

Tarkastuslautakunta

20.08.2020

AIKA 12:55 - 14:20**PAIKKA** Vanha kunnanhallituksen kokoushuone**KÄSITELLYT ASIAT**

§	Otsikko	Sivu
30	Laillisuus ja päätösvaltaisuus	46
31	Pöytäkirjan tarkastustapa	47
32	Elinvoimajohtajan esittäytyminen ja tulevaisuuskatsaus	48
33	Tarkastuslautakunnan ohjelma	49
34	Tilintarkastusyhteisö	50
35	Sidonnaisuusilmoitukset	51
36	Ilmoitusasiat	52
37	Muut kokouksessa esille tulevat asiat	53

OSALLISTUJAT

	Nimi	Klo	Tehtävä	Lisätiedot
LÄSNÄ	Jokelainen-Keränen Eila	12:55 - 14:20	puheenjohtaja	
	Matero Taina	12:55 - 14:20	varapuheenjohtaja	
	Koivumäki Markku	12:55 - 14:20	jäsen	
	Pihlajamaa Sami	12:55 - 14:20	jäsen	
	Tolonen Martti	12:55 - 14:20	jäsen	
MUUT OSALLISTUJAT	Kinnunen Heli	12:55 - 14:20	ICT-sihtööri	
	Mäkeläinen Pirjo	12:55 - 14:20	pöytäkirjanpitäjä	
	Maaninka Jonne	13:00 - 13:42	elinvoimajohtaja	

ALLEKIRJOITUKSET

Eila Jokelainen-Keränen
Puheenjohtaja

Pirjo Mäkeläinen
Pöytäkirjanpitäjä

KÄSITELLYT ASIAT

30 - 37

PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS

Suomussalmi ___/___ 2020

Suomussalmi ___/___ 2020

Taina Matero

Markku Koivumäki

PÖYTÄKIRJA YLEISESTI NÄHTÄVILLÄ

Sähköisesti yleisessä tietoverkossa 17.9.2020

Pirjo Mäkeläinen, toimistosihtööri

Laillisuus ja päätösvaltaisuus**TARK5 § 30**

Muu toimielin kuin valtuusto on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä. Läsnä oleviksi katsotaan myös toimielimen jäsenet, jotka osallistuvat kokoukseen sähköisesti (Kuntalaki 103 §).

Avattuaan kokouksen puheenjohtaja toteaa läsnä olevat sekä kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden (Hallintosääntö 136 §).

Kokouskutsu/esityslista toimitetaan, mikäli mahdollista, vähintään viisi kalenteripäivää ennen kokousta (Hallintosääntö 128 §).

Ehdotus

Kokous todetaan laillisesti koollekutsutuksi sekä päätösvaltaiseksi.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.

Pöytäkirjan tarkastustapa**TARK5 § 31**

Pöytäkirja tarkastetaan toimielimen päättämällä tavalla (Hallintosääntö 148 §).

Tarkastuslautakunta valitsee keskuudestaan kaksi pöytäkirjantarkastajaa.

Pöytäkirja tarkastetaan ja allekirjoitetaan seuraavassa pidettävässä kokouksessa.

Pöytäkirja voidaan tarkastaa myös sähköisesti.

Ehdotus

Valitaan kaksi pöytäkirjantarkastajaa.

Päätös

Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Taina Matero ja Markku Koivumäki.

Elinvoimajohtajan esittäytyminen ja tulevaisuuskatsaus

TARK5 § 32

Tarkastuslautakunta on kutsunut elinvoimajohtaja Jonne Maaningan esittäytymään ja antamaan elinvoimapalvelujen tulevaisuuskatsauksen.

Ehdotus

Merkitään tiedoksi.

Päätös:

Ehdotus hyväksyttiin.

Elinvoimajohtaja Jonne Maaninka saapui kokoukseen klo 13:00 ja poistui klo 13:42

Tarkastuslautakunnan ohjelma

TARK5 § 33

Valtuusto asettaa tarkastuslautakunnan hallinnon ja talouden tarkastuksen sekä arvioinnin järjestämistä varten. Lautakunnan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan tulee olla valtuutettuja.

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on:

- 1) valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat;
- 2) arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla;
- 3) arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää;
- 4) huolehtia kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta;
- 5) valvoa 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi;
- 6) valmistella kunnanhallitukselle esitys tehtäviään koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi sekä arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi.

Kunnanhallitus voi poiketa tarkastuslautakunnan esityksestä lautakuntaa koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi ja talousarvioksi kunnan hallintosäännön ja talousarvioesityksen yhteensovittamiseen liittyvästä perustellusta syystä.

Tarkastuslautakunta laatii arviointisuunnitelman ja antaa valtuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset. Arviointikertomus käsitellään valtuustossa tilinpäätöksen yhteydessä. Lautakunta voi antaa valtuustolle muitakin tarpeellisena pitämiään selvityksiä arvioinnin tuloksista.

Kunnanhallitus antaa valtuustolle lausunnon toimenpiteistä, joihin arviointikertomus antaa aihetta (Kuntalaki 121 §).

Ehdotus

Tarkastuslautakunta suunnittelee loppuvuoden 2020 kokoukset.

Päätös

Tarkastuslautakunta totesi loppuvuoden 2020 painopistealueet.

Tilintarkastusyhteisö**TARK5 § 34**

Hallintopalvelut on tehnyt KPMG Oy Ab:n kanssa sopimuksen kunnan ja kuntakonserniin kuuluvien tytäryhtiöiden hallinnon sekä taloudentarkastuspalvelujen tuottamisesta tilivuosille 2019 - 2020 tällä hetkellä voimassa olevan sopimuksen ehdoin.

Oheismateriaalina nykyinen sopimus.

Ehdotus

Tarkastuslautakunta tekee päätöksen siitä, hankitaanko tarkastuspalvelut suorahankintana KPMG Oy Ab:ltä vai kilpailutetaanko ne.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti, että tilintarkastuspalvelut kilpailutetaan ja antaa kilpailutuksen hallintopalvelujen tehtäväksi.

Sidonnaisuusilmoitukset**TARK5 § 35**

Tarkastuslautakunnan tehtävä on valvoa Kuntalain 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi.

Ehdotus

Tarkastuslautakunta lähettää kaikille sidonnaisuusilmoituksen jättäneille tarkistuspyynnön tietojen saattamisesta ajantasalle.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti lähettää kaikille sidonnaisuusilmoituksen jättäneillä tarkistuspyynnön tietojen saattamisesta ajantasalle ja ne tarkastetaan seuraavassa kokouksessa.

Ilmoitusasiat

TARK5 § 36

Tarkastuslautakunnalle saatetaan tiedoksi seuraavat ilmoitusasiat ja saapuneet kirjeet:

1. Kunnanvaltuusto 12.6.2020 otteet pöytäkirjasta:

§ 18 Suomussalmen kunnan tilinpäätös 2019

§ 19 Arviointikertomus 2019

§ 20 Talouden seurantaraportti 1.1.-31.3.2020

2. Aluekoulutus Boreal Seminarsin esite: Kuntien ja kuntayhtymien Tarkastuslautakuntien koulutuspäivä 2.9.2020 verkkokoulutus

Ehdotus:

Merkitään tiedoksi.

Päätös:

Ehdotus hyväksyttiin.

Muut kokouksessa esille tulevat asiat

TARK5 § 37

Kokouksessa tuli esille:

Seuraava kokous pidetään 17.9.2020 klo 13:00.

OIKAISUVAATIMUSOHJEET**MUUTOKSENHAKUKIELLOT**

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

Pykälät: 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37