

Aika	Keskiviikko 13.3.2019 klo 9.00-12.30	
Paikka	Rovaniemen koulutuskuntayhtymä, Korvanranta 50 (kokousta nro 332, 3. krs.), 96300 Rovaniemi	
Tarkastuslautakunta	<i>Jäsen:</i> Vesa Haapala, puheenjohtaja Riitta-Maija Hokkanen Tiina Huilaja Ville Häkkinen Anna-Liisa Keskitalo Kirsti Ojala Kimmo Suopajarvi, varapuheenjohtaja	<i>Varajäsen:</i> Anja Joensuu Sari Aikio Anna Suomalainen Toni Kenttälä Sakari Karkkola Aaro Granroth Markus Ranua
Muut osallistujat	KHT, JHT Tapio Raappana, vastuullinen tilintarkastaja, KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy KHT, JHT Juha Väärälä, avustava tilintarkastaja, KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy	
Muut kuultavat	Pertti Heikkilä, tietosuojavastaava § 3 Else Kaarlela, talouspäällikkö § 4 Saija Niemelä-Pentti, kuntayhtymän johtaja § 5 Veli-Pekka Laukkanen, kehitysjohtaja § 5	
Yliviivattu= pois		
	Puheenjohtaja	Sihteeri
	_____	_____
	Vesa Haapala	Juha Väärälä
KÄSITELLYT ASIAT	§ 1-9	
PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS	Aika ja paikka: Rovaniemi 13.3.2019	
Allekirjoitus	_____	
	Kirsti Ojala	
PÖYTÄKIRJA YLEISESTI NÄHTÄVÄNÄ	Aika ja paikka: 14.3. - 4.4.2019 Kuntayhtymän yleisessä tietoverkossa (viralliset kuulutukset)	

Käsiteltävät asiat:

1 § KOKOUKSEN AVAUS, LÄSNÄOLIJOIDEN, LAILLISUUDEN JA PÄÄTÖSVALTAISUUDEN TOTEAMINEN	3
2 § ASIALISTAN HYVÄKSYMINEN JA PÖYTÄKIRJAN TARKASTAJAN VALINTA	3
3 § TIETOSUOJAKATSELMUS 2019 JA TIETOSUOJAKOULUTUSTEN TILANNE	3
4 § VUODEN 2018 TILINPÄÄTÖS JA TULOKSEN MUODOSTUMINEN	5
LIITE 1: VUODEN 2018 TILINPÄÄTÖKSEEN LIITTYVÄT LASKELMAT JA TULOKSEN KÄSITTELY- JA SIIRTOERÄT	6
5 § KUNTAYHTYMÄN AJANKOHTAISKATSAUS	6
6 § TARKASTUSLAUTAKUNNAN ARVIOINTIKERTOMUS VUODELTA 2018	6
7 § KOKOUKSESSA TIEDOKSI ANNETTAVAT ASIAT JA MUUT MAHDOLLISET ASIAT	7
8 § SEURAAVAT KOKOUKSET JA OPPILAITOSVIERAILUT	7
9 § KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN	8
MUUTOKSENHAKUOHJEET	9

1 §**KOKOUKSEN AVAUS, LÄSNÄOLIJOIDEN, LAILLISUUDEN JA PÄÄTÖSVALTAISUUDEN TOTEAMINEN**

Tarkastuslautakunnan kokousmenettelyssä noudatetaan hallintosäännön määräyksiä. Hallintosäännön 129 §:n mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Kokouskutsu lähetetään jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus toimituksen päättämällä tavalla sähköisesti vähintään neljä päivää ennen kokousta.

Ilmoitus kokouskutsusta ja esityslistasta tähän kokoukseen on toimitettu sähköpostitse 7.3.2019.

Tarkastuslautakunnan kokous on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on saapuvilla.

Esitys: Puheenjohtaja:

Puheenjohtaja avaa kokouksen, toteaa läsnäolijat sekä kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden.

Päätös: Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

2 §**ASIALISTAN HYVÄKSYMINEN JA PÖYTÄKIRJAN TARKASTAJAN VALINTA**

Kokouksen järjestäytymistoimista on tarpeen mm. hyväksyä asialista ja valita pöytäkirjan tarkastaja.

Esitys: Puheenjohtaja:

Suoritetaan kokouksen järjestäytymistoimet, hyväksytään asialista ja valitaan pöytäkirjan tarkastaja. Tarkastusvuorossa on Kirsti Ojala.

Päätös: Pöytäkirjan tarkastajaksi valittiin Kirsti Ojala.

3 §**TIETOSUOJAKATSELMUS 2019 JA TIETOSUOJAKOULUTUSTEN TILANNE**

Tietosuojavastaava Pertti Heikkilä:

pertti.heikkila@redu.fi, 020 798 4117

Rovaniemen koulutuskuntayhtymän johdolle ja esimiehille järjestettiin 5.2.2019 tietosuojakatselmus. Katselmus on osa yhtymähallituksen 3.5.2018 hyväksymän Henkilötietojen käsittelyn tietosuoja REDUssa - Määritelmät, linjaukset ja yleiset ohjeet - asiakirjan mukaista tietosuojan riskien kartoitusta ja omavalvontaa REDUssa.

Katselmuksen valmistelusta vastasi REDUn tietosuojavastaava Pertti Heikkilä yhdessä REDUn tietosuoja- ja asiakirjahallinnon työryhmän kanssa. Koska kyseessä oli ensimmäinen REDUssa järjestetty johdon tietosuojakatselmus, siinä käytiin läpi myös sitä, miten REDUssa on tietosuoja-asioita hoidettu ennen EU:n tietosuoja-asetuksen voimaantuloa 25.5.2018, miten REDUssa on valmistauduttu asetuksen voimaantuloon.

Varsinainen tietosuojakatselmuksen tarkoitus on raportoida ja dokumentoida, mitä tietosuojassa on tapahtunut ja käydä sen pohjalta johdon ja esimiesten kanssa keskustelua siitä, missä on onnistuttu ja missä asioissa tietosuojassa olisi heidän mielestä vielä kehitettävää.

Tietosuojatapahtumien raportoinnissa käytiin läpi yleisellä tasolla mm seuraavat asiat: Tietosuojatapahtumat ja poikkeamat, rekisteröityjen käyttöoikeuspyynnöt, luettelo käsittelytoiminnoista ja rekisteröityjen informointi (tietosuojaselosteet), henkilöstön yhtymähallituksen ja tarkastuslautakunnan tietosuojakoulutuksen tilanne sekä LUC tietosuojasopimus. Lisäksi tuotiin esille TAISTO18-tietoturva- ja tietosuojaloukkausten hallinnan harjoitus, johon REDU ei varsinaisesti osallistunut, mutta jota REDU seurasi siltä osin, miten muut LUC sopimuskumppanit toimivat suhteessa tietosuojasopimukseen.

Katselmuksen keskusteluissa kiinnitettiin huomiota tietosuojassa esitettyihin ja havaittuihin puutteisiin. Tietosuojakoulutuksen osalta puutteita on erityisesti lyhytaikaisen ja osa-aikaisen henkilöstön osalta sekä niiden, joilla on palvelusuhteessa katko (esim. virka- tai toimivapaa). Myös uuden henkilöstön perehdyttämisessä osalla tiimejä jäänyt perehdyttämiseen sisältyvä koulutus joko suorittamatta tai kirjaamatta. Tietosuoja-asetuksen vaatiman rekisteröityjen informoinnissa on myös puutteita osassa henkilötietojen käsittelytoiminnoista. Keskusteluissa nousi myös esille yhtymähallituksen ja tarkastuslautakunnan jäsenten tietosuojakoulutustilanne. Keskustelujen pohjalta päätettiin, että tilanne raportoidaan yhtymähallitukselle seuraavassa kokouksessa.

REDUn tietosuoja- ja asiakirjahallinnon työryhmä laatii johdon ja esimiesten katselmuksessa omilta vastuualuiltaan nostamien tietosuojan onnistumisten ja kehittämisalueiden pohjalta tietosuojaan yhteiset kehittämiskohteet loppuvuodelle 2019 sekä vuodelle 2020.

Yhtymähallitus päätti 29.11.2018 (§ 123), että yhtymähallituksen ja tarkastuslautakunnan jäsenet ja varajäsenet suorittavat Arjen tietosuoja koulutuksen ja toimittavat siitä todistuksen hallintosihteerille.

OHEISMATERIAALI: REDU tietosuojakatselmus 2019 -katsaus
OHEISMATERIAALI: REDU tietosuojakatselmuksen 5.2.2019 muistio

Esitys: Puheenjohtaja:

Kuullaan tietosuojavastaava Pertti Heikkilän selostus asiasta ja tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi REDUn tietosuojakatselmuksen sekä yhtymähallituksen ja tarkastuslautakunnan tietosuojakoulutuksen tilanteen.

Päätös: Päätettiin esityksen mukaisesti.

4 §

VUODEN 2018 TILINPÄÄTÖS JA TULOKSEN MUODOSTUMINEN

Taluspäällikkö Else Kaarlela

else.kaarlela@redu.fi, 020 798 4116

Rovaniemen koulutuskuntayhtymä REDUn tulosalueiden tilinpäätöslaskelmat vuodelta 2018 ovat valmistuneet. Yhtymähallitukselle on esitelty 21.2. tilikauden tilinpäätöslaskelmat, jotka sisältävät käyttötalouden tulokset tulosalueittain ja kuntayhtymän tuloslaskelman sekä tuloksen muodostumiseen vaikuttavat tilinpäätöskirjaukset. Kuntayhtymän tulosalueita ovat Lapin koulutuskeskus REDU, Santasport Lapin Urheiluopisto ja Sisäiset palvelut. Kuntayhtymä on toimittanut tilinpäätöstiedot jäsenkunnille kuntien konsernitilinpäätöksiä varten.

Kuntalain 113 § mukaan tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Kuntayhtymä omistaa tytäryhtiö Santasport Finland Oy:n, joten tilinpäätökseen sisällytetään myös konsernitilinpäätös.

Allekirjoitettava tilinpäätös ja toimintakertomus esitellään yhtymähallitukselle 21.3.2019 ja tilinpäätös annetaan sen jälkeen tilintarkastajille tarkastettavaksi. Tilintarkastus valmistuu toukokuun loppuun mennessä, jonka jälkeen yhtymähallitus saattaa tilinpäätöksen yhtymäkokouksen käsiteltäväksi. Yhtymäkokouksen tulee käsitellä tilinpäätös kesäkuun loppuun mennessä.

Toimintakertomuksessa esitetään selvitys yhtymäkokouksen asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä tehdään esitys yhtymäkokoukselle tilikauden tuloksen käsittelystä.

Koska yhtymähallituksen tulee tehdä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä, esitetään hallitukselle tässä vaiheessa päätettäväksi tilikauden tuloksen käsittelyerät liitteen mukaan. Kuntayhtymän tilikauden tulos on tuloslaskelman mukaan ennen sääntöjen mukaisia varaus- ja rahastokirjauksia 1 233 264,91 € (v. 2017 -963 463,98 €).

Talousarviovuonna käyttötalouden sitova toimintakatetavoite kuntayhtymä tasolla toteutui tavoitetta paremmin. Koko kuntayhtymän käyttötalouden nettotulos esitetään siirrettäväksi säännön mukaan toimintarahastoon.

LIITE 1: Vuoden 2018 tilinpäätökseen liittyvät laskelmat ja tuloksen käsittely- ja siirtoerät

Eesitys: Puheenjohtaja:

Kuullaan talouspäällikkö Else Kaarlelan selostus koulutuskuntayhtymän tilinpäätöksestä ja tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi liitteen 1 mukaiset vuoden 2018 tilinpäätöslaskelmat.

Päätös: Päätettiin esityksen mukaisesti.

5 §

KUNTAYHTYMÄN AJANKOHTAISKATSAUS

Eesitys: Puheenjohtaja:

Kuullaan kuntayhtymän johtaja Saija Niemelä-Pentin selostus kuntayhtymän toiminnasta ja ajankohtaisista asioista. Merkitään asiat tiedoksi.

Päätös: Päätettiin esityksen mukaisesti. Samassa pykälässä Veli-Pekka Laukkanen kävi tekemässä selontekoa Oppipoikaan liittyvistä asioista.

6 §

TARKASTUSLAUTAKUNNAN ARVIOINTIKERTOMUS VUODELTA 2018

Tarkastuslautakunnan on kuntalain 121 §:n mukaan valmistettava valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioitava, ovatko yhtymäkouksen asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Eesitys: Puheenjohtaja:

Keskustellaan ja päätetään arviointikertomuksen laadinnasta ja käynnistetään arviointikertomuksen valmistelu.

Päätös: Keskusteltiin arviointikertomuksen painopistealueista (opetuksen laatu ja Oppipoika) ja päätettiin aloittaa arviointikertomuksen laadinta myöhemmin keväällä.

7 §**KOKOUKSESSA TIEDOKSI ANNETTAVAT ASIAT JA MUUT MAHDOLLISET ASIAT**

Kokouksessa voidaan käsitellä kokouskutsussakin mainitsematon asia. Laajakantainen asia on kuitenkin syytä valmistella ennakkoon ennen päätöksentekoa.

- FCG:n 12.3.2019 järjestämän tarkastuslautakuntien koulutuspäivän anti

Esitys: Puheenjohtaja:

Todetaan tiedoksi annettavat asiat ja käsitellään muut mahdolliset asiat.

Päätös: Käytiin keskustelua 12.3.2019 tarkastuspäivän annista.

8 §**SEURAAVAT KOKOUKSET JA OPPILAITOSVIERAILUT**

Yhtymähallituksen kevään 2019 kokousajat huomioon otettavaksi:

to 21.3.2019 klo 10.00

to 2.5.2019 klo 10.00

ke 5.6.2019 klo 10.00

Kuntayhtymän johtoryhmä ja yhteistyötoimikunta kokousta pääsääntöisesti viikkoa ennen yhtymähallituksen kokousta (johdolla menee koko päivä näissä kokouksissa):

to 14.3.2019

ti 23.4.2019

ma 27.5.2019

Esitys: Puheenjohtaja:

Tarkastuslautakunta päättää seuraavien kokousten ajankohdista. Tarkastuslautakunta päättää kuultavaksi kutsuttavat ja käsiteltävät asiat. Tarkastuslautakunta sopii samalla oppilaitosvierailuista.

Päätös: Seuraava kokous pidetään 17.4.2019.

Tarkastuslautakunta tekee SantaSport vierailun 24.5.2019 kokouksessa. Aloitetaan kokous SantaSportin esittelyllä (1h). Kuultavaksi halutaan edustus opiskelijoista (30 min) ja henkilöstöstä (30 min) (mikä on hyvää, opetus, tilat, missä on kehitettävää ja millaisia toiveita). Kokousta jatketaan Redun tiloissa Viirinkankaalla iltapäivästä.

9 §**KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN**

Esitys: Puheenjohtaja päättää kokouksen.

Päätös: Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 12.30.

Muutoksenhakuohjeet**Rovaniemen koulutuskuntayhtymä/tarkastuslautakunta Kokouspäivämäärä 13.3.2019****Oikaisuvaatimusohje**

Päätökseen tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen.

Oikaisuvaatimuksen saa tehdä se, johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa (asianosainen) sekä kunnan jäsen.

Valmistelua tai täytäntöönpanoa koskevaan päätökseen ei saa hakea oikaisua.

Viranomaiselle, jolle oikaisuvaatimus tehdään: **Tarkastuslautakunta, Rovaniemen koulutuskuntayhtymä**, Korvanranta 50, 96300 Rovaniemi.

Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista. Kunnan jäsenen katsotaan saaneen tiedon päätöksestä, kun pöytäkirja on asetettu yleisesti nähtäväksi. Asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, seitsemän (7) päivä kuluttua kirjeen lähettämisestä.

Oikaisuvaatimuksesta on käytävä ilmi vaatimus perusteluineen ja se on tekijän allekirjoitettava. Oikaisuvaatimus on toimitettava oikaisuvaatimusviranomaiselle ennen oikaisuvaatimusajan päättymistä.

Valitusosoitus

Oikaisuvaatimuksen johdosta annettuun päätökseen saa hakea muutosta kunnallisvalituksin vain se, joka on tehnyt oikaisuvaatimuksen. Mikäli päätös on oikaisuvaatimuksen johdosta muuttunut, saa päätökseen hakea muutosta kunnallisvalituksin myös asianosainen sekä kunnan jäsen.

Valitusviranomaisena on **Pohjois-Suomen hallinto-oikeus**. Postiosoite on PL 189, 90101 OULU ja käyntiosoite Isokatu 4, Oulu. Puhelin 029 56 42800 (vaihe), telekopio 029 56 42842 ja sähköposti pohjois-suomi.hao@oikeus.fi. Valituksen voi tehdä myös hallinto- ja erityistuomioistuinten asiointipalvelussa osoitteessa <https://asiointi2.oikeus.fi/hallintotuomioistuimet>.

Muu valitusviranomaisena: _____ pykälä _____

Valitusaika on kolmekymmentä (30) päivää. Valitusaika alkaa päätöksen tiedoksisaannista.

Valituskirjassa on ilmoitettava

- valittajan nimi, ammatti, asuinkunta ja postiosoite
- päätös, johon haetaan muutosta
- miltä osin päätöksestä valitetaan ja muutos, joka siihen vaaditaan tehtäväksi
- muutosvaatimuksen perusteet

Valituskirja on valittajan tai laatijan omakätisesti allekirjoitettava. Jos ainoastaan laatija on allekirjoittanut valituskirjan, siinä on mainittava myös laatijan ammatti, asuinkunta ja postiosoite.

Valituskirjaan on liitettävä päätös, josta valitetaan, alkuperäisenä tai viran puolesta oikeaksi todistettuna jäljennöksenä sekä todistus siitä päivästä, josta valitusaika on luettava.

Valitusasiakirjat on toimitettava valitusviranomaiselle ennen valitusajan päättymistä. Omalla vastuulla valitusasiakirjat voi lähettää postitse tai lähetin välityksellä. Postiin valitusasiakirjat on jätettävä niin ajoissa, että ne ehtivät perille ennen valitusajan päättymistä.

Muutoksenhakijalta peritään oikeudenkäyntimaksua hallinto-oikeudessa tuomioistuinten ja eräiden oikeushallintoviranomaisten suoritteista perittävistä maksuista annetun lain (701/93) 3 §:n mukaisesti.