

TARKASTUSLAUTAKUNNAN KOKOUS

KOKOUSAIKA 5.9.2018 klo 08.00 - 14.50

KOKOUSPAIKKA Merikarvian kunnantalo, iso kokoushuone

LÄSNÄ Hannu Peltomäki varajäsen, poistui klo 12.30
Pirjo Koivukorpi varapuheenjohtaja
Liisa Aittakari jäsen
Veli Tuominen jäsen
Vesa Keso tilintarkastaja JHTT, sihteeri

POISSA Mikko Kivilahti puheenjohtaja

MUUT Kimmo Puolitaival kunnanjohtaja klo 8.30 - 9.50
Olli Rajala hallintopäällikkö klo 9.55 - 11.20

KÄSITELLYT ASIAT §§ 1 - 11

PÖYTÄKIRJAN ALLEKIRJOITUS JA VARMENNUS

Merikarvialla 5.9.2018

Pirjo Koivukorpi puheenjohtaja Vesa Keso pöytäkirjanpitäjä

PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS

Merikarvialla 5.9.2018

Liisa Aittakari jäsen Veli Tuominen jäsen

Hannu Peltomäki varajäsen

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:

Tarkastuslautakunnan pöytäkirja pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä yleisessä tietoverkossa Kuntalain 140§ mukaisesti.

Päätös:

Pöytäkirja pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä yleisessä tietoverkossa Kuntalain 140§ mukaisesti.

4 § TARKASTUSLAUTAKUNNAN TYÖOHJELMA VUODELLE 2018

Tarkastuslautakunta on kokouksessaan 23.8.2017 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 2018.

Päätös: Tarkastuslautakunta käsitteli ja hyväksyi itselleen työohjelman arviointivuodelle 2018.

5 §

VIRANHALTIOJIDEN HAASTATTELUT

Arviointityönsä suorittamiseksi tarkastuslautakunta kutsuu kokouksiin viranhaltijajohtoa, luottamushenkilöjohtoa, henkilökunnan edustajia, tytäryhteisöjen edustajia ja mahdollisia muita sidosryhmien edustajia selvittämään omasta näkökulmastaan arviointikohteen toimintaa, tavoitteita ja niiden toteutumista sekä toiminnan tuloksellisuutta ja tarkoituksenmukaisuutta työohjelmansa mukaisesti.

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

Haastateltava	Aika	Aihe
Kunnanjohtaja	08.30	Toiminta ja talouskatsaus Ennuste vuoden 2018 tilinpäätöksen keskeisistä tunnusluvuista Millä tavoin kehittämispäällikön tehtävät on järjestetty? Kunnanhallituksen selvitys toimenpiteistä, joihin vuoden 2017 arviointikertomus on antanut aiheita. Selvityksen esittely.
Hallintopäällikkö	9.45	Arviointi; kunnanhallitus/ hallintopalvelut, henkilöstö- ja talouspalvelut, palkka- ja muu henkilöstöhallinto sekä talous- ja ICT-palvelut <ul style="list-style-type: none">vastuualueen esittelyvastuualueen tavoitteet ja tavoitteiden saavuttamiseksi tehdyt toimenpiteet Arviointilomake toimitetaan tarkastuslautakunnan jäsenille 3.9.2018 mennessä. Rekrytointiprosessin kartoitus <ul style="list-style-type: none">miten Merikarvian kunnassa on ohjeistettu rekrytointiprosessimahdollinen ohjeistus (esim. prosessikuvaus) toimitetaan tarkastuslautakunnan jäsenille kokouskutsun yhteydessä.

Päätös:

Kunnanjohtaja jakoi tarkastuslautakunnalle kirjallisen aineiston esityslistalla pyydetyistä asioista. Kunnanjohtaja selosti tarkastuslautakunnalle talouden toteutumatietoja ajalta 1-8 2018. Saadun selvityksen mukaan tuloslaskelman osoittama alijäämä toteutunee talousarvion mukaisena. Tarkastuslautakunnalle

selvitettiin alijäämäisyyden syitä ja suunniteltuja toimenpiteitä alijäämän kattamiseksi.

Kunnanjohtaja selvitti tarkastuslautakunnalle kehittämispäällikön tehtävien järjestelyyn liittyviä asioita.

Kunnanjohtaja esitteli tarkastuslautakunnalle kunnanhallituksen lausunnon vuoden 2017 arviointikertomuksen aiheuttamista toimenpiteistä sisältöä.

Hallintopäällikkö oli etukäteen toimittanut tarkastuslautakunnalle täytetyn arviointilomakkeen. Lomakkeella oli esitetty vastuualueen tavoitteiden toteutumiseksi tehtyjä toimenpiteitä ja tehtyjen toimenpiteiden vaikutuksia. Hallintopäällikkö selosti tarkastuslautakunnalle lomakkeella esitettyjä asioita.

Asiakirjahallinnon osalta tarkastuslautakunta keskusteli pöytäkirjan tarkastamiskäytännöistä. Tarkastuslautakunta kiinnitti huomiota siihen, että pöytäkirjantarkastajat eivät kaikissa toimielimissä laita puumerkkiään jokaiselle pöytäkirjan sivulle.

Tarkastuslautakunta keskusteli käteiskassojen ohjeistuksesta ja sisäisestä valvonnasta. Tarkastuslautakunta kiinnittää kunnanhallituksen huomiota oikeanlaisten tulotositteiden laadintaan ja asianmukaisten kuittien antamiseen.

Tarkastuslautakunta keskusteli työllistämispalveluihin liittyvistä asioista.

Hallintopäällikkö selvitti Merikarvian kunnan rekrytointiprosessiin liittyvän ohjeistuksen sisältöä. Tarkastuslautakunnalle jaettiin rekrytointiprosessin prosessikaavio. Rekrytointiprosessin ohjeistus oli myös yksi vuoden 2017 arviointikertomuksessa esille nostetuista asioista.

Varajäsen Hannu Peltomäki poistui kokouksesta klo 12.30 päätöksen 55 jälkeen.

**6 § HALLITUKSEN SELVITYS VUODEN 2017 ARVIOINTIKERTOMUKSEN
AIHEUTTAMISTA TOIMENPITEISTÄ**

Kunnanhallituksen tulee KuntaL 121.5§ mukaisesti antaa kunnanvaltuustolle lausunto vuoden 2017 arviointikertomuksen aiheuttamista toimenpiteistä.

Kunnanvaltuusto on käsitellyt vuoden 2017 arviointikertomuksen kokouksessaan 18.6.2018. Kunnanhallitukselta pyydetty, että se antaa Kuntalain edellyttämän selvityksen arviointikertomuksen aiheuttamista toimenpiteistä 1.9.2018 mennessä.

Kunnanhallituksen antama selvitys toimitetaan tarkastuslautakunnan jäsenille kokouskutsun liitteenä. Selvityksen sisältöä esitellään päätöksen 5§ yhteydessä.

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

Päätös: Tarkastuslautakunta käsittelee kunnanhallituksen antaman selvityksen toimenpiteistä, joihin vuoden 2017 arviointikertomus on antanut aiheutta.

Kunnanjohtaja esitteli selvitystä päätöksen 5§ yhteydessä. Kunnanjohtaja täydensi kunnanhallituksen selvitystä teknisen toimen osalta.

Hallituksen osalta lausunnossa oli esitetty toimenpiteitä, joihin se on ryhtynyt tai tulee ryhtymään. Lautakuntien osalta tarkastuslautakunta toteaa, että kaikkien vuoden 2017 arviointikertomuksessa esitettyjen havaintojen osalta lausunnossa ei ollut esitetty asianmukaisia ja konkreettisia toimenpiteitä.

Tarkastuslautakunta päätti seurata selvityksessä esitettyjen toimenpiteiden toteutumista.

Kunnanhallituksen antama lausunto annetaan kunnanvaltuuston käsiteltäväksi.

7 §

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	Pirjo Koivukorpi
Opisto-kulttuurilautakunta	Veli Tuominen
Vapaa-ajan lautakunta	Liisa Aittakari
Tekninen lautakunta	Veli Tuominen
Rakennuslautakunta	Mikko Kivilahti

Tarkastuslautakunta on kokouksessaan 23.8.2017 päättänyt että jäsenille toimitetaan kaikkien toimielinten pöytäkirjat sähköisesti.

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.

Tarkastuslautakunta keskusteli kunnanhallituksen päätöksestä 78§ 2018 jolla on päätetty Perusturvan vuokrien korotuksesta 1.1.2018 alkaen. Tarkastuslautakunta esittää, että päätöksen vaikutus talousarvioon ja mahdollisiin talousarviomuutoksiin selvitetään.

Tarkastuslautakunnan saaman tiedon mukaan kunnanhallituksen edustaja sivistyslautakunnassa on myös sivistyslautakunnan varajäsen. Tarkastuslautakunta esittää, että valintojen tarkoituksenmukaisuus selvitetään.

8 § TILINTARKASTUSTYÖN TYÖOHJELMA VUODELLE 2018

Tilintarkastaja esittelee kokouksessa tilintarkastusta koskevan vuoden 2018 työohjelman.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta merkitsee tiedokseen tilintarkastustyötä koskevan vuoden 2018 työohjelman.

Päätös: Tarkastuslautakunta merkitsi tiedokseen tilintarkastustyötä koskevan vuoden 2018 työohjelman.

9 §

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 kunnan kotisivuilla
- pyytää tarvittaessa ilmoittamisvelvollisia jättämään ilmoitus tai täydentämään ilmoitusta

Päätös:

Tarkastuslautakunta käsittelee saapuneen sidonnaisuusilmoituksen ja päätti julkaista sen kunnan kotisivuilla.

10 § MUUT ASIAT

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

Päätös: Tarkastuslautakunta päätti osallistua risteilyseminaariin 5.10.2018.
Tarkastuslautakunnan seuraava kokous pidetään 21.11.2018.

11 § 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.

OIKAISUVAATIMUSOHJEET JA VALITUSOSOITUS MUUTOKSENHAKUKIELLOT JA -PERUSTEET

Seuraavista päätöksistä **ei saa tehdä** kuntalain 136 §:n mukaan oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa.

Pykälät: 1, 2, 3, 5, 7, 8, 11

Koska päätöksestä voidaan tehdä kuntalain 134 §:n 1. mom mukaan kirjallinen oikaisuvaatimus, seuraaviin päätöksiin ei saa hakea muutosta valittamalla.

Pykälät:

HallintolainkäyttöL 5 §:n /muun lainsäädännön mukaan seuraaviin päätöksiin ei saa hakea muutosta valittamalla.

Pykälät ja valituskieltojen perusteet:

OIKAISUVAATIMUSOHJEET: Oikaisuviranomainen ja -aika

Seuraaviin päätöksiin tyytymätön **voi tehdä** kirjallisen oikaisuvaatimuksen:

Pykälät: 4, 6, 9, 10

Viranomainen, jolle oikaisuvaatimus tehdään, osoite ja postiosoite:

Merikarvian kunnan tarkastuslautakunta, Kauppatie 40, 29900 Merikarvia

Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista.

Oikaisuvaatimuksesta on käytävä ilmi vaatimus perusteineen ja se on tekijän allekirjoitettava.

VALITUSOSOITUS: Valitusviranomainen ja -aika

Seuraaviin päätöksiin voidaan hakea muutosta kirjallisella valituksella. 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.

Valitusviranomainen, postiosoite: **Turun hallinto-oikeus, PL 32, 20101 TURKU**

Kunnallisvalitus, pykälät _____

Päätös annetaan _____

Valitusaika 30 päivää päätöksen antamispäivästä lukien.

Hallintovalitus, pykälät _____

Päätös annetaan _____

Valitusaika alkaa päätöksen tiedoksisaannista.

Muu valitusviranomainen, osoite ja postiosoite: _____ **Markkinaoikeus, Radanrakentajantie 5, 00520 HELSINKI**
_____ **Lounais-Suomen aluehallintovirasto, PL 22, 20801 TURKU**

pykälät _____ valitusaika _____ päivää Valitusaika alkaa päätöksen tiedoksisaannista.

VALITUSKIRJA:

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 valituskirjan muun 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 ajoissa, että ne ehtivät perille ennen valitusajan päättymistä.

Yksityiskohtainen oikaisuvaatimusohje/valitusosoitus liitetään pöytäkirjanotteeseen.

LISÄTIETOJA:

Tuomioistuinten ja eräiden oikeushallintoviranomaisten suoritteista perittävistä maksuista annetun lain (701/93) nojalla muutoksenhakijalta voidaan periä hallinto-oikeudessa kulloinkin voimassa oleva oikeudenkäyntimaksu.

Liitetään pöytäkirjaan