

Tarkastuslautakunta

Aika 24.09.2019 09:00 - 10:10

Paikka Ruoveden kunnantalon valtuustosali

Käsitellyt asiat

§	Liitteet	Otsikko	Sivu
56		Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen	3
57		Pöytäkirjan tarkastaminen	4
58	1-2	Talousarvion toteutuminen / osavuositarkastus 1-8/2019	5
59		Sidonnaisuusilmoitukset	7
60	3	Johdannaissopimusten markkina-arvot	10
61	4-5	Muut asiat / Tarkastuslautakunta	11
62		Viranhaltijapäätösten tarkastelu, KL 124 §	13
63		Muut asiat	14

Osallistujat

Läsnä	Nimi Viljanmaa Anita Havanka Pentti Pajunen Pirjo Viitanen Eeva	puheenjohtaja varapuheenjohtaja jäsen kunnanjohtaja	Lisätiedot poistui klo 10:10 poistui klo 10:00
Poissa	Honkanen Kari	jäsen	

Käsiteltyt asia §§56 - 63

Allekirjoitukset

Anita Viljanmaa
puheenjohtaja, pöytäkirjanpitäjä

Pöytäkirjan tarkastus

Ruovedellä 26.9.2019

Pirjo Pajunen

Pentti Havanka

**Pöytäkirja yleisesti
nähtävillä**

Pöytäkirjan tarkastuksen jälkeen kunnan www.sivulla

Anita Viljanmaa
pöytäkirjanpitäjä

Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen

TARKLTK 24.09.2019 § 56

Kuntalain mukaan lautakunta on päätösvaltainen kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä.

Hallintosäännön mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä olleessaan varapuheenjohtaja.

Tarkastuslautakunnan päätöksen 4.7.2017 mukaisesti kokouskutsu on postitettava viimeistään 5 päivää ennen kokousta. Tämän kokouksen kokouskutsu on postitettu 18.9.2019.

Pj:n ehdotus

Puheenjohtaja toteaa tarkastuslautakunnan kokouksen laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.

Pöytäkirjan tarkastaminen

TARKLTK 24.09.2019 § 57

Tarkastuslautakunnan päätöksen mukaan pöytäkirjan tarkastavat ja allekirjoittavat kaikki läsnä olleet lautakunnan jäsenet.

Pj:n ehdotus

Päätetään tämän kokouksen pöytäkirjan tarkastamisajankohta.

Päätös

Tämä pöytäkirja tarkastetaan 26.9.2019.

Talousarvion toteutuminen / osavuositarkastus 1-8/2019

KH 16.09.2019 § 153

Ruoveden kunnassa julkaistaan tilikauden aikana kaksi osavuositarkastusta, joista ensimmäinen huhtikuun ja toinen elokuun tietojen pohjalta.

Kunnanhallituksen kokousajankohdasta johtuen toteumaraporttia ei ole tarkoituksenmukaista ajaa esityslistan julkaisemiseen mennessä, koska raportista puuttuisi kulueriä. Tästä syystä talousraportti toimitetaan osastoille perjantaina 13.9.2019 ja taloustilanne esitellään kunnanhallitukselle kokouksessa.

Lisätiedot: kunnanjohtaja Eeva Viitanen, hallintojohtaja Riku Rekonen, sivistystoimenjohtaja Aila Luikku, tekninen johtaja Harri Apell, kehityspäällikkö Sirkku Mäkelä ja muutosjohtaja Heidi Tanhua, etunimi.sukunimi@ruovesi.fi

Kj:n ehdotus

Kunnanhallitus

- merkitsee talouskatsauksen tiedoksi,
- hyväksyy, että osavuositarkastus lähetetään kokonaisuudessaan kunnanhallituksen jäsenille sähköisesti 27.9.2019 mennessä,
- lähettää osavuositarkastuksen edelleen tarkastuslautakunnalle ja tilintarkastajalle.

Päätös

Esitys hyväksyttiin yksimielisesti.

Merkittiin pöytäkirjaan, että Merja Kaitajärvi poistui kokouksesta tämän pykälän päätöksenteon jälkeen klo 9.30.
Pöytäkirjantarkastajana toimii Markku Simula.

TARKLTK 24.09.2019 § 58

KH on kokouksessaan 16.9.2019 käsitellyt osavuositarkastuksen 1-8/2019. Kunnanjohtaja Eeva Viitanen tulee kokoukseen kertomaan osavuositarkastuksesta ja muista ajankohtaisista asioista.

Liitteenä on toteutumavertailu tilintarkastuksen kustannuspaikalta ajalta 1.1.-18.9.2019.

Pj:n ehdotus

Tarkastuslautakunta

1. merkitsee kunnanjohtajan selvityksen tiedoksi ja keskustelee siitä
2. merkitsee tilintarkastuksen kustannuspaikan toteutumavertailun tiedoksi.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin. Todettiin, että osavuositarkastus toimitetaan

myöhemmin lautakunnan jäsenille ja pöytäkirjaan liitettäväksi.

Liitteet

- Liite 1 Osavuosisikatsaus 1-8_2019
Liite 2 Toteutuma 1.1.-18.9.2019 tilintarkastus

Tarkastuslautakunta	§ 28	11.04.2019
Tarkastuslautakunta	§ 34	27.05.2019
Tarkastuslautakunta	§ 45	07.06.2019
Tarkastuslautakunta	§ 54	23.08.2019
Tarkastuslautakunta	§ 59	24.09.2019

Sidonnaisuusilmoitukset

20/00.03.01/2019

TARKLTK 11.04.2019 § 28

Kuntalain 84 § 2 momentissa tarkoitetun kunnan luottamushenkilön ja viranhaltijan on tehtävä sidonnaisuusilmoitus johtotehtävistään sekä luottamustoimistaan elinkeinotoimintaa harjoittavissa yrityksissä ja muissa yhteisöissä, merkittävästä varallisuudesta sekä muistakin 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 tehtävänsä valittu. Henkilön on myös ilmoitettava viivytyksettä sidonnaisuuksissa tapahtuneet muutokset.

Sidonnaisuusilmoitus tehdään tarkastuslautakunnalle, joka valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuuston tiedoksi. Tarkastuslautakunta voi tarvittaessa kehottaa ilmoitusvelvollista tekemään uuden ilmoituksen tai täydentämään jo tehtyä ilmoitusta.

Kunnan on pidettävä sidonnaisuuksista rekisteriä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu. Ilmoitusvelvollisuuden piiriin kuuluvan luottamustoimen tai tehtävän päättyessä henkilöä koskevat tiedot on poistettava rekisteristä ja tietoverkosta.

Ruoveden kunnan hallintosäännön 74 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on saatettava sidonnaisuusilmoitukset valtuustolle tiedoksi kerran vuodessa.

Pj:n ehdotus

Tarkastuslautakunta päättää, että lain tarkoittamilta luottamushenkilöiltä ja viranhaltijoilta pyydetään sidonnaisuusilmoitukset jotka lain edellyttämän käsittelyn jälkeen toimitetaan KV:lle tiedoksi.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.

TARKLTK 27.05.2019 § 34

Tarkastuslautakunta	§ 28	11.04.2019
Tarkastuslautakunta	§ 34	27.05.2019
Tarkastuslautakunta	§ 45	07.06.2019
Tarkastuslautakunta	§ 54	23.08.2019
Tarkastuslautakunta	§ 59	24.09.2019

Sidonnaisuusilmoitukset on pyydetty toimittamaan tarkastuslautakunnalle 24.5.2019 mennessä.

Pj:n ehdotus Käsitellään saapuneet sidonnaisuusilmoitukset, pyydetään mahdolliset lisäselvitykset ja annetaan sidonnaisuusilmoitukset KV:lle tiedoksi.

Päätös Ehdotus hyväksyttiin. Pyydetään toimittamaan puuttuvat sidonnaisuusilmoitukset 7.6.2019 mennessä.

TARKLTK 07.06.2019 § 45

Luottamushenkilöille ja viranhaltijoille, joilta ei ole tullut sidonnaisuusilmoitusta, on toimitettu uusintapyyntö 29.5.2019.

Pj:n ehdotus

Päätös Ehdotus hyväksyttiin. Henkilöille, joilta puuttuu vielä sidonnaisuusilmoitus, lähetetään pyyntö ilmoituksen toimittamisesta.

TARKLTK 23.08.2019 § 54

Henkilöille, joilta vielä puuttui sidonnaisuusilmoitus, lähetettiin uusintapyyntö 17.6.2019 päivätyllä kirjeellä. Ilmoitukset pyydettiin toimittamaan 26.7.2019 mennessä. Ilmoitus puuttuu vielä Jukka Majalalta, Virve Marttilalta, Juha Kuukalta ja Jukka Kiintoselta.

Pj:n ehdotus Tarkastuslautakunta käsittelee saadut ilmoitukset, esittää ne KV:lle tiedoksi sekä julkaisee ilmoitukset kunnan www.sivuilla.

Päätös Ehdotus hyväksyttiin. Lisäksi todettiin, että Jukka Kiintonen, Juha Kuukka ja Virve Marttila ovat toimittaneet ilmoituksensa kokoukseen mennessä. Pyydetään Jukka Majalaa toimittamaan sidonnaisuusilmoituksensa ja Jouni Nestettä täydentämään ilmoitustaan. Ilmoitus ja täydennys tulee toimittaa tarkastuslautakunnalle 9.9.2019 mennessä.

TARKLTK 24.09.2019 § 59

Jukka Majala on toimittanut sidonnaisuusilmoituksensa 26.8.2019. Jouni Nestelle on toimitettu ilmoituksen täydennyspyyntö sähköpostilla 28.8.2019. Neste ei ole toimittanut ilmoituksen täydennystä pyydettyyn ajankohtaan mennessä.

Pj:n ehdotus Tarkastuslautakunta toimittaa annetut sidonnaisuusilmoitukset

Tarkastuslautakunta	§ 28	11.04.2019
Tarkastuslautakunta	§ 34	27.05.2019
Tarkastuslautakunta	§ 45	07.06.2019
Tarkastuslautakunta	§ 54	23.08.2019
Tarkastuslautakunta	§ 59	24.09.2019

KV:lle tiedoksi ja julkaisee ne kunnan www-sivulla.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin. Lisäksi päätettiin, että Jouni Nesteelle toimitetaan uudelleen täydennyspyyntö. Täydennys tulee toimitettua 30.9.2019 mennessä.

Todettiin, että Riku Rekonen antoi täydennyksen sidonnaisuusilmoitukseensa.

Johdannaissopimusten markkina-arvot

TARKLTK 24.09.2019 § 60

Tarkastuslautakunnalle annetaan tiedoksi johdannaissopimusten markkina-arvot 31.8.2019

- 3 milj. koronvaihtosopimus +8.914,37 €

- 10. milj. kynnyksellinen koronvaihtosopimus -4.833.371,25 €

Pj:n ehdotus

Merkitään markkina-arvot tiedoksi.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.

Liitteet

Liite 3 0819Ruoveden kunnan johdannaissopimusten markkina-arvo 31.8.2019

Tarkastuslautakunta	§ 39	27.05.2019
Kunnanhallitus	§ 120	24.06.2019
Kunnanhallitus	§ 156	16.09.2019
Tarkastuslautakunta	§ 61	24.09.2019

Muut asiat / Tarkastuslautakunta

TARKLTK 27.05.2019 § 39

Tarkastuslautakunta päätöksellään hakee lisämäärärahaa 5.000 euroa syksyllä tapahtuvaan lisäkoulutukseen ja tihentyvän kokoustahdin kulujen kattamiseen. Lisämäärärahan tarpeen perusteluina lautakunta toteaa, että sillä ei ole riittäviä resursseja käytettävissä asioiden laadukkaaseen hoitamiseen.

KH 24.06.2019 § 120

Kj:n ehdotus Kunnanhallitus merkitsee asian tiedoksi.

Päätös Kunnanhallitus hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

KH 16.09.2019 § 156

Kj:n ehdotus Kunnanhallitus tekee esityksen kunnanvaltuustolle.

Käsittely Kunnanjohtaja Eeva Viitanen teki keskustelun aluksi seuraavan päätösehdotuksen:

Kunnanhallitus päättää esittää valtuustolle, että se ei myönnä lisämäärärahaa lisäkoulutukseen ja tihentyvään kokoustahtiin, koska toteuman mukaan määrärahaa on vielä käytettävissä.

Päätös Kokouksessa annettu päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

TARKLTK 24.09.2019 § 61

Pj:n ehdotus Tarkastuslautakunta merkitsee KH:n päätöksen tiedoksi.

Päätös Ehdotus hyväksyttiin. Kunnanjohtajan selvityksen mukaan mahdollinen talousarviolitys pystytään kattamaan sisäisesti.

Tarkastuslautakunta	§ 39	27.05.2019
Kunnanhallitus	§ 120	24.06.2019
Kunnanhallitus	§ 156	16.09.2019
Tarkastuslautakunta	§ 61	24.09.2019

Liitteet

Liite 4 Kirjelmä

Liite 5 Talousarvion täytäntöönpano-ohjeet vuodelle 2019

Viranhaltijapäätösten tarkastelu, KL 124 §

TARKLTK 24.09.2019 § 62

Tarkastuslautakunnalla on salassapitoa koskevien säännösten estämättä oikeus saada kunnan viranomaisilta tiedot ja nähtävikseen asiakirjat, joita se pitää tarpeellisina arviointitehtävän hoitamiseksi.

Tilintarkastajalla on salassapitoa koskevien säännösten estämättä oikeus saada kunnan viranomaisilta ja kuntakonserniin kuuluvilta yhteisöiltä ja säätiöiltä tiedot ja nähtävikseen asiakirjat, joita hän pitää tarpeellisina tarkastustehtävän hoitamiseksi.

Tarkastuslautakunta tutustuu kunnanjohtajan, hallintojohtajan, teknisen johtajan, sivistystoimenjohtajan ja yhdyskuntatekniikan päällikön viranhaltijapäätöksiin ajalta 1.4.-16.9.2019.

Pj:n ehdotus

Keskustellaan tarkastuksen tuloksista ja merkitään päätökset tiedoksi.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin. Todettiin, että sivistystoimenjohtajan viranhaltijapäätöksiä ei ollut kokouksessa saavilla ja ne tarkastetaan seuraavassa kokouksessa. Viranhaltijapäätösten tarkastelua jatkettiin kokouksen jälkeen klo 11:00 asti.

Muut asiat

TARKLTK 24.09.2019 § 63

Aluepro Oy järjestää Seinäjoella 22.10.2019 tarkastuslautakuntien koulutuspäivän.

Pj:n ehdotus

Tarkastuslautakunta osallistuu koulutuspäivään.

Päätös

Pentti Havanka esitti, että ei osallistuta koulutukseen. Pirjo Pajunen kannatti puheenjohtajan ehdotusta. Myös Kari Honkanen puhelimitse esitti, että koulutukseen osallistutaan. Päätökseksi tuli, että osallistutaan koulutukseen.

Seuraava kokous pidetään 11.10.2019 klo 15:30.

OIKAISUVAATIMUSOHJEET

Muutoksenhakukiellot

Kieltojen perusteet	Seuraavista päätöksistä ei saa tehdä kuntalain 91§:n mukaan oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa. Pykälät - Koska päätöksestä voidaan tehdä kuntalain 89§:n mukaan kirjallinen oikaisuvaatimus, seuraaviin päätöksiin ei saa hakea muutosta valittamalla: Pykälät - HValL 3 §:n 1 mom./muun lainsäädännön mukaan seuraaviin päätöksiin ei saa hakea muutosta valittamalla. Pykälät ja valituskieltojen perusteet -
Oikaisuvaatimusviranomaisen ja -aika	Viranomaisen, jolle oikaisuvaatimus tehdään Ruoveden kunta Tarkastuslautakunta Ruovedentie 30 34600 RUOVESI Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista.
	Muu viranomaisen Hämeenlinnan hallinto-oikeus Raatihuoneenkatu 1, 13100 Hämeenlinna sähköp. hameenlinna.hao@oikeus.fi Markkinaoikeus PL 118, 00131 Helsinki Kunnallisvalitus tehtävä 30 pv.aikana päätöksen tiedoksisaannista. Pykälät -
Oikaisuvaatimuksen sisältö ja toimittaminen	Oikaisuvaatimuksesta on käytävä ilmi vaatimus perusteluineen ja se on tekijän allekirjoitettava. Valittajalta peritään asian käsittelystä Hämeenlinnan hallinto-oikeudessa tuomioistuinmaksulain (1455/2015) mukainen oikeudenkäyntimaksu.