

Koulutuskuntayhtymä Tavastia
Tarkastuslautakunnan pöytäkirja nro 2/2025

Kokouspaikka Viking Glory, Hotelli Park Alandia ja Viking Grace

Kokousaika alkoi 24.3.2025 klo 9.00 välillä keskeytyen ja päättyi 26.3.2025 klo 15.20

Laillisuus ja päätösvaltaisuus	Todettiin § 2		
	S	P	Huomautuksia

Tarkastuslautakunnan jäsenet

puheenjohtaja Esko Leppäkorpi	x		
varapuheenjohtaja Titta Rissanen	x		
jäsen Raija Ranta-Porkka	x		
jäsen Pekka Susi	x		
jäsen Leevi Vekka	x		
sihteeri Ulla Eklund	x		

KÄSITELLYT ASIAT

1. Kokouksen avaus	2
2. Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen	2
3. Edellisen 11.2.2025 kokouksen pöytäkirjan tarkistaminen	2
4. Arviointikertomukseen otettavat arviointikohteet	2
5. Sisäisen tarkastuksen suunnitelma vuosille 2025-2026 (Reijo Lehtonen)	2
6. Arviointikertomuksen laadintaa	3
7. Koulutuskuntayhtymä Tavastian tilinpäätöksen 2024 tarkastelua (R.L.)	3
8. Arviointikertomuksen laadintaa	3
9. Arviointikertomuksen päättäminen	4
10. Seuraava kokous	4
11. Muut asiat	4
12. Kokouksen päätös	4

Tarkastuslautakunnan pöytäkirja 2/2025

Kokouspaikka Viking Glory, Hotelli Park Alandia ja Viking Grace
Kokousaika alkoi 24.3.2025 klo 9.00 välillä keskeytyen ja päättyi 26.3.2025 klo 15.20

1. Kokouksen avaus

Puheenjohtaja Esko Leppäkorpi avasi kokouksen maanantaina 24.3.2025 klo 9.00 Viking Gloryn kokoustilassa.

2. Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen

Kuntalain mukaan lautakunta on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä. Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

3. Edellisen 11.2.2025 kokouksen pöytäkirjan 1/2025 tarkistaminen

Todettiin, että edellisen kokouksen pöytäkirja allekirjoitetaan sähköisesti.

4. Arviointikertomukseen otettavat arviointikohteet

4.1. sisäinen valvonta ja riskienhallinta

- tilintarkastajan työn toteutuminen
- hankintaosaamisen vahvistaminen
- oppilaitosten poistumisharjoitukset

4.2. tavoitteiden toteutumisen arviointi

- työpaikalla järjestettävä koulutus
- TELOG-osasto
- opiskelijakunta ja nuorisotyö
- Kaurialan lukio
- opiskelijahuolto

Kokouksen keskeytys

Puheenjohtaja keskeytti kokouksen maanantaina 24.3.2025 klo 11.50.

Kokouksen jatkaminen

Puheenjohtaja jatkoi kokousta Ahvenanmaalla Hotelli Park Alandian kokoustilassa maanantaina 24.3.2025 klo 15.00.

5. Sisäisen tarkastuksen suunnitelma vuosille 2025 - 2026

Talousjohtaja Reijo Lehtonen esitteli sisäisen tarkastuksen toimintaohjetta, sen kehittämis-kohteita ja suosituksia. Sisäisen tarkastuksen toimintaohje on operatiivisen toiminnan apuväline. Sisäistä tarkastusta suositellaan tehtäväksi jalkautumalla kohteena oleviin työpisteisiin.

Sisäisen tarkastuksen vuosisuunnitelma pyritään tekemään minimissään vuosittain. Yhtymähallitus hyväksyy suunnitelman. Toimenpidesuositukses esitetään johdolle ja vastuushenkilöille, mutta tarkastuslautakunta esitti toiveen, että saisi suunnitelman myös käyttöönsä.

Turvallisuuspäällikkö Jari Poukka toimii meillä myös tietosuojavastaavana. Talousjohtaja vastaa sisäisen tarkastuksen järjestämisestä ja raportoinnista.

Koulutuskuntayhtymä Tavastia noudattaa Hämeenlinnan kaupungin omaa hankintaohjetta. Tarkastuslautakunta kiinnitti huomiota, että jo vuosien 2021 ja 2022 arviointikertomuksissa on suositeltu hankintaohjeen laatimista. Todettiin, että aiemmin muun muassa kiinteistöjen rakennuttamispalvelujen puitesopimuksia ei oltu kilpailutettu. Asia on sittemmin saatu kuntoon. Nykyään kaikki keskusvaraston kautta tarjolla olevien tuotteiden tilaukset pitää tehdä keskusvarastomme kautta.10.000 euron alle jäävä hankinta on pienhankinta. Kaikki yli 10.000 euron hankinnat pitää kilpailuttaa ja niistä pitää tehdä päätös VALMU:ssa.

Tarkastuslautakunnalle jaettiin sähköpostilla tiedoksi:

- sisäisen tarkastuksen toimintaohje
- sisäisen tarkastuksen suunnitelma vuosille 2025-2026
- Koulutuskuntayhtymä Tavastian toimintakertomus ja tilinpäätös 2024

6. Arviointikertomuksen laadintaa

Valittujen arviointikohteiden läpikäyntiä ja arviointikertomuksen tekstin hiomista.

Kokouksen keskeytys

Puheenjohtaja keskeytti kokouksen maanantaina 24.3.2025 klo 17.15.

Kokouksen jatkaminen

Puheenjohtaja jatkoi kokousta Ahvenanmaalla Hotelli Park Alandian kokoustilassa tiistaina 25.3.2025 klo 9.45.

7. Koulutuskuntayhtymä Tavastian tilinpäätöksen 2024 tarkastelua

Talousjohtaja Lehtonen esitteli vuoden 2024 tilinpäätöstä. Pyrkimyksenä on ollut saada jokaisen osaston talous tasapainoon. Vuoden 2024 tilinpäätöksen jälkeen taseen ylijäämä on noin 3,5 miljoonaa euroa.

Talousjohtaja kertoi Lasten liikunnan tuen tilanteesta. Hämeenlinnan kaupunki kilpailutti koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan palvelut. Tällä kertaa Koulutuskuntayhtymä Tavastialle ei saatu yhtään aluetta.

Varainhoito on siirretty Aktia pankkiin.

Vuoden 2024 tilikauden ylijäämä on 1.466.382,00 euroa.

Lopuksi talousjohtaja vielä totesi, että kiinteistöjemme vuokramenot ovat nousseet, kun kiinteistöjen omistus oli siirtynyt Kiinteistöliikelaitoskuntayhtymälle.

8. Arviointikertomuksen laadintaa

Arviointikertomuksen tekstin loppuhiontaa.

Kokouksen keskeytys

Puheenjohtaja keskeytti kokouksen tiistaina 25.3.2025 klo 11.30.

Kokouksen jatkaminen

Puheenjohtaja jatkoi kokousta keskiviikkona 26.3.2025 klo 14.30 Viking Gracen kokoustilassa.

9. Arviointikertomuksen päättäminen

Arviointikertomuksen tiettyjen kohtien tekstin loppuhiontaa.

10. Seuraava kokous

16.4.2025 kokous klo 9-11, jonka jälkeen seminaaripäivän viettoon Tampereelle.

Kevätseminaarin ohjelma on lähetetty lautakunnalle sähköpostitse.

11. Muut asiat

Muita asioita ei ollut.

12. Kokouksen päättäminen

Puheenjohtaja päätti kokouksen keskiviikkona 26.3.2025 klo 15.20.

This documents contains 4 pages before this page
Dokumentet inneholder 4 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 4 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument inneholder 4 sider før denne side

Detta dokument innehåller 4 sidor före denna sida

ESKO KALEVI LEPPÄKORPI**Company - Yritys - Företag - Selskap - Virksomhed: kktavastia**

fc57ba4b-be34-4e34-b844-bf6c1de6ac8d - 2025-04-25 14:21:30 UTC +03:00

BankID / MobileID - 1c09aa51-0fa0-4d8b-8831-228aba02e991 - FI

Authority to sign - Asemavaltuutus - Ställningsfullmakt - Autoritet til å signere - Myndighed til at underskrive

ULLA HANNELE EKLUND**Company - Yritys - Företag - Selskap - Virksomhed: Koulutuskuntayhtymä Tavastian tarkastuslautakunta**

9498cc1f-c3b3-4eaa-b53a-5f4514ebc03d - 2025-04-25 16:57:46 UTC +03:00

BankID / MobileID - 98037be6-8333-48ca-97ed-202e47b88f8b - FI

Authority to sign - Asemavaltuutus - Ställningsfullmakt - Autoritet til å signere - Myndighed til at underskrive

SIMO-PEKKA SUSI**Company - Yritys - Företag - Selskap - Virksomhed: Tawastia koulutuskuntayhtymä**

d0ffe5ba-220b-4334-aac8-760969ac2754 - 2025-04-30 19:16:45 UTC +03:00

BankID / MobileID - d74abc32-d6b7-499c-a9e5-a56fd3757c45 - FI

Authority to sign - Asemavaltuutus - Ställningsfullmakt - Autoritet til å signere - Myndighed til at underskrive

TIITTA RISSANEN**Company - Yritys - Företag - Selskap - Virksomhed: Koulutuskuntayhtymä Tavastia**

85d86f5b-787e-460c-8838-e68c11c087d1 - 2025-05-02 21:30:16 UTC +03:00

BankID / MobileID - 0950e13d-d5a4-49e1-af4e-b3c8021b5d00 - FI

Authority to sign - Asemavaltuutus - Ställningsfullmakt - Autoritet til å signere - Myndighed til at underskrive

Leevi Matti Vekka**Company - Yritys - Företag - Selskap - Virksomhed: kk tavastia**

b87253a2-bc8e-4763-97d6-e5ed22c6f2ca - 2025-05-06 10:08:30 UTC +03:00

BankID / MobileID - f41aa8fa-f4c8-49e0-986b-f61817c94264 - FI

Authority to sign - Asemavaltuutus - Ställningsfullmakt - Autoritet til å signere - Myndighed til at underskrive

17.9.2025 Hämmerlund
RAJA RANTA-PONKKA

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuutus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende