

TARKASTUSLAUTAKUNNAN KOKOUS

| | | |
|-------------------|---|--|
| KOKOUSAIKA | 18.11.2022 klo 8.00-14.02 | |
| KOKOUSPAIKKA | Kunnanhallituksen kokoushuone, tutustumiskäynti koulukeskuksen fysiikan ja kemian luokkaan klo 10.30 | |
| LÄSNÄ | Anttila Nina Tuomisto Pirkko Ala-Luopa Pentti Haavisto Juha | puheenjohtaja jäsen jäsen varajäsen, saapui klo 12.43 |
| POISSA | Tornikoski Juhana | varapuheenjohtaja |
| MUUT OSALLISTUJAT | Puolitaival Kimmo Holma Tiina Pitkäranta Kari Keso Vesa | kunnanjohtaja, klo 8.00-9.17 toimitusjohtaja, Merikarvian Vuokra-asunnot Oy, klo 9.17- 10.10 tekninen johtaja, klo 10.30-12.07 tilintarkastaja, JHT |
| KÄSITELLYT ASIAT | § 1-9 | |

PÖYTÄKIRJAN ALLEKIRJOITUS JA VARMENNUS

Merikarvialla 18.11.2022



Nina Anttila
puheenjohtaja



Vesa Keso
pöytäkirjanpitäjä

PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS

Merikarvialla 18.11.2022



Pirkko Tuomisto
jäsen



Pentti Ala-Luopa
jäsen



Juha Haavisto
varajäsen, päätökset 5-9 §

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 153§ mukaan 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:

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

4 §

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 | 08.00 | Toiminta- ja talouskatsaus <ul style="list-style-type: none">ajankohtaiset kunnan toimintaan ja talouteen liittyvät asiatarvio vuoden 2022 tilinpäätöksen keskeisistä tunnusluvustaCPF Oy:n ja kunnan välisen sopimuksen ehtojen toteutuminen |
| Toimitusjohtaja, Merikarvian Vuokra- asunnot Oy | 8.45 | Konsernivalvonta, Merikarvian Vuokra-asunnot Oy ja muut taloyhtiöt <ul style="list-style-type: none">arviointilomake Arviointilomake pyydetään palauttamaan tarkastuslautakunnan jäsenille 16.11.2022 mennessä |
| Tekninen johtaja | 10.30 | Tutustumiskäynti: koulukeskuksen kemian-fysiikanluokan peruskorjaus. <ul style="list-style-type: none">tarkastuslautakunta tekee tutustumiskäynnin |
| | 11.00 | Arviointi: tekninen lautakunta <ul style="list-style-type: none">ajankohtaiset asiatinvestointien toteutuminen |

Päätös:

Kunnanjohtaja selosti tarkastuslautakunnalle ajankohtaisia kunnan toimintaan ja talouteen liittyviä asioita. Esillä oli mm. vuoden 2023 talousarvion laadintaan ja investointien valmisteluun liittyviä asioita

Kunnanjohtaja selvitti tarkastuslautakunnalle vuosikatteen kuukausikohtaisia kertymätietoja vuosilta 2018-2022. Kunnanjohtajan antaman ennusteen mukaan vuoden 2022 tuloslaskelma tulee olemaan lähellä nollatasoa. Talousarviossa tuloslaskelma osoitti alijäämää - 816 000 € ja ajanjakson 1-10/2022 ylijäämä oli +330 000 €.

Kunnanjohtaja selosti tarkastuslautakunnalle CPF Oy:n ja kunnan välisen sopimuksen ehtojen toteutumiseen liittyviä asioita. Kunta on

tehnyt yhtiön kanssa teollisuustilaa koskevan vuokra- ja lunastussopimuksen. Tarkastuslautakunnalle selvitettiin yhtiön toimintaan ja kunnan riskeihin liittyviä tietoja.

Saadun selvityksen mukaan toiminnan kehitystä seurataan kuukausittain kunnan ja yhtiön edustajien välisissä kokouksissa. Tarkastuslautakunta pitää tärkeänä, että seurannasta raportoidaan hallitukselle ja että raportointi dokumentoidaan pöytäkirjaan.

Merikarvian Vuokra-asunnot Oy:n toimitusjohtaja esitteli tarkastuslautakunnalle yhtiön toimintaa. Yhtiö hallinnoi neljää vuokratalokiinteistöä Merikarvian keskustan alueella.

Toimitusjohtaja oli etukäteen toimittanut tarkastuslautakunnalle arviointilomakkeen, jolla oli esitetty vastauksia konserniohjaukseen ja konsernitavoitteisiin liittyviin kysymyksiin. Toimitusjohtaja esitteli tarkastuslautakunnalle lomakkeen sisältöä.

Tarkastuslautakunta keskusteli yhtiön toiminnasta, konserniohjauksen toiminnasta ja riskien hallinnasta.

Kunnanhallitus on 29.8.2022 todennut osana vuoden 2021 arviointikertomuksen havaintojen aiheuttamia toimenpiteitä lausunut valtuustolle, että konserniohje päivitetään niin, että se voidaan käsitellä kunnanvaltuustossa 31.10.2022. Tarkastuslautakunta toteaa, että konserniohje ei ole ollut kunnanvaltuustossa 18.11.2022 mennessä.

Tarkastuslautakunta teki tutustumiskäynnin koulukeskuksen fysiikan, kemian, biologian ja englannin peruskorjattuihin luokkiin päätöksen 4§ aikana klo 10.15-11.10. Luokkien peruskorjaus valmistuu 30.11.2022

Tutustumiskäynnillä oli mukana kokouksessa läsnäolleet jäsenet, tilintarkastaja ja tekninen johtaja. Tarkastuslautakunta toteaa, että peruskorjatut tilat vaikuttivat tarkoituksenmukaisilta. Työn vaativuus huomioiden peruskorjauksen voidaan katsoa toteutuneen hyvin.

Tutustumiskäynnin jälkeen kokousta jatkettiin kunnantalolla hallituksen kokoushuoneessa.

Tekninen johtaja selosti tarkastuslautakunnalle koulukeskuksen peruskorjattujen opetustilojen kustannustietoja. Hankkeen kustannusarvio oli 650 000 €. Toteutuneet kokonaiskustannukset ovat olleet 16.11.2022 mennessä 678 100 €. Saadun selvityksen mukaan tilojen käyttäjät ovat olleet mukana hankkeessa suunnittelusta lähtien koko projektin ajan.

Tekninen johtaja esitteli tarkastuslautakunnalle investointien toteutumatietoja.

Tarkastuslautakunta piti tauon klo 12.07-12.42

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 |
| Sivistyslautakunta | Kaikki |
| Tekninen lautakunta | Kaikki |

Tarkastuslautakunta on kokouksessaan 1.10.2021 päättänyt että jäsenille toimitetaan kaikkien toimielinten pöytäkirjat sähköisesti, ellei muuta tapaa ole erikseen pyydetty.

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 päätösten esittelystä, tekemisestä sekä päätöksiin liittyvistä toimivaltuuksista. Tarkastuslautakunta kiinnittää huomiota siihen, että päätettävän asian esittelijänä tulee toimia hallintosäännössä mainittu henkilö. Tarkastuslautakunta toteaa myös, että päätökset tulee tehdä hallintosäännössä ja muissa ohjeissa määrätty viranomaisen. Mikäli toimivaltaa on hallintosäännön mukaisesti delegoitu, on tästä tehtävä asianmukainen päätös.

Tarkastuslautakunta toteaa, että esim. teknisen lautakunnan kokouksen 8/2022 mukaan päätöksen 79§ on esitelty palvelupäällikkö ja pöytäkirjan kansilehden mukaan hän on ollut poissa kokouksesta. Tarkastuslautakunta toteaa myös, että hallintosäännön mukaan teknisen lautakunnan esittelijä on tekninen johtaja.

6 § ARVIOINNIN JA TARKASTUKSEN TALOUSARVIO VUODELLE 2023

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on KL 121§:n mukaan mm. valmistella kunnanhallitukselle esitys arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi.

Esitys arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi laaditaan kokouksessa.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta tekee esityksen arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi vuodelle 2023.

Päätös: Tarkastuslautakunta päätti esittää tarkastuksen ja arvioinnin talousarvion liitteen mukaisena.

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 kuntalain §:n 121 mukaisesti valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle 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

Tarkastuslautakunnalle ei ollut toimitettu uusia sidonnaisuusilmoituksia.

Tarkastuslautakunta toteaa, että kunnan kotisivuilla oleva sidonnaisuusrekisteri ei ole ajantasainen.

8 §

MUUT ASIAT

Ehdotus:

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

Päätös:

Tarkastuslautakunnan seuraava kokous pidetään työohjelman mukaisesti 20.1.2023.

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.

| Kustannuspaikka | | | |
|-----------------|--|----------|---------------|
| Tili | | Ulk./Sis | Budjettisumma |
| Kausi | | | |
| 001211 | Hallinnon ja talouden tarkastus | | |
| 5000 | Kokouspalkkiot | | -4500 |
| 5101 | Sosiaaliturvamaksut | | -4 |
| 5103 | KuEL-maksut ja LELL-maksut | | -46 |
| 5400 | Toimistopalvelujen osto | | -10000 |
| 5415 | Telepalvelut | | -100 |
| 5460 | Matkustus- ja kuljetuspalvelut | | -1000 |
| 5472 | Opetuspalvelujen osto | | -1000 |
| 5581 | ATK-laitteet | | -500 |
| | * Kustannuspaikka yhteensä | | -17150 |