

TARKASTUSLAUTAKUNNAN KOKOUS

KOKOUSAIKA 3.9.2019 klo 9.00 - 13.10

KOKOUSPAIKKA Jämijärven raharinne, kunnanvaltuuston kokoushuone

LÄSNÄ Erkki Rudenberg puheenjohtaja
Josefiina Koivunen varapuheenjohtaja, poistui klo 11.20
Leena Koivunen jäsen
Rainer Rajamäki jäsen
Vesa Keso JHT, pöytäkirjanpitäjä

POISSA

MUUT Markus Ojakoski kunnanjohtaja, klo 9.20-10.40
Noora Nieminen talouspäällikkö, klo 9.20-10.40
Tuomo Pesonen rehtori, klo 10.40-12.00

KÄSITELLYT
ASIAT §§ 1-13

PÖYTÄKIRJAN ALLEKIRJOITUS JA VARMENNUS

Jämijärvellä 3.9.2019

Erkki Rudenberg Vesa Keso
puheenjohtaja pöytäkirjanpitäjä

PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS

Jämijärvellä 3.9.2019

Josefiina Koivunen Leena Koivunen
varapuheenjohtaja jäsen

Rainer Rajamäki
jäsen

1 §

KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS

Tarkastuslautakunnan kokousmenettelyssä noudatetaan hallintosäännön määräyksiä. Kutsun antaa puheenjohtaja ja siinä on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Tarkastuslautakunnan kokous on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on saapuvilla. Asiasta päätetään puheenjohtajan selostuksen pohjalta.

Hallintosäännön mukaan lautakunnan kokouksissa tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus.

Kunnanhallitus ei voi määrätä edustajaansa lautakunnan kokouksiin.

Ehdotus: Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös: Kokous todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

2 § PÖYTÄKIRJAN TARKASTAMINEN

Hallintosäännön mukaan pöytäkirjan kirjoittaa puheenjohtajan johdolla pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä.

Pöytäkirja tarkastetaan lautakunnan päättämällä tavalla.

Ehdotus: Tämän kokouksen pöytäkirja tarkastetaan siten, että kaikki läsnäolijat allekirjoittavat pöytäkirjan välittömästi kokouksen jälkeen.

Päätös: Kokouksen pöytäkirja tarkastetaan siten, että kaikki läsnäolijat allekirjoittavat pöytäkirjan välittömästi kokouksen jälkeen.

3 §

PÖYTÄKIRJAN NÄHTÄVILLÄ PITÄMINEN

Kuntalain 140 §:

”Valtuuston, kunnanhallituksen ja lautakunnan sekä kuntayhtymän 58 §:n 1 momentissa tarkoitetun toimielimen pöytäkirja siihen liitettyine oikaisuvaatimusohjeineen tai valitusosoituksineen pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu.”

Ehdotus:

Pöytäkirja siihen liitettyine oikaisuvaatimusohjeineen tai valitusosoituksineen pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä yleisessä tietoverkossa Kuntalain 140§ mukaisesti.

Päätös:

Pöytäkirja siihen liitettyine oikaisuvaatimusohjeineen tai valitusosoituksineen pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä yleisessä tietoverkossa Kuntalain 140§ mukaisesti.

4 §

**TARKASTUSLAUTAKUNNAN JÄSENEEN JA VARAJÄSENEEN
VAIHTUMINEN**

Kunnanvaltuusto on 29.4.2019 todennut, että Kristiina Kotaoja on 4.3.2019 menettänyt vaalikelpoisuutensa tarkastuslautakuntaan. Kunnanvaltuusto valitsi Kristiina Kotaojan tilalle tarkastuslautakunnan jäseneksi ja varapuheenjohtajaksi Josefiina Koivusen.

Jämijärven kunnanvaltuusto on 19.6.2017 valinnut tarkastuslautakuntaan Erkki Rudenbergin varajäseneksi Riina Lehmussalmen. Kunnanvaltuusto on kokouksessaan 5.8.2019 §36 myöntänyt Riina Lehmussalmelle eron luottamustoimesta. Hänen tilalleen tarkastuslautakunnan varajäseneksi valittiin Seppo Leponiemi.

Ehdotus:

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedokseen kunnanvaltuuston päätökset. Tarkastuslautakunta toteaa, että tasa-arvolain 4a.1§ koskee myös toimielinten varajäseniä.

Päätös:

Tarkastuslautakunta merkitsi tiedokseen kunnanvaltuuston päätökset. Tarkastuslautakunta totesi, että tasa-arvolain 4a.1§ koskee myös toimielinten varajäseniä.

5 § TARKASTUSLAUTAKUNNAN TYÖOHJELMA VUODELLE 2019

Tarkastuslautakunta on kokouksessaan 27.9.2017 hyväksynyt itselleen arviointisuunnitelman vuosille 2017 - 2020. Arviointisuunnitelmaa täsmennetään vuosittain hyväksymällä kyseiselle vuodelle työohjelma.

Esitys työohjelmaksi lähetetään esityslistan liitteenä.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta käsittelee ja hyväksyy itselleen työohjelman arviointivuodelle 2019.

Päätös: Tarkastuslautakunta käsittelee ja hyväksyi itselleen työohjelman arviointivuodelle 2019.

6 §

VIRANHALTIJOIDEN HAASTATTELUT

Työohjelman mukaisesti tarkastuslautakunnan kokouksiin kutsutaan tarvittaessa kunnan/arvioitavan kohteen viranhaltijajohtoa, luottamushenkilöjohtoa, henkilökunnan edustajia, tytäryhtiöiden edustajia ja mahdollisia muita sidosryhmän edustajia selvittämään omasta näkökulmastaan arviointikohteen toimintaa, tavoitteita ja niiden toteutumista.

Tarvittaessa haastateltaville jaetaan ennakoon täytettäväksi arviointilomake toimialan/vastualueen toiminnasta ja taloudesta. Lomake ei ole julkinen eikä sitä liitetä pöytäkirjaan.

| Haastateltava | Aika | Aihe |
|----------------------------------|-------|--|
| Kunnanjohtaja ja talouspäällikkö | 9.20 | Toiminta- ja talouskatsaus Ennuste vuoden 2019 tilinpäätöksen keskeisistä tunnusluvusta Alijäämän kattamiseksi tehdyt toimenpiteet Kunnanhallituksen antama selvitys toimenpiteistä, joihin se on ryhtynyt vuoden 2018 arviointikertomuksen johdosta. Esittely. |
| Rehtori | 10.30 | Arviointi: Sivistystoimi / johtamistyö <ul style="list-style-type: none">• esittäytyminen• erillinen arviointilomake, joka palautetaan tarkastuslautakunnan jäsenille 30.8.2019 mennessä. |

Päätös:

Vt. kunnanjohtaja ja talouspäällikkö saapuivat kutsuttuina kokoukseen. Vt. kunnanjohtaja on aloittanut virassa 20.8.2019.

Tarkastuslautakunnalle esiteltiin talousarvion toteutumätietoja ajalta 1-7 2019. Kunnanjohtajan antaman ennusteen mukaan tuloslaskelman osoittama tilikauden alijäämä vuodelta 2019 tulee olemaan noin -250t€.

Vt. kunnanjohtaja selosti tarkastuslautakunnalle alijäämän kattamiseksi tehtyjä toimenpiteitä. Esillä oli myös kuntakonserniin liittyviä asioita.

Vt. kunnanjohtaja selosti tarkastuslautakunnalle kunnanhallituksen selvitystä toimenpiteistä, joihin se on ryhtynyt vuoden 2018 arviointikertomuksen johdosta. Kunnanhallituksen laatimassaan selvityksessä esille tuomien asioiden lisäksi tarkastuslautakunta kiinnittää kunnanhallituksen huomiota myös vuoden 2018

arviointikertomuksen henkilöstöhallintoon ja kiinteistöjen ja verkostojen riskienhallintaan liittyviin huomioihin.

Vs. rehtori esittäytyi tarkastuslautakunnalle. Rehtori on aloittanut viranhoidon kesällä 2019.

Tarkastuslautakunnalle oli etukäteen toimitettu täytetty arviointilomake. Lomakkeella oli esitetty johtamiseen liittyviä kysymyksiä, joihin vs. rehtori oli laatinut vastaukset. Vs. rehtori selosti tarkastuslautakunnalle lomakkeella esitettyjä asioita. Tarkastuslautakunta keskusteli sivistystoimeen liittyvistä asioista.

Josefiina Koivunen poistui kokouksesta päätöksen 6§ aikana klo 11.20.

7 §

**HALLITUKSEN SELVITYS VUODEN 2018 ARVIOINTIKERTOMUKSEN
AIHEUTTAMISTA TOIMENPITEISTÄ**

Kunnanhallituksen tulee KuntaL 121.5§ mukaisesti antaa kunnanvaltuustolle selvitys vuoden 2018 arviointikertomuksen aiheuttamista toimenpiteistä.

Kunnanvaltuusto on käsitellyt vuoden 2018 arviointikertomuksen kokouksessaan 3.6.2019 §25. Kunnanvaltuusto on tarkastuslautakunnan esityksen mukaisesti edellyttänyt, että kunnanhallitus antaa selvityksen arviointikertomuksen aiheuttamista toimenpiteistä 1.9.2019 mennessä.

Kunnanhallituksen antama selvitys toimitetaan tarkastuslautakunnan jäsenille kokouskutsun liitteenä tai välittömästi kun se on käsitelty kunnanhallituksessa. Selvityksen sisältöä esitellään tämän kokouksen päätöksen 6§ yhteydessä.

Ehdotus:

Tarkastuslautakunta käsittelee kunnanhallituksen antaman selvityksen ja päättää sen antamisesta kunnanvaltuuston käsiteltäväksi.

Päätös:

Tarkastuslautakunta käsitteli kunnanhallituksen 26.8.2019 antaman selvityksen toimenpiteistä, joihin se on ryhtynyt vuoden 2018 arviointikertomuksen johdosta.

Kunnanhallituksen laatimassaan selvityksessä esille tuomien asioiden lisäksi tarkastuslautakunta kiinnittää kunnanhallituksen huomiota myös vuoden 2018 arviointikertomuksen henkilöstöhallintoon ja kiinteistöjen ja verkostojen riskienhallintaan liittyviin huomioihin.

Kunnanhallituksen selvitys annetaan kunnanvaltuuston käsiteltäväksi.

8 §

TOIMIELINTEN PÄÄTÖSTEN SEURANTA

Arviointityönsä suorittamiseksi tarkastuslautakunta seuraa toimielinten ja viranhaltijoiden toimintaa. Tarkastuslautakunta on sopinut seuraavasta työnjaosta eri hallinnonalojen toiminnan seuraamisessa.

| <u>Toimielin</u> | <u>Tarkastuslautakunnan jäsen</u> |
|---------------------|-----------------------------------|
| Kunnanhallitus | Kaikki |
| Sivistyslautakunta | Kaikki |
| Tekninen lautakunta | Kaikki |

Tarkastuslautakunta on kokouksessaan 27.9.2017 päättänyt että jäsenille toimitetaan säännönmukaisesti kaikkien toimielinten pöytäkirjat.

Ehdotus: Seurannan perusteella käydään keskustelu siitä, ovatko toimielinten tekemät päätökset kunnanvaltuuston asettamien tavoitteiden mukaisia ja että onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Päätös: Tarkastuslautakunta kävi keskustelun toimielinten tekemistä päätöksistä.

9 § **TILINTARKASTUSTYÖN TYÖOHJELMA VUODELLE 2019**

Tilintarkastaja esittelee kokouksessa tilintarkastusta koskevan vuoden 2019 työohjelman.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta merkitsee tiedokseen tilintarkastustyötä koskevan vuoden 2019 työohjelman.

Päätös: Tarkastuslautakunta merkitsi tiedokseen tilintarkastustyötä koskevan vuoden 2019 työohjelman.

10 §

SIDONNAISUUKSIEN ILMOITTAMINEN

Kuntalain 84 §:n mukaan kunnan luottamushenkilön ja viranhaltijan on tehtävä sidonnaisuusilmoitus johtotehtävistään sekä luottamustoimistaan elinkeinotoimintaa harjoittavissa yrityksissä ja muissa yhteisöissä, merkittävästä varallisuudestaan sekä muista sidonnaisuuksista, joilla voi olla merkitystä luottamus- ja virkatehtävien hoitamisessa.

Velvollisuus ilmoittaa sidonnaisuuksista koskee kunnanhallituksen ja maankäyttö- ja rakennuslaissa (132/1999) tarkoitettuja tehtäviä hoitavan toimielimen jäseniä, valtuuston ja lautakunnan puheenjohtajaa ja varapuheenjohtajia, kunnanjohtajaa, pormestaria ja apulaispormestaria sekä kunnanhallituksen ja lautakunnan esittelijää. Ilmoitus on tehtävä kahden kuukauden kuluessa siitä, kun henkilö on valittu tehtäväänsä.

Sidonnaisuusilmoitus tehdään tarkastuslautakunnalle, joka valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuuston tiedoksi.

Kunnan on pidettävä sidonnaisuuksista rekisteriä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu.

Ehdotus:

Tarkastuslautakunta

- käsittelee saadut sidonnaisuusilmoitukset
- päättää julkaista käsitellyt sidonnaisuusilmoitukset ja ilmoitusten täydennykset kunnan kotisivuilla
- pyytää tarvittaessa ilmoittamisvelvollisia jättämään ilmoitus tai täydentämään ilmoitusta

Päätös:

Tarkastuslautakunnalle oli toimitettu kolme uutta sidonnaisuusilmoitusta ja neljä sidonnaisuusilmoitusta, joilla oli täydennetty aikaisemmin annettuja ilmoituksia.

Tarkastuslautakunta päätti julkaista sille toimitetut sidonnaisuusilmoitukset ja niiden täydennykset kunnan kotisivuilla.

11 § ARVIOINNIN JA TARKASTUKSEN TALOUSARVIO 2020

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on KunL 121§:n mukaan mm. valmistella kunnanhallitukselle esitys tehtäviään koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi sekä arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi.

Esitys arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi esitellään kokouksessa.

Ehdotus Tarkastuslautakunta valmistelee kunnanhallitukselle esityksen arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi vuodelle 2020.

Päätös: Tarkastuslautakunta valmisteli kunnanhallitukselle esityksen arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi vuodelle 2020.

Toimintakulut vuodelle 2020 ovat 8 090€.

12 § MUUT ASIAT

Ehdotus: Tarkastuslautakunta ottaa käsiteltäväksi lautakunnan jäsenten ja tilintarkastajan mahdollisesti esille ottamat asiat.

Päätös: Tarkastuslautakunta totesi, että jäsenet voivat osallistua koulutusseminaariin 20.9.2019.

Tarkastuslautakunnan seuraava kokous pidetään 14.1.2020.

13 §

OIKAISUVAATIMUS JA VALITUSOSOITUS

Pöytäkirjaan liitettävässä oikaisuvaatimusohjeessa annetaan tarpeelliset ohjeet oikaisuvaatimuksen tekemiseksi. Pöytäkirjaan liitettävässä valitusosoituksessa on mainittava valitusviranomainen, valitusaika ja mitä valituskirjaan on liitettävä.

Päätökseen, josta ei saa tehdä oikaisuvaatimusta eikä valitusta, on liitettävä tästä ilmoitus ja samalla mainittava, mihin lain tai asetuksen kohtaan kielto perustuu.

- Ehdotus: Ohjeet oikaisuvaatimuksesta, valitusosoitus sekä muutoksenhakukielto liitetään pöytäkirjaan.
- Päätös: Ohjeet oikaisuvaatimuksesta, valitusosoitus sekä muutoksenhakukielto liitetään pöytäkirjaan.