

**TARKASTUSLAUTAKUNTA**

---

KOKOUSAIKA: 9.11.2023 klo 8.45

---

KOKOUSPAIKKA: Sateenkaaren koulu, Nenonpellontie 56 neuvotteluhuone sekä teams-yhteys

---

**KÄSITELTÄVÄT  
ASIAT:**

Asia Liite

- 49 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus
- 50 § Pöytäkirjan tarkastaminen
- 51 § 1-2 Katsaus Sateenkaaren koulun kuntayhtymän toimintaan
- 52 § 3 Sateenkaaren erityiskoulun vuosisuunnitelma 2023-2024
- 53 § 4 Katsaus talousarvioon vuodelle 2024 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2025-2026
- 54 § 5 Käsittelyssä olevat sopimukset palveluntuottajien kanssa
- 55 § Kevään 2024 kokouksista päättäminen
- 56 § 6 Vastuunalaisen tilintarkastajan vaihtuminen
- 57 § Muut asiat
- 58 § Kokouksen päättäminen

**LISÄPYKÄLÄ**

- 59 § 7 Tilintarkastuksen työohjelman 2023 esittely

---

PUHEENJOHTAJA Leena Jäntti

PÖYTÄKIRJANPITÄJÄ Jaana Kinnunen

---

# SATEENKAAREN KOULUN KUNTAYHTYMÄ

Tarkastuslautakunta

**Kokouspöytäkirja**  
9.11.2023

Nro  
6/2023

Sivu  
1/12

KOKOUSAIKA	9.11.2023 kello 8.45 – 11.37				
KOKOUSAIKKA	Sateenkaaren koulu, Nenonpellontie 56, neuvotteluhuone sekä teams-yhteys.				
SAAPUVILLA OLLEET JÄSENET Pj. Vpj. Jäsenet	<i>Varsinainen jäsen</i>	<i>Läsnä</i>	<i>Poissa</i>	<i>Varajäsen</i>	<i>Läsnä</i>
	Leena Jäntti	x		Pekka Lankia	
	Pekka Valtari	x		Liisa Ruokoselkä	
	Elisa Hänninen		x	Mikael Laine	x
	Pekka Karhunen	x		Jaana Laukkarinen	
MUUT SAAPUVILLA OLLEET	Kuntayhtymän johtaja Satu Varpainen, esittelijä Hallintosihteeri Jaana Kinnunen, sihteeri Pekka Valtari poistui kokouksesta klo 11.20				
ASIAT	49 - 59 §				
PÖYTÄKIRJAN ALLEKIRJOITUS JA VARMENNUS	Puheenjohtaja		Pöytäkirjanpitäjä		
Allekirjoitus	Leena Jäntti		Jaana Kinnunen		
PÖYTÄKIRJAN TARKISTAMINEN	Pöytäkirja on tarkastettu kokouksen kulun mukaiseksi. Pöytäkirjan käsittelylehdet on samalla varustettu nimikirjaimillamme Tarkastusaika: Tarkastusaika:				
Allekirjoitus	x		x		
PÖYTÄKIRJAN NÄHTÄVÄNÄOLO	Yleisessä tietoverkossa Sateenkaaren koulun kuntayhtymän verkkosivuilla 20.11.-4.12.2023. <a href="https://www.sateenkaarenkoulu.fi">https://www.sateenkaarenkoulu.fi</a>				
Allekirjoitus	Jaana Kinnunen, hallintosihteeri				

## Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Tark.ltk 49 § Hallintosäännön 42 §:n mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Toimielin päättää, miten ja koska kokouskutsu ja esityslista lähetetään toimikunnan jäsenille ennen kokousta.

Kokouskutsu ja esityslista on lähetetty jäsenille sähköpostilla 2.11.2023 ja se tullaan julkaisemaan <https://www.sateenkaarenkoulu.fi> sivulla.

Kuntalain (KunL 103§) mukaan kokous on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet hallituksen jäsenistä on kokouksessa.

### Päätösehdotus:

Todetaan kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus.

### Päätös:

Puheenjohtaja avasi kokouksen, totesi läsnäolijat, totesi kokouksen laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi sekä toivotti kaikki tervetulleiksi kokoukseen.

## Pöytäkirjan tarkastaminen

Tark.ltk 50 §

### Päätösehdotus:

Pöytäkirja lähetetään sähköisesti Visma Sign allekirjoituskirjoituspalvelun kautta allekirjoitettavaksi. Pöytäkirjan allekirjoittavat kaikki lautakunnan jäsenet.

### Päätös:

Ehdotus hyväksyttiin.

---

Pöytäkirjan tarkastajien nimikirjaimet:

YTT

Hallitus

Jäsenkuntien valtuusto

**Katsaus Sateenkaaren koulun kuntayhtymän toimintaan**

Tark.ltk 51 § Kuntayhtymän johtaja kertoo kuntayhtymän tuloskortin 2023 väliarvion tammi-syyskuun osalta. Tuloskortin väliarvio käsiteltiin hallituksen kokouksessa 31.10.2023.

Liitteenä 1 on tuloskortin väliarvio ja liitteenä 2 on talousraportti.

Valmistelija kuntayhtymän johtaja Satu Varpainen p. 050 3899 416

**Päätösehdotus:**

Tarkastuslautakunta merkitsee asian tiedoksi.

**Päätös:**

Merkittiin tiedoksi.

---

Pöytäkirjan tarkastajien nimikirjaimet:

YTT

Hallitus

Jäsenkuntien valtuusto

**Sateenkaaren erityiskoulun vuosisuunnitelma 2023 - 2024**

Tark.ltk 52 § Sateenkaaren koulun kuntayhtymän hallitus käsitteli ja hyväksyi 26.9.2023 kokouksessaan Sateenkaaren erityiskoulun vuosisuunnitelman lukuvuoksi 2023-2024.

Kuntayhtymän johtaja kertoo vuosisuunnitelmasta.  
Vuosisuunnitelma on liitteenä 3.

Valmistelija kuntayhtymän johtaja Satu Varpainen p. 050 3899 416

**Päätösehdotus:**

Tarkastuslautakunta merkitsee asian tiedoksi.

**Päätös:**

Merkittiin tiedoksi.

---

Pöytäkirjan tarkastajien nimikirjaimet:

YTT

Hallitus

Jäsenkuntien valtuusto

**Katsaus alustavaan talousarvioon vuodelle 2024 sekä toiminta- ja taloussuunnitelmaan 2025-2026**

Tark.ltk 53 §

Alustavaa talousarviota vuodelle 2024 sekä toiminta- ja taloussuunnitelmaa vuosille 2025-2026 käytiin lävitse hallituksen kehittämispäivänä 31.10.2023. Suunnitelma on liitteenä 4.

Talousarvio 2024 ja toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2025-2026 tulee hallituksen käsittelyyn 27.11.2023 ja perussopimuksen 12 §:n mukaan tulee hyväksytty talousarvio ja suunnitelma toimittaa jäsenkunnille marraskuun loppuun mennessä.

Valmistelija kuntayhtymän johtaja Satu Varpainen p. 050 3899 416

**Päätösehdotus:**

Tarkastuslautakunta merkitsee asian tiedoksi.

**Päätös:**

Merkitään tiedoksi.

---

Pöytäkirjan tarkastajien nimikirjaimet:

YTT

Hallitus

Jäsenkuntien valtuusto

**Käsittelyssä olevat sopimukset palveluntuottajien kanssa**

Tark.ltk 54 §

Käsittelimme 31.8.2023 olevassa kokouksessa Sateenkaaren koulun kuntayhtymän palvelusopimuksia ja totesimme, että määräaikaisia sopimuksia löytyy 3 kpl.

- siivouspalvelut: Etelä-Savon hyvinvointialue 1.1.-31.12.2023
- ateriapalvelut: Etelä-Savon hyvinvointialue 1.1.-31.12.2023
- tilintarkastuspalvelut; BDO: sopimus on määräaikainen ja on voimassa siihen saakka, kunnes vuoden 2023 tilintarkastus on loppuun suoritettu ja tilinpäätös hyväksytty.

Tarkastuslautakunta päätti, että siivous- ja ateriapalveluiden osalta ratkaisua etsitään syksyn aikana. Tilintarkastuspalvelut lähdetään kilpailuttamaan, kilpailutuksen valmistelu aloitetaan syksyn aikana.

Liitteenä 5 on luonnos tilintarkastuksen kilpailutuksen tarjouspyynnöstä. Tarjouspyyntö lähetetään yrityksille, joissa on erikoistuneita tilintarkastajia yleisen edun kannalta merkittävien yhteisöjen tilintarkastuksiin (KHT-erikoisammattitutkinto) sekä julkishallinnon ja -talouslaitosten tilintarkastuksiin (JHT).

Valmistelija kuntayhtymän johtaja Satu Varpainen p. 050 3899 416

**Päätösehdotus:**

Tarkastuslautakunta päättää aloittaa kilpailutuksen tilintarkastuspalveluiden järjestämisestä. Tarkastuslautakunta tekee tarjouspyyntökirjeen valmiiksi, päättää millä kriteereillä valitaan tarjouspyyntökirjeen saajat sekä päättää kilpailutuksen aikataulun.

**Päätös:**

Tarkastuslautakunta päätti aloittaa kilpailutuksen tilintarkastuspalveluiden järjestämisestä.

Tarjouspyyntökirje tehtiin valmiiksi sekä päätettiin tarjouspyyntö lähettää seuraaville toimijoille: Mikkelin tilintarkastus Oy, Juha Tissari Oy sekä Talvea julkishallinnon Palvelut Oy. Valituissa yhteisöissä on tarjolla JHT-tilintarkastaja.

Kilpailutus päättyy 8.12.2023.

---

Pöytäkirjan tarkastajien nimikirjaimet:

YTT

Hallitus

Jäsenkuntien valtuusto

**Kevään 2024 kokouksista päättäminen**

Tark.ltk 55 §

**Päätösehdotus:**

Helmikuu (katsotaan TA 2024 ja tilintarkastusyhteisön valinta)  
Toukokuu (tilinpäätös 2023)

**Päätös:**

Seuraava kokous on  
19.12.2023 klo 9.30

---

Pöytäkirjan tarkastajien nimikirjaimet:

YTT

Hallitus

Jäsenkuntien valtuusto



**Vastuunalaisen tilintarkastajan vaihtuminen**

Tark.ltk 56 § BDO on lähettänyt sähköpostissa kirjeen, joka on päivätty 31.10.2023.  
Kirjeessä kerrotaan, että BDO Auditor Oy:n nimeämänä Sateenkaaren koulun kuntayhtymän vastuunalaisena tilintarkastajana toimii jatkossa JHT, KHT Piia-Tuulia Rauhala.

Kirje on liitteenä 6

Valmistelija kuntayhtymän johtaja Satu Varpainen p. 050 3899 416

**Päätösehdotus:**

Tarkastuslautakunta merkitsee asian tiedoksi.

**Päätös:**

Merkittiin tiedoksi.

---

Pöytäkirjan tarkastajien nimikirjaimet:

YTT

Hallitus

Jäsenkuntien valtuusto

**Muut asiat**

Jouluruokailu 15.12.2023 klo 15.30.

Tark.ltk 57 §

---

Pöytäkirjan tarkastajien nimikirjaimet:

YTT

Hallitus

Jäsenkuntien valtuusto

## LISÄPYKÄLÄ

**Tilintarkastuksen työohjelman 2023 esittely**

Tark.ltk      59 §      BDO:n edustaja Eija Susitaival on lähettänyt sähköpostin maanantaina 6.11.2023 klo 19.47, jonka liitteenä on tilintarkastuksen työohjelma 2023 tarkastuslautakunnalle – dokumentti. Eija Susitaival pyytää ottamaan sen tarkastuslautakunnan kokouksessa käsittelyyn. Dokumentti on salainen ja on liitteenä 7.

**Päätösehdotus:**

Merkitään BDO:n lähettämä tilintarkastuksen työohjelma 2023 – dokumentti tiedoksi.

**Päätös:**

Merkitään tiedoksi.

**Kokouksen päättäminen**

Tark.ltk 58 § Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 11.37

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 12 pages before this page

Dokumentet inneholder 12 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 12 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 12 sider før denne side

Detta dokument inneholder 12 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende