

Kihniön kunta	
Tarkastuslautakunta 2013-2016	Pöytäkirja 5/2015
Kokousaika:	16.11.2015 klo 13.00 - 15.40
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 4.11.2015 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 23.11.2015 kunnanvirastossa sen aukioloaikana.

Päätös:

Tarkastuslautakunta päätti pitää tämän kokouksen pöytäkirjan yleisesti nähtävänä 23.11.2015 kunnanvirastossa sen aukioloaikana.

4 §

VIRANHALTIJOIDEN HAASTATTELUT

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

Kunnanjohtaja	13.00	<p>Ajankohtaiset kunnan toimintaan ja talouteen liittyvät asiat</p> <p>Perusturvan toimintamallin muutoksen vaikutukset kuntalaisten saamiin palveluihin</p> <p>Virkajärjestelyiden vaikutukset toimintaan ja talouteen</p>
Tekninen johtaja	13.45	<p>Arviointi, tekninen toimi, kiinteistöt:</p> <ul style="list-style-type: none"> • kiinteistöjen esittely • selvitys tarkastuslautakunnan 24.8.2015 esittämään kysymykseen <ul style="list-style-type: none"> ○ <i>Tarkastuslautakunta pyytää tekniseltä lautakunnalta selvitystä siitä, miten se on päättänyt toteuttaa tavoitetta ”tehokas kiinteistöistä huolehtiminen”. Tekninen johtaja esittelee selvityksen tarkastuslautakunnan seuraavassa kokouksessa.</i> • kiinteistöjen <ul style="list-style-type: none"> ○ toteutuneet huolto- ja kunnostustoimenpiteet ○ käyttökustannusten kehitys <ul style="list-style-type: none"> ▪ energian kulutus ▪ muut kustannukset ○ korjaustarve, korjaussuunnitelman esittely • mihin asioihin toivot muutosta kiinteistöjen osalta? • mihin asioihin olet erityisen tyytyväinen kiinteistöjen osalta? <p>Kirjallinen aineisto, jossa on esitetty selvitykset edellä mainittuihin asioihin toimitetaan tarkastuslautakunnan jäsenille 13.11.2015 mennessä.</p>

Tarkastuslautakunta suorittaa edellä esitetyt haastattelut.

Päätös:

Kunnanjohtaja selosti tarkastuslautakunnalle ajankohtaisia Kihniön kunnan toimintaan ja talouteen liittyviä asioita.

Tarkastuslautakunnalle esiteltiin talouden toteutumätietoja ajalta 1-10/2015 (83,3%). Saadun raportin mukaan vuosikate oli 214t€. Kunnanjohtajan esittämän ennusteen mukaan kunnan tilinpäätös tulisi olemaan alijäämäinen noin 1M€.

Tekninen johtaja oli etukäteen toimittanut tarkastuslautakunnalle kirjallisen aineiston esityslistalla esitetyistä asioista. Teknisen johtajan esitys eteni tämän aineiston sisällön mukaisesti.

Tekninen johtaja esitteli teknisen lautakunnan vastauksen tarkastuslautakunnan 24.8.2015 esittämään kysymykseen, miten se on toteuttanut tavoitetta ”tehokas kiinteistöistä huolehtiminen”. Teknisen lautakunnan antaman vastauksen mukaan vuonna 2016 selvitetään mahdollisuutta hyödyntää ostopalveluita osana kiinteistöjen hoitoa.

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 §

TILINTARKASTUSTYÖN TOTEUTUMISRAPORTTI 16.11.2015 ASTI TEHDYSTÄ VUODEN 2015 TARKASTUSTYÖSTÄ

Tilintarkastaja antaa tarkastuslautakunnalle kirjallisia ja suullisia raportteja tarpeen mukaan. Seurannan kannalta on tarpeellista, että jokaisessa kokouksessa käsitellään omana kohtana tilintarkastajan kokouspäivään mennessä tekemät havainnot. Tarkastuslautakunta merkitsee tiedokseen havainnot ja saattaa ne tarvittaessa tiedoksi kunnanhallitukselle.

Päätös:

Tarkastuslautakunta merkitsi saaneensa tiedoksi tilintarkastustyön toteutumisaraportin.

Tarkastuslautakunta pitää tärkeänä, että kunnanhallitus kiinnittää huomiota hankintaprosessin oikeellisuuden varmentamiseen.

7 §

ARVIOINNIN JA TARKASTUKSEN TALOUSARVIO VUODELLE 2016

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

Esitys arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi esitellään kokouksessa.

Päätös:

Tarkastuslautakunta käsitteli arvioinnin ja tarkastuksen talousarvion vuodelle 2016 liitteen mukaisena ja päätti esittää sen kunnanhallitukselle. Toimintakulut ovat yhteensä 11 856€.

8 §

MUUT ASIAT

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

Päätös:

Tarkastuslautakunnan seuraava kokous on työohjelman mukaisesti 1.2.2016.

ALLEKIRJOITUKSET

Jouko Yli-Knuuttila
puheenjohtaja

Minna Yli-Kujala

Taija Annala

Kristiina Mäkelä

Teemu Ojala

Vesa Keso
tilintarkastaja, JHTT
BDO Auditor Oy
JHTT -yhteisö