarkastuslautakunta käsittelee nelivuotisen arviointisuunnitelman lokakuun suunnitteluseminaarissa. Jotta kuluvan vuoden arviointityössä päästää alkuun, on tarpeen hyväksyä alustava syksyn työohjelma.

§ 47

**Kaupunkiseudun kuntien tarkastuslautakuntien koulutustilaisuus Lempäälässä
20.06.2017**

TRE:4651/01.04.01/2017

Lisätietoja päätöksestä

Kaupunginreviisori Erja Viitala puh. 050 552 6290,
etunimi.sukunimi@tampere.fi

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Päätösehdotus oli

Tarkastuslautakunnan varsinaiset jäsenet oikeutetaan osallistumaan Vesilahden tarkastuslautakunnan järjestämään koulutustilaisuuteen sidonnaisuusilmoituksista, joka pidetään tiistaina, 20.6.2017 klo 18 - 20 Lempäälän Ideaparkissa. Koulutuksesta aiheutuvat kustannukset ja luottamushenkilöiden ansionmenetykskorvaukset maksetaan kustannuspaikalta 113101 Toimielimet yhteiset, 20012 Luottamushenkilökoulutus.

Perustelut

Tarkastuslautakunnan uutena tehtävänä on 1.6.2017 alkaen sidonnaisuusilmoitusten noudattamisen valvonta, tiedottaminen valtuustolle sekä sidonnaisuusrekisterin ylläpito. Kaupunkiseudun kuntien tarkastuslautakuntien puheenjohtajat ovat kokoontuneet vuorovuosin kussakin kunnassa ja lisäksi vuosittain on järjestetty yhteinen koulutustilaisuus seudun tarkastuslautakunnille.

Kuluvana vuonna Vesilahden tarkastuslautakunta järjestää koulutustilaisuuden sidonnaisuusilmoituksista, joka pidetään tiistaina, 20.6.2017 klo 18 - 20 Lempäälän Ideaparkissa. Tilaisuudessa luennoi lakimies Saija Haapalehto Kuntaliitosta.

Koulutuksesta aiheutuvat kustannukset ja luottamushenkilöiden ansionmenetykskorvaukset maksetaan kustannuspaikalta 113101 Toimielimet yhteiset, 20012 Luottamushenkilökoulutus.

§ 48

Tarkastuslautakunnan suunnitteluseminaari

TRE:4396/01.04.01/2017

Lisätietoja päätöksestä

Kaupunginreviisori Erja Viitala puh. 050 552 6290,
etunimi.sukunimi@tampere.fi

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Päätösehdotus oli

Tarkastuslautakunnan varsinaiset jäsenet ja varajäsenet oikeutetaan osallistumaan tarkastuslautakunnan suunnitteluseminaariin Tampere-talossa torstaina 26.10.2017 ja suunnitteluseminaarin järjestämisestä aiheutuvat kustannukset ja luottamushenkilöiden ansionmenetykskorvaukset maksetaan kustannuspaikalta 113101 Toimielimet yhteiset, 2012 Luottamushenkilökoulutus.

Perustelut

Uuden tarkastuslautakunnan aloittaessaan toimikautensa, on tarpeen järjestää koulutuspäivä lautakunnan toimintaan liittyvistä asioista sekä valmistella toimikauden mittainen arviointisuunnitelma. Tämä tilaisuus on tarkoitettu pitämään Tampere-talossa torstaina 26.10.2017. Tilaisuuteen kutsutaan tarkastuslautakunnan jäsenet ja varajäsenet sekä lautakunnan työskentelyyn osallistuvat muut henkilöt. Tarkempi ohjelma lähetetään myöhemmin.

Koulutuksen kustannukset muodostuvat tilavuokrasta ja tarjoilusta, materiaalikustannuksista ja ansionmenetykskorvauksista. Seminaarin järjestämisestä aiheutuvat kustannukset ja luottamushenkilöiden ansionmenetykskorvaukset maksetaan kustannuspaikalta 113101 Toimielimet yhteiset, 2012 Luottamushenkilökoulutus.

§ 49

Tilintarkastajan selvitys sovittelutoiminnan valtionkorvausselvitykseen sekä perustoimeentulotuen valtionosuusselvitykseen

TRE:4601/00.01.03/2017

Lisätietoja päätöksestä

Kaupunginreviisori Erja Viitala puh. 050 552 6290,
etunimi.sukunimi@tampere.fi

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Päätösehdotus oli

Tarkastuslautakunta toteaa, että esitetyt tilintarkastajan toimeksiannot eivät vaaranna tilintarkastajan riippumattomuutta.

Perustelut

Tarkastuslautakunnan ja kaupungin tilintarkastusyhteisö BDO Oy:n välisen sopimuksen mukaan BDO Oy:n on ilmoitettava varsinaiseen tilintarkastukseen kuulumattomista muista toimeksiannoistaan Tampereen kaupungille. Muut toimeksiannot ja tehtävät eivät saa vaarantaa tilintarkastajan riippumattomuutta.

BDO Oy on ilmoittanut kahdesta varsinaiseen tilintarkastukseen kuulumattomasta toimeksiannosta. Terveiden ja hyvinvoinnin laitos on pyytänyt Tampereen kaupunkia toimittamaan sovittelutoiminnan valtionkorvausselvityksessä esitettyjen kustannusten oikeellisuuden varmistamiseksi tiintarkastajien lausunnon. Lisäksi Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintovirasto on pyytänyt kaupunkia toimittamaan perustoimeentulotuen valtionosuusselvityksessä esitettyjen kustannusten oikeellisuuden varmistamiseksi tilintarkastajan lausunnon.

Molemmat toimeksiannot ovat tilintarkastajan varmennustehtäviä, mutta ne eivät kuulu lakisääteiseen tilintarkastukseen. Tehtävät eivät vaaranna tilintarkastajan riippumattomuutta.

Liitteet

- 1 Toimeksiannon vahvistuskirje sovittelutoiminta.pdf
- 2 Toimeksiannon vahvistuskirje perustoimeentulotuki.pdf

§ 50

Tarkastustoimen vuoden 2017 vuosisuunnitelman muutos

TRE:6410/02.02.01/2016

Lisätietoja päätöksestä

Kaupunginreviisori Erja Viitala puh. 050 552 6290,
etunimi.sukunimi@tampere.fi

Päätös

Päätösehdostus hyväksyttiin.

Päätösehdotus oli

Tarkastustoimen vuosisuunnitelman 2017 muutos hyväksytään.

Perustelut

Tarkastuslautakunta on hyväksynyt kokouksessaan 18.1.2017 tarkastustoimen vuosisuunnitelman vuodelle 2017 ja todennut, että talousarvion tiliryhmätason euromäärät ovat sitovia lautakuntaan nähden. Tarkastustoimen kustannuspaikalta on siirretty konsernihallinnon yhteiseiselle kustannuspaikalle 35 600 euroa, joka sisältää vuokratulot ja leasing kustannuksia. Tarkastustoimen toimintakulut ovat siirron jälkeen 411 400 euroa.

Liitteet

1 Muutettu vusu 2017.xlsx

§ 51

Sidonnaisuusilmoitukset ja rekisterin ylläpito

TRE:4397/01.02.00/2017

Lisätietoja päätöksestä

Kaupunginreviisori Erja Viitala puh. 050 552 6290

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Päätösehdotus oli

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi asian valmistelun.

Perustelut

Tarkastuslautakunnan uudeksi tehtäväksi tuli 1.6.2017 alkaen sidonnaisuusilmoitusten kokoaminen, tiedottaminen valtuustolle ja sidonnaisuusrekisterin ylläpito.

Kuntalain mukaan tiettyjen kunnan luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden on tehtävä sidonnaisuusilmoitukset johtotehtävistään sekä luottamustoimistaan elinkeinotoimintaa harjoittavissa yrityksissä ja muissa yhteisöissä, merkittävästä varallisuudestaan sekä muistakin sidonnaisuuksista, joilla voi olla merkitystä luottamus- ja virkatehtävien hoitamisessa. Ilmoitus on tehtävä kahden kuukauden kuluessa siitä, kun henkilö on tehtäväänsä valittu.

Ilmoitusvelvollisuus koskee kaupunginhallituksen ja maankäyttö- ja rakennuslaissa (132/1999) tarkoitettuja tehtäviä hoitavan toimielimen jäseniä (yhdyskuntalautakunta), valtuuston ja lautakunnan puheenjohtajaa ja varapuheenjohtajia, pormestaria ja apulaispormestaria sekä kaupunginhallituksen ja lautakunnan esittelijää. Ilmoitusvelvollisuus koskee myös jaostoja.

Tarkastustoimi on valmistellut asiaa ja kokouksessa kuullaan selvitys asian etenemisestä.