

TARKASTUSLAUTAKUNNAN KOKOUS





KOKOUSAIKA 20.1.2021 klo 13.00 - 16.25

KOKOUSPAIKKA Pomarkun kunnantalo, valtuustosali

LÄSNÄ	Peltomaa Risto Inberg Teemu Hietanen Miia Koskinen Seppo Mäkelä Tarja Keso Vesa	puheenjohtaja varajäsen jäsen jäsen jäsen tilintarkastaja, JHT
POISSA	Leppäniemi Jussi Mäkelä Tarja Koskinen Seppo	varapuheenjohtaja jäsen jäsen
MUUT	Rantala Jari Pihlaja Timo Merilahti Nina	kunnanjohtaja, klo 13.00 - 13.37 tekninen johtaja, klo 13.40 - 14.30 hallinto- ja sivistysjohtaja, klo 14.30 -16.05
KÄSITELLYT ASIAT	§§ 1-9	

PÖYTÄKIRJAN ALLEKIRJOITUS, VARMENNUS JA TARKASTUS

Pomarkussa 20.1.2021

 Risto Peltomaa puheenjohtaja	 Vesa Keso pöytäkirjanpitäjä
 Miia Hietanen	 Teemu Inberg

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: Pöytäkirja siihen liitettyine oikaisuvaatimusohjeineen tai valitusosoituksineen pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä yleisessä tietoverkossa Kuntalain 140§ mukaisesti.

Päätös: Pöytäkirja siihen liitettyine oikaisuvaatimusohjeineen tai valitusosoituksineen pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä yleisessä tietoverkossa Kuntalain 140§ mukaisesti.

4 §

VIRANHALTIJOIDEN HAASTATTELUT

Työohjelman mukaisesti tarkastuslautakunnan kokouksiin kutsutaan tarvittaessa kunnan/arvioitavan kohteen viranhaltijajohtoa, luottamushenkilöjohtoa, henkilökunnan edustajia, tytäryhtiöiden edustajia ja mahdollisia muita sidosryhmän edustajia selvittämään omasta näkökulmastaan arviointikohteen toimintaa, tavoitteita ja niiden toteutumista.

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

Haastateltava	Aika	Aihe
Kunnanjohtaja	13.00	Toiminta- ja talouskatsaus Ennuste vuoden 2020 tilinpäätöksen keskeisistä tunnusluvuihin
Tekninen johtaja	13.30	Arviointi, tekninen lautakunta <ul style="list-style-type: none"> Vastuualueen esittely Millä tavoin on järjestetty kuntalaisten ja kunnan välinen työnjako teiden ja tienpientareiden hoidossa ja yhteistyö kuntalaisten kanssa? Millä tavoin tekninen lautakunta seuraa talousarvion toteutumista? Teknisen lautakunnan talousarvion toteutuminen? <p>Mitä toimenpiteitä on tehty vuoden 2020 talousarvion tavoitteiden toteuttamiseksi ja mitä vaikutuksia tehdyillä toimenpiteillä on ollut?</p> <ul style="list-style-type: none"> Arviointilomakkeella esitetyt asiat
Hallinto- ja sivistysjohtaja	14.30	Arviointi, kasvatus- ja opetuslautakunta <ul style="list-style-type: none"> Vastuualueen esittely Millä tavoin kasvatus- ja opetus lautakunta seuraa talousarvion toteutumista? Kasvatus- ja opetuslautakunnan talousarvion toteutuminen? Millä tavoin etäopetus on vaikuttanut kasvatus- ja opetuslautakunnan alaiseen toimintaan? <p>Mitä toimenpiteitä on tehty vuoden 2020 talousarvion tavoitteiden toteuttamiseksi ja mitä vaikutuksia tehdyillä toimenpiteillä on ollut?</p> <ul style="list-style-type: none"> Arviointilomakkeella esitetyt asiat

Päätös:

Kunnanjohtaja esitteli tarkastuslautakunnalle talousarvion toteutumatietoja vuodelta 2020. Saadun tiedon mukaan kokouspäivän tuloslaskelman osoittama vuosikate oli 442 t€ ja tilikauden alijäämä -49 t€. Talousarviossa vuosikate oli -211 t€ ja tilikauden alijäämä -725 t€. Ennakoitua parempaan tulokseen on vaikuttanut mm. valtionosuudet, jotka ovat kertyneet 525 t€ ennakoitua suurempina. Vuonna 2020 toteutuneet investointimenot olivat noin 0,2 M€. Talousarviossa investointimenot olivat 1,9 M€.

Kunnanjohtajan antaman ennusteen mukaan tilikauden 2020 tuloslaskelman osittama tulos tulee olemaan noin +/- 0€, kun kaikki vuodelle 2020 kuuluvat tapahtumat on kirjattu kirjanpitoon.

Tekninen johtaja oli toimittanut etukäteen tarkastuslautakunnalle arviointilomakkeen, jolla oli esitetty vuoden 2020 talousarviossa annettuja tavoitteita, niiden saavuttamiseksi tehtyjä toimenpiteitä ja tehtyjen toimenpiteiden vaikutuksia. Tekninen johtaja on tullut virkaan 1.12.2020.

Tarkastuslautakunta keskusteli vuoden 2020 tavoitteista ja niiden saavuttamiseksi tehdyistä toimenpiteistä. Kiinteistöjen vuosi- ja peruskorjausohjelman laatimiseen liittyvän tavoitteen osalta tarkastuslautakunta pitää tärkeänä, että teknisessä toimessa jatketaan toimenpiteitä parhaiden toimintamallien löytämiseksi kiinteistöjen tarkoituksenmukaisen ylläpidon toteuttamiseksi.

Tarkastuslautakunta oli etukäteen pyytänyt tekniseltä johtajalta selvitystä, millä tavoin on järjestetty kuntalaisten ja kunnan välinen työnjako teiden ja tienpientareiden hoidossa ja yhteistyö kuntalaisten kanssa sekä millä tavoin tekninen lautakunta seuraa talousarvion toteutumista?

Tarkastuslautakunta keskusteli teiden ja tienpientareiden hoitovastuista. Talousarvion toteutumisen seuranta tapahtuu teknisessä lautakunnassa kolmen kuukauden välein. Viranhaltijoiden seuranta on jatkuvaa.

Hallinto- ja sivistysjohtaja esitteli tarkastuslautakunnalle sivistystoimen resursseja.

Tarkastuslautakunta oli etukäteen pyytänyt hallinto- ja sivistysjohtajalta selvitystä, millä tavoin kasvatus- ja opetuslautakunta seuraa talousarvion toteutumista, ja millä tavoin kasvatus- ja opetuslautakunnan talousarvio on toteutunut vuonna 2020. Lisäksi on pyydetty selvitystä, millä tavoin etäopetus on vaikuttanut kasvatus- ja opetuslautakunnan alaiseen toimintaan.

Tarkastuslautakunnan saaman selvityksen mukaan talousarvion toteutumista seurataan lautakuntatasolla noin vuosineljänneksittäin. Viranhaltijoiden seuranta on jatkuvaa. Kasvatus- ja opetuslautakunnan talousarvion 2020 toteutuma kokouspäivään mennessä oli toimintatuottojen osalta 98% ja toimintakulujen 93%.

Etäopetuksen vaikutuksista tuotiin esille mm. uuden tilanteen tuoma epävarmuus ja siihen liittyvä henkinen rasitus kaikille osapuolille. Muuttuvat ohjeet ja määräykset edellyttivät usein hyvin nopeaa reagointia ja ohjeiden soveltamista omiin olosuhteisiin. Isona haasteena tuotiin esille se, ettei digilaitteita ollut keväällä riittävästi.

Saadun selvityksen mukaan koronan ja etäopetuksen johdosta on lukuvuodelle 2020-2021 tehostettu tukiopetusta ja laaja-alaista erityisopetusta.

Hallinto- ja sivistysjohtaja oli toimittanut etukäteen tarkastuslautakunnalle arviointilomakkeen, jolla oli esitetty talousarviossa annettujen tavoitteiden saavuttamiseksi tehtyjä toimenpiteitä ja tehtyjen toimenpiteiden vaikutuksia. Tarkastuslautakunnalle esiteltiin lomakkeella esitettyjä asioita.

5 §

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
Kasvatus- ja opetuslautakunta	Kaikki
Hyvinvointilautakunta	Kaikki
Tekninen lautakunta	Kaikki

Tarkastuslautakunta on kokouksessaan 18.9.2017 päättänyt että jäsenille toimitetaan säännönmukaisesti kaikkien toimielinten pöytäkirjat.

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.

6 §

**TILINTARKASTUSTYÖN TOTEUTUMISRAPORTTI 20.1.2021 ASTI
TEHDYSTÄ VUODEN 2020 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.

Ehdotus:

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedokseen tilintarkastustyön toteutumaraportin 20.1.2021 asti tehdystä vuoden 2020 tarkastustyöstä.

Päätös:

Tarkastuslautakunta merkitsi tiedokseen tilintarkastustyön toteutumaraportin 20.1.2021 asti tehdystä vuoden 2020 tarkastustyöstä.

7 §

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
- käsittelee saadut sidonnaisuusilmoitusten täydennykset
- päättää julkaista käsitellyt sidonnaisuusilmoitukset ja ilmoitusten täydennykset kunnan kotisivuilla
- pyytää tarvittaessa ilmoittamisvelvollisia jättämään ilmoitus tai täydentämään ilmoitusta

Päätös:

Tarkastuslautakunnalle oli toimitettu yksi uusi sidonnaisuusilmoitus. Tarkastuslautakunta käsittelee tekninen johtaja Timo Pihlajan sidonnaisuusilmoituksen ja päätti julkaista sen tiedot kunnan kotisivuilla olevassa sidonnaisuusrekisterissä.

8 §

MUUT ASIAT

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

Päätös: Tarkastuslautakunnan seuraava kokous pidetään työohjelman mukaisesti 14.4.2021 klo 13 alkaen.

9 § 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.

Sidonnaisuusilmoitus

Tällä lomakkeella tehdään kuntalain 84 §:ssä tarkoitettu viranhaltijan sidonnaisuusilmoitus tarkastuslautakunnalle. Tarkastuslautakunta valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuuston tiedoksi. Sidonnaisuusrekisteri julkaistaan yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu.

Ilmoittajan henkilötiedot

Sukunimi: Pihlaja
Etunimi: Timo
Luottamustehtävä tai virkatehtävä: Tekninen johtaja

Johto- ja luottamustehtävät elinkeinotoimintaa harjoittavissa yhteisöissä (Yhteisön nimi, toimiala, tehtävä)

Kunnan nimeämänä edustajana: Kunnan omistamissa kiinteistöyhtiöissä

Muut tehtävät:

Merkittävä varallisuus

Ei ole

Muu sidonnaisuus, jolla voi olla merkitystä luottamus- tai virkatehtävän hoidossa

Ei ole

Päiväys ja allekirjoitus

20.1.2021



Vastaanotettu:
Julkaistu yleisessä tietoverkossa:
Kunnanvaltuuston tiedoksi: