

TARKASTUSLAUTAKUNNAN KOKOUS

KOKOUSAIKA 10.9.2019 klo 14 - 15.05

KOKOUSPAIKKA kunnantalo

LÄSNÄ Virtala Sauli puheenjohtaja
Katajamäki Anja
Salo Juha

MUUT Ylikangas Tuula pöytäkirjanpitäjä
Hannula Hannele hallintojohtaja, klo 14.00-14.35

KÄSITELLYT §§ 1-6
ASIAT

PÖYTÄKIRJAN ALLEKIRJOITUS JA VARMENNUS

Soinissa 29.10.2019


Sauli Virtala
puheenjohtaja


Tuula Ylikangas
pöytäkirjanpitäjä

PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS

Soinissa 29. 10. 2019


Anja Katajamäki
jäsen


Juha Salo
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

tarkastuslautakunnan kokous todettiin lailliseksi 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.

Päätös:

hyväksyttiin

3 §

AJANKOHTAISKATSAUS

Tarkastuslautakunnan kokoukseen on kutsuttu hallintojohtaja Hannele Hannula keskustelemaan kunnan ajankohtaisista asioista.

Ehdotus

Tarkastuslautakunta merkitsee ajankohtaiskatsauksen tiedoksi

Keskustelu:

- talousarvion laadinta käynnissä
- talousarvion toteutuminen 30.6.2019
- määrärahamuutoksia tulossa; investointiohjelma
- verotulojen kertymä
- valtionosuuksien indeksitarkistukset toteutumassa
- kunnanjohtajan virka haettavana
- teknisen toimen henkilöstöjärjestelyt
- erikoissairaanhoidon alv-käsittely

- kiinteistöjen / osakkeiden kauppa

Päätös merkittiin tiedoksi

4 § ARVIOINNIN KÄYTÄNNÖN SUORITTAMINEN

Tarkastuslautakunta on asetettu hallinnon ja talouden hoidon tarkastuksen järjestämistä varten. Lautakunnan on arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla sekä arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää.

Lautakunnan työn perustaksi on valmisteltu ohjeellinen arviointisuunnitelma. Lautakunta käy periaatekeskustelun työskentelynsä käytännön järjestelyistä. Arviointisuunnitelman pohjalta valmistellaan vuosittainen työohjelma.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta päättää hyväksyä arvioinnin työohjelman vuodelle 2019.

Päätös: Tarkastuslautakunta keskusteli arvioinnin käytännön suorittamisesta Vierailukohteina

- Vuorenmaa
- muut kohteet määritellään myöhemmin

5 § TILINTARKASTAJAN TARKASTUSSUUNNITELMA

Tilintarkastaja valmistelee ja esittää lautakunnalle tiedoksi tilikautta koskevan työohjelman.

Tässä yhteydessä päätetään myös tilintarkastajan raportoinnista lautakunnalle.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta päätti merkitä tiedokseen tilintarkastajan tarkastussuunnitelman.

Päätös: merkittiin tiedoksi

6 § MUUT ASIAT

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

JS AL

Päätös:

Sidonnaisuusilmoitukset

- muutokset käsitellään seuraavassa kokouksessa

Seuraava kokous 29.10.2019 klo 14
