

Kihniön kunta	
Tarkastuslautakunta 2013-2016	Pöytäkirja 4/2015
Kokousaika:	24.8.2015 klo 13.00 - 15.50
Kokouspaikka:	Kihniön kunnanvirasto
Läsnä:	Jouko Yli-Knuuttila, puheenjohtaja
	<i>Tiina Jokioja, varapuheenjohtaja, poissa</i>
	Minna Yli-Kujala, varajäsen
	Taija Annala, jäsen
	Kristiina Mäkelä, jäsen
	Teemu Ojala, jäsen
	Vesa Keso tilintarkastaja, JHTT BDO Auditor Oy JHTT-yhteisö

## 1 §

### KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS

Kuntalain mukaan lautakunta on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä.

Hallintosäännön mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja.

Kokouskutsu on lähetetty 14.8.2015 sähköpostina kunnanvirastoon, mistä se on toimitettu edelleen tarkastuslautakunnan jäsenille.

Tarkastussäännön mukaan lautakunnan kokouksissa tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus.

Kunnanhallitus ei voi määrätä edustajaansa lautakunnan kokouksiin.

Päätös:

Tarkastuslautakunta totesi kokouksen lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

## 2 §

### PÖYTÄKIRJAN TARKASTAMINEN

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

Pöytäkirja tarkastetaan lautakunnan päättämällä tavalla.

Tarkastuslautakunta päättäne tarkastaa kokouksen pöytäkirjan siten, että kaikki läsnä olevat jäsenet/varajäsenet allekirjoittavat sen välittömästi kokouksen jälkeen.

Päätös:

Tarkastuslautakunta päätti tarkastaa kokouksen pöytäkirjan siten, että kaikki läsnä olevat jäsenet/varajäsenet allekirjoittavat sen välittömästi kokouksen jälkeen.

### 3 §

#### PÖYTÄKIRJAN NÄHTÄVILLÄ PITÄMINEN

Kuntalain 63 §:n mukaan lautakunnan pöytäkirja siihen liittyvine oikaisuvaatimusohjeineen ja valitusosoituksineen pidetään tarkastamisen jälkeen yleisesti nähtävänä siten kuin siitä on ennakolta ilmoitettu.

Hallintosäännön mukaan pöytäkirja pidetään yleisesti nähtävänä lautakunnan päättämänä aikana ja paikassa siten kun siitä on vähintään yhtä päivää aiemmin ilmoitettu.

Tarkastuslautakunta päättäne pitää tämän kokouksen pöytäkirjan yleisesti nähtävänä 31.8.2015 kunnanvirastossa sen aukioloaikana.

Päätös:

Tarkastuslautakunta päätti pitää tämän kokouksen pöytäkirjan yleisesti nähtävänä 31.8.2015 kunnanvirastossa sen aukioloaikana.

### 4 §

#### VIRANHALTIJOIDEN HAASTATTELUT

Haastateltava	Aika	Aihe
---------------	------	------

Kunnanjohtaja	13.00	Ajankohtaiset kunnan toimintaan ja talouteen liittyvät asiat  Perusturvan toimintamallin muutoksen vaikutukset kuntalaisten saamiin palveluihin
Tekninen johtaja	13.45	Arviointi, tekninen toimi: <ul style="list-style-type: none"> <li>• oman vastualueen esittely</li> <li>• valtuuston päättämien kunnan yleisten tavoitteiden toteutuminen teknisessä toimessa <ul style="list-style-type: none"> <li>○ konkreettisen yhteistyön lisääminen muiden kuntien kanssa</li> <li>○ kunnan ja yrittäjien välisen yhteistyön kehittäminen</li> <li>○ toimivan kunnallistekniikan turvaaminen, tehokas kiinteistöistä huolehtiminen sekä kiinteistöjen määrän supistaminen</li> <li>○ kunnan omistajapolitiikan selkeyttäminen</li> <li>○ henkilöstön osaamisesta ja työhyvinvoinnista huolehtiminen</li> </ul> </li> </ul>

Tarkastuslautakunta suorittaa edellä esitetyt haastattelut.

Päätös:

Kunnanjohtaja selosti tarkastuslautakunnalle ajankohtaisia kunnan toimintaan ja talouteen liittyviä asioita. Esillä oli mm. muutokset kunnan johtavissa viroissa sosiaali- ja terveystoimen toimintamallin muutoksen vaikutukset.

Tarkastuslautakunnalle esiteltiin talouden toteutumaraportti ajalta 1-7/2014. Raportin mukaan toimintatuottojen toteutuma oli 67,3% ja toimintakulujen 59,4%. Raportin mukainen vuosikate oli -109t€.

Vs. tekninen johtaja oli etukäteen toimittanut tarkastuslautakunnan jäsenille täyttämänsä arviointilomakkeen. Hänen esityksensä eteni tämän lomakkeen sisällön mukaisesti.

Kunnanvaltuusto on asettanut yhdeksi tavoitteeksi tehokkaan kiinteistöistä huolehtimisen. Tähän liittyen tarkastuslautakunta pitää tärkeänä, että kunnan omistamissa kiinteistöissä otetaan käyttöön huoltokirjat, joista selviää mm. kiinteistöön tehdyt korjaustoimenpiteet ja erilaiset tarkastustiedot sekä suunnitelmat toimenpiteiden toteuttamiselle.

Tarkastuslautakunta pyytää tekniseltä lautakunnalta selvitystä siitä, miten se on päättänyt toteuttaa tavoitetta ”tehokas kiinteistöistä huolehtiminen”. Tekninen johtaja esittelee selvityksen tarkastuslautakunnan seuraavassa kokouksessa.

## 5 §

### TOIMIELINTEN PÄÄTÖSTEN SEURANTA

Tarkastuslautakunnan arviointitehtävän kannalta on perusteltua, että lautakunnan jäsenille toimitetaan säännönmukaisesti tehtävän kannalta keskeisiä asiakirjoja.

Tarkastuslautakunta on pyytänyt, että sille toimitetaan säännönmukaisesti mm. seuraavat asiakirjat:

- talousarvio ja -suunnitelma
- osavuosikatsaukset tai muut kunnan kokonaiskehitystä kuvaavat raportit
- johtosäännöt ja niiden muutokset
- valtuuston pöytäkirjat ja esityslistat liitteineen
- hallituksen pöytäkirjat ja esityslistat liitteineen
- lautakuntien pöytäkirjat ja esityslistat liitteineen seuraavan jaon mukaisesti:

Lautakunta	Tarkastuslautakunnan jäsen
Perusturvalautakunta	Kaikki
Sivistyslautakunta	Kaikki
Tekninen lautakunta	Kaikki

Hallintokuntien päätösten seurannan perusteella käydään keskustelu siitä, ovatko toimielinten tekemät päätökset kunnanvaltuuston asettamien tavoitteiden mukaisia.

Päätös:

Tarkastuslautakunta kävi keskustelun toimielinten tekemistä päätöksistä.

## 6 §

### VUODEN 2015 ARVIOINNIN TYÖOHJELMA

Tarkastuslautakunta käsittelee vuosien 2013-2016 arviointisuunnitelman perusteella laaditun ja esityslistan liitteinä olevan työohjelman vuodelle 2015.

Päätös:

Tarkastuslautakunta käsitteli ja hyväksyi vuoden 2015 arvioinnin työohjelman.

## 7 §

### VUODEN 2015 TILINTARKASTUKSEN TYÖOHJELMA

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedokseen tilintarkastusta koskevan vuoden 2015 työohjelman, jonka tilintarkastaja esittelee tarkastuslautakunnan kokouksessa.

Päätös:

Tarkastuslautakunta merkitsi saaneensa tiedoksi vuoden 2015 tilintarkastuksen työohjelman.

## 8 §

### MUUT ASIAT

Tarkastuslautakunta käsittelee muut kokouksessa tilintarkastajan ja lautakunnan jäsenten esille ottamat asiat.

Päätös:

Tarkastuslautakunta pitää seuraavan kokouksen työohjelmansa mukaisesti 16.11.2015.

### ALLEKIRJOITUKSET

Jouko Yli-Knuuttila  
puheenjohtaja

Minna Yli-Kujala

Taija Annala

Kristiina Mäkelä

Teemu Ojala

Vesa Keso  
tilintarkastaja, JHTT  
BDO Auditor Oy  
JHTT -yhteisö