

Kokousaika:	Tiistai 14. toukokuuta 2019 kello 15:00		
Kokouspaikka:	Koulutuskeskus JEDU Piippola neuvotteluhuone, Siikalatva		
Saapuvilla:	<p>Seppälä Tuomo, puheenjohtaja Niemelä Helinä Piippo Sirpa, varapuheenjohtaja</p> <p>Muut saapuvilla olevat: Vanhatupa Asko, JHTT Hintsala Maritta, avustava tarkastaja</p> <p>Mäenpää Seija Mäkinen Janne Korsulainen Terhi</p>		
Asiat:	9-17 §:t		
Pöytäkirjan tarkastajat ja tarkastusaika	Kaikki jäsenet allekirjoittavat pöytäkirjan Tarkastusaika		
Pöytäkirjan allekirjoitus ja varmennus	Tuomo Seppälä, puheenjohtaja	Sirpa Piippo varapuheenjohtaja	Helinä Niemelä jäsen
	Pöytäkirja on tarkastettu ja todettu kokouksen kulun mukaiseksi. Pöytäkirjan käsittelylehdet on samalla varustettu nimikirjaimillani		

9 § 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.

Tarkastussäännön mukaan lautakunnan kokouksissa tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus.

Yhtymähallitus ei voi määrätä edustajaansa lautakunnan kokouksiin.

Päätösesitys

Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Kokous todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

10 § PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS

Päätösesitys

Kaikki lautakunnan jäsenet allekirjoittavat pöytäkirjan kokouksen päätyttyä.

Päätös

Lautakunta päätti, että kaikki lautakunnan jäsenet allekirjoittavat pöytäkirjan kokouksen päätyttyä.

11 § PÖYTÄKIRJAN NÄHTÄVÄNÄ PITÄMINEN

Tarkastuslautakunnan pöytäkirjat pidetään nähtävinä kokousta seuraavan viikon tiistaina kuntayhtymän toimistossa.

Tarkastuslautakunnan pöytäkirjat tulee julkaista yleisessä tietoverkossa.

Päätösesitys

Tarkastuslautakunta päättää, että pöytäkirjat pidetään nähtävissä kokousta seuraavan viikon tiistaina kuntayhtymän toimistossa ja että pöytäkirjat julkaistaan yleisessä tietoverkossa.

Päätös:

Tarkastuslautakunta päätti, että pöytäkirjat pidetään nähtävissä kokousta seuraavan viikon tiistaina kuntayhtymän toimistossa ja että pöytäkirjat julkaistaan yleisessä tietoverkossa.

12 § TILINPÄÄTÖKSEN KÄSITTELY

Haapaveden-Siikalatvan seudun kuntayhtymän toimintakertomus ja tilinpäätös vuodelta 2018 ovat liitteessä 1.

Päätösesitys

Seutuhallitus allekirjoitti vuoden 2018 tilinpäätöksen kokouksessaan 28.3.2019 ja jättää tilinpäätöksen tilintarkastajan tarkastettavaksi.

Seutuhallitus saattaa tilinpäätöksen tarkastuslautakunnan valmistelun jälkeen edelleen yhtymäkokouksen käsiteltäväksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti saattaa tilinpäätöksen tarkastuslautakunnan valmistelun jälkeen edelleen yhtymäkokouksen käsiteltäväksi.

13 § ARVIOINTIKERTOMUS 2018

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on kuntalain 121 § :n mukaan arvioida, ovatko yhtymäkokouksen asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet.

Tarkastuslautakunnan arviointitehtävän suorittamisessa tärkein lähde on kuntayhtymän tilinpäätös ja erityisesti siihen sisältyvä talousarvion toteutumisvertailu sekä toimintakertomus sekä henkilöstötilinpäätös.

Arviointikertomusta laadittaessa otetaan huomioon myös tilikauden aikana suoritettua lautakunnan arviointisuunnitelman mukaiset viranhaltijoiden kuulemiset ja näiden tilaisuuksien yhteydessä käydyt keskustelut.

Päätösesitys

Tarkastuslautakunta hyväksyy vuodelta 2018 annettavan arviointikertomuksen ja päättää esittää sen edelleen yhtymäkokoukselle.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksii vuodelta 2018 annettavan arviointikertomuksen ja päättää esittää sen edelleen yhtymäkokoukselle.

14 § TILINTARKASTUSKERTOMUKSEN KÄSITTELY

Kuntalain 125 §:n mukaan tilintarkastajien on annettava valtuustolle (yhtymäkokoukselle) kultakin tilikaudelta kertomus, jossa esitetään tarkastuksen tulokset. Kertomuksessa on myös esitettävä, onko tilinpäätös hyväksyttävä ja voidaanko toimielimen jäsenille ja asianomaisen tehtäväalueen johtavalle viranhaltijalle (tilivelvollinen) myöntää vastuuvapaus. Jos tilintarkastajat havaitsevat, että kunnan hallintoa ja taloutta on hoidettu vastoin lakia tai valtuuston (yhtymäkokouksen) päätöksiä eikä virhe tai aiheutunut vahinko ole vähäinen, tilintarkastuskertomuksessa on tehtävä asiasta tilivelvolliseen kohdistuva muistutus. Muistutusta ei voida kohdistaa valtuustoon (yhtymäkokoukseen).

Tarkastuslautakunnan on hankittava tilintarkastuskertomuksessa tehdystä muistutuksesta asianomaisen selitys sekä hallituksen lausunto. Yhtymäkokous päättää toimenpiteistä, joihin tarkastuslautakunnan valmistelu, tilintarkastuskertomus ja siinä tehdyt muistutukset antavat aihetta. Hyväksyessään tilinpäätöksen yhtymäkokous päättää vastuuvapaudesta tilivelvollisille.

Kuntayhtymän tilintarkastusyhteisö BDO Audiator Oy on antanut 14.5.2019 tilintarkastuskertomuksen vuoden 2018 tilintarkastuksesta.

Päätösesitys

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi tilintarkastuskertomuksen vuodelta 2018 ja saattaa tilintarkastuskertomuksen Haapavesi-Siikalatvan seudun kuntayhtymän yhtymäkokoukselle tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi tilintarkastuskertomuksen vuodelta 2018 ja saattaa tilintarkastuskertomuksen Haapavesi-Siikalatvan seudun kuntayhtymän yhtymäkokoukselle tiedoksi.

15 § MUUT MAHDOLLISET ASIAT

Päätösesitys

Tarkastuslautakunta päättää ottaa kokouksessa käsiteltäväksi mahdolliset muut asiat.

Päätös

Tarkastuslautakunta muisti Helinä Niemelää ansiomerkistä äitienväpäivänä.
Puheenjohtaja totesi, ettei muita käsiteltäviä asioita ollut.

16 § SEURAAVA KOKOUS

Päätösesitys

Tarkastuslautakunnan seuraava kokous pidetään xx.xx.2019 alkaen kello 14.

Päätös

Tarkastuslautakunnan seuraava kokous pidetään 10.9.2019 alkaen kello 15.

17 § KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 17.08.