

<b>Luvian kunta</b>	
<b>Tarkastuslautakunta 2009-2012</b>	<b>Pöytäkirja 3/2010</b>
<b>Kokousaika:</b>	<b>24.5.2010 klo 9.00- 12.20</b>
<b>Kokouspaikka:</b>	<b>Luvian kunnanvirasto</b>
<b>Läsnä:</b>	<b>Timo Nyroos, puheenjohtaja</b>
	<b>Olavi Nummi, varapuheenjohtaja</b>
	<b>Antti-Jussi Lanki, jäsen</b>
	<b>Marja Kaski, jäsen</b>
	<b>Satu Ruoho, jäsen</b>
	<b>Risto Pohjanpiiri Tilintarkastaja, JHTT, HTM Oy Auditor Ab JHTT- yhteisö</b>

## 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 lähetetään lautakunnan päättämällä tavalla. Kokouskutsu on nyt lähetetty 6.5.2010 sähköpostina kunnanvirastoon, mistä se on toimitettu 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 päättäneen tarkastaa kokouksen pöytäkirjan siten, että kaikki läsnäolevat jäsenet/varajäsenet allekirjoittavat sen välittömästi kokouksen jälkeen.

Päätös:

Tarkastuslautakunta päätti tarkastaa tämän pöytäkirjan siten, että kaikki läsnä olevat jäsenet 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.

Tarkastuslautakunta päättäne pitää tämän kokouksen pöytäkirjan yleisesti nähtävänä 31.5.2010 kunnanvirastossa sen aukioloaikana.

Päätös:

Tarkastuslautakunta päätti, että tämän kokouksen pöytäkirja pidetään yleisesti nähtävänä 31.5.2010 kunnanvirastossa sen aukioloaikana.

### 4 §

#### VIRANHALTIJOIDEN HAASTATTELUT

Tarkastuslautakunta on päättänyt edellisessä kokouksessa haastatella seuraavia viranhaltijoita:

Haastateltava	Aika	Aihe
Kunnanjohtaja ja hallintojohtaja	9.00	Katsaus kuntaa koskeviin ajankohtaisiin toimintaan ja talouteen liittyviin asioihin.

Tarkastuslautakunta suorittaa edellä esitetyt haastattelut.

Päätös:

Kunnanjohtaja ja hallintojohtaja antoivat katsauksen ajankohtaisiin toimintaa ja taloutta koskeviin asioihin.

Hallintojohtaja selvitti perusturvan ja erikoissairaanhoidon menojen toteutumista 30.4.2010 tilanteen perusteella. Erikoissairaanhoidon menot ovat toteutuneet selvästi suurempina kuin edellisenä vuonna.

Lisäksi selvitystä saatiin mm. metsänmyyntiin ja dementiakodin rakentamiseen liittyvistä asioista.

### 5 §

#### HALLINTOKUNTIEN PÄÄSTÖSTEN SEURANTA

Tarkastuslautakunnan arviointitehtävän kannalta on perusteltua, että lautakunnan jäsenille toimitetaan säännönmukaisesti tehtävän kannalta keskeisiä asiakirjoja.

Lautakunta pyytää, että sille toimitetaan säännönmukaisesti seuraavat asiakirjat:

talousarvio ja –suunnitelma  
 osavuositarkastukset tai muut kunnan kokonaiskehitystä kuvaavat raportit  
 johtosäännöt ja niiden muutokset  
 valtuuston pöytäkirjat  
 hallituksen pöytäkirjat  
 lautakuntien pöytäkirjat seuraavan kokouksessa päätettävän jaon mukaisesti:

<b>Lautakunta</b>	<b>Tarkastuslautakunnan jäsen</b>
Keskusvaalilautakunta	Timo Nyroos
Maaseutulautakunta	Satu Ruoho
Sivistyslautakunta	Antti-Jussi Lanki
Vapaa-aikalautakunta	Olavi Nummi
Tekninen lautakunta	Timo Nyroos
Ympäristölautakunta	Marja Kaski

Hallintokuntien päätösten seurannan perusteella käydään keskustelu siitä, ovatko toimielinten tekemät päätökset kunnanvaltuuston asettamien tavoitteiden mukaisia.

**Päätös:**

Tarkastuslautakunta kävi keskustelun hallintokuntien tekemistä päätöksistä.  
 Todettiin mm, että sisäisen valvonnan ohjeet oli toimitettu eri hallintokunnille.

## 6 §

### VUODEN 2009 TILINTARKASTUSPÖYTÄKIRJA

Tilintarkastajan tilintarkastuspöytäkirja tarkastuslautakunnalle tilivuoden 2009 tilintarkastuksesta esitellään kokoukselle. Pöytäkirjassa on havainnot tilintarkastajan vuoden 2009 työohjelman toteutuksesta. Ilmoituksen havainnot ovat perustana vuoden 2009 tilintarkastuskertomuksen sisällölle.

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedokseen vuoden 2009 tilintarkastuspöytäkirjan sekä lähettää sen tiedoksi kunnanhallitukselle.

**Päätös:**

Tarkastuslautakunta merkitsi tiedokseen vuoden 2009 tilintarkastuspöytäkirjan sekä lähetti sen tiedoksi kunnanhallitukselle.

## 7 §

### VUODEN 2009 TILINPÄÄTÖS JA VASTUUVAPAAUS TILIVELVOLLISILLE

KunL 75§:n mukaan tilintarkastaja antaa kunnanvaltuustolle tilintarkastuskertomuksen, jossa esitetään tarkastuksen tulokset. Kertomuksessa on esitettävä, onko tilinpäätös hyväksyttävä ja voidaanko toimielinten jäsenille ja tilivelvollisille viranhaltijoille myöntää vastuuvapaus.

Tarkastuslautakunta esittää kunnanvaltuustolle, että vuoden 2009 tilinpäätös hyväksytään ja kunnan hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielinten jäsenille ja tehtäväalueiden johtaville viranhaltijoille myönnetään vastuuvapaus tilivuodelta 1.1.-31.12.2009.

Päätös:

Tarkastuslautakunta päätti esittää kunnanvaltuustolle, että vuoden 2009 tilinpäätös hyväksytään ja kunnan hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielinten jäsenille ja tehtäväalueinen johtaville viranhaltijoille myönnetään vastuuvapaus tilivuodelta 1.1.-31.12.2009.

## 8 §

### ARVIOINTIKERTOMUS VUODELTA 2009

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on KunL 71 §:n mukaan arvioida, ovatko kunnanvaltuuston vuoden 2009 talousarviossa asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet.

Tilivelvollisten viranhaltijoiden antamien selvitysten, pöytäkirjojen seurannan, vuoden 2009 tilinpäätöksen ja muun seurannan perusteella tarkastuslautakunta arvioi kunnan toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista vuodelta 2009.

Päätös:

Tarkastuslautakunta käsitteli vuoden 2009 arviointikertomuksen sekä lähetti sen edelleen kunnanvaltuuston käsiteltäväksi.

## 9 §

### MUUT ASIAT

Tarkastuslautakunta käsittelee tässä kohdassa muut mahdolliset asiat.

Päätös:

Tarkastuslautakunta päätti osallistua 3.9.2010 Oy Auditor Ab järjestämään koulutustilaisuuteen. Ilmoittautumiset hallintojohtajalle.

Tarkastuslautakunta päätti kokoontua seuraavan kerran Merihelmessä 20.8.2010 klo 9.00.

Luvialla 24.5.2010..

Timo Nyroos  
puheenjohtaja

Olavi Nummi  
varapuheenjohtaja

Marja Kaski

Satu Ruoho

Antti-Jussi Lanki

Risto Pohjanpiiri  
JHTT, HTM- tilintarkastaja  
Oy Auditor Ab  
JHTT-yhteisö