

**Tarkastuslautakunta****Aika** 05.05.2020 klo 09:00 - 10:13**Paikka** Eurajoen kunnanvirasto, Eurajoki-sali**Osallistujat**

	Nimi	Klo	Tehtävä
<b>Läsnä</b>	Antti Timo	9:00 - 10:13	varapuheenjohtaja
	Blomroos Marja-Leena	9:00 - 10:13	jäsen
	Hannukainen Ritva	9:00 - 10:13	jäsen
	Sallila Jarmo	9:00 - 10:13	jäsen
	Uusi-Marttila Riika-Liisa	9:00 - 10:13	jäsen
	Uusen Petri	9:00 - 10:13	jäsen
	Hakala Anne	9:00 - 10:13	tilintarkastaja, pöytäkirjanpitäjä
	Liukonen Hannu	9:00 - 10:13	tilintarkastaja
<b>Poissa</b>	Nummi Olavi		puheenjohtaja
	Sengström Harri		varajäsen

---

**Laillisuus ja päätösvaltaisuus**

Kokous todettiin laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

---

**Pöytäkirjan tarkastustapa**

Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin yksimielisesti Ritva Hannukainen ja Petri Uusen.

---

**Käsitellyt asiat**

§:t 9 - 17

---

**Pöytäkirja yleisesti nähtävillä**

Eurajoen kunnanvirasto 11.5.2020 sekä kunnan verkkosivut

---

**Käsitellyt asiat**

<b>§</b>	<b>Otsikko</b>	<b>Sivu</b>
9	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	13
10	Pöytäkirjan tarkastaminen	14
11	Pöytäkirjan nähtävillä pitäminen	15
12	Tilintarkastusyhteisön raportin esittely tilinpäätöksen 2019 tarkastuksesta	16
13	Arviointikertomuksen käsittely	17
14	Tilinpäätöksen 2019 käsittely, vastuuvapaudesta päättäminen	18
15	Hallintokuntien päätösten seuranta	19
16	Seuraava kokous	20
17	Muut mahdollisesti esille tulevat asiat	21

**Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**

110/00.03.01/2020

Tark.ltk § 9

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.

Kunnanhallitus ei voi määrätä edustajaansa lautakunnan kokouksiin.

**Päätösehdotus:**

Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

**Päätös:**

Todettiin.

-----

Tarkastuslautakunta

§ 10

05.05.2020

---

**Pöytäkirjan tarkastaminen**

110/00.03.01/2020

Tark.ltk § 10

Hallintosäännön mukaan pöytäkirjan kirjoittaa puheenjohtajan johdolla pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä.

Pöytäkirja tarkastetaan lautakunnan päättämällä tavalla.

**Päätösehdotus:**

Tämän pöytäkirjan tarkastajiksi valitaan lautakunnan jäsenet Ritva Hannukainen ja Petri Uusen. Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti.

**Päätös:**

Hyväksyttiin.

-----

**Pöytäkirjan nähtävillä pitäminen**

110/00.03.01/2020

Tark.ltk § 11

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.

**Päätösehdotus:**

Lautakunta päättää pitää tämän kokouksen pöytäkirjan yleisesti nähtävänä 11.5.2020 kunnanvirastossa sen aukioloaikoina.

**Päätös:**

Hyväksyttiin.

-----

**Tilintarkastusyhteisön raportin esittely tilinpäätöksen 2019 tarkastuksesta**

110/00.03.01/2020, 51/02.02.02/2020

Tark.ltk § 12

Tilintarkastusyhteisö Audec Tilintarkastus Oy:n edustaja Anne Hakala esittelee raportin tilinpäätöksen 2019 tarkastuksesta ja keskeisimmistä havainnoista.

**Päätösehdotus:**

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedokseen tilintarkastusyhteisön esittelemän raportin tilinpäätöksen 2019 tarkastuksesta ja keskeisimmistä havainnoista.

**Päätös:**

Hyväksyttiin.

-----

**Arviointikertomuksen käsittely**

110/00.03.01/2020, 51/02.02.02/2020

Tark.ltk § 13

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on valmisteltava valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioitava, ovatko valtuuston asettamat taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet toteutuneet.

Toimintakertomuksen, tilinpäätösasiakirjojen, tilivelvollisten viranomaisten antamien selvitysten, päätöksenteon ja muulla tavoin tapahtuneen toiminnan seuraamisen perusteella tarkastuslautakunta esittää valtuustolle arvionsa siitä, ovatko sen asettamat taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet toteutuneet.

Tarkastuslautakunta raportoi valtuustolle työnsä tuloksista arviointikertomuksessa.

Edellisessä kokouksessa käsitelty arviointikertomusluonnos on lähetetty jäsenille etukäteen.

**Päätösehdotus:**

Tarkastuslautakunta allekirjoittaa vuoden 2019 arviointikertomuksen ja lähettää sen valtuuston käsiteltäväksi.

**Päätös:**

Hyväksyttiin.

-----

**Tilinpäätöksen 2019 käsittely, vastuuvapaudesta päättäminen**

110/00.03.01/2020, 51/02.02.02/2020

Tark.ltk § 14

Kuntalain 113 §:n mukaan tilikaudelta on laadittava tilinpäätös, joka on saatettava valtuuston käsiteltäväksi tilikautta seuraavan vuoden kesäkuun loppuun mennessä.

Tilinpäätökseen kuuluvat tuloslaskelma, tase ja niiden liitetiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus.

Kunnan tilinpäätös vuodelta 2019 on allekirjoitettu kunnanhallituksen kokouksessa 31.3.2020.

Kuntalain 125 §:n mukaan tilintarkastajan on annettava valtuustolle kultakin tilikaudelta kertomus, jossa esitetään tarkastuksen tulokset. Kertomuksessa on esitettävä, onko tilinpäätös hyväksyttävä ja voidaananko toimielimen jäsenille ja asianomaisen toimielimen johtavalle viranhaltijalle (tilivelvollinen) myöntää vastuuvapaus.

Tilintarkastuskertomus esitellään kokouksessa.

**Päätösehdotus:**

Tarkastuslautakunta

- 1) merkitsee tilintarkastuskertomuksen tilivuodelta 2019 tiedokseen sekä saattaa sen myös valtuustolle tiedoksi ja
- 2) esittää valtuustolle, että vuoden 2019 tilinpäätös hyväksytään ja kunnan hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielinten jäsenille ja tehtäväalueiden johtaville viranhaltijoille myönnetään vastuuvapaus 1.1-31.12.2019.

**Päätös:**

Hyväksyttiin.

-----



**Hallintokuntien päätösten seuranta**

110/00.03.01/2020

Tark.ltk § 15

Tarkastuslautakunnan jäsenille toimitetaan kunnan eri toimielinten pöytäkirjat luettavaksi tilivuoden aikana erikseen päätetyn työnjaon mukaisesti. Pöytäkirjat ovat luettavissa kunnan verkkosivuilla osoitteessa <http://ptk.eurajoki.fi/kokous/TELIMET.HTM>

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

**Päätösehdotus:**

Tarkastuslautakunta merkitsee päätökset tiedoksi.

**Päätös:**

Merkittiin tiedoksi.

-----

Tarkastuslautakunta

§ 16

05.05.2020

---

**Seuraava kokous**

110/00.03.01/2020

Tark.ltk § 16

**Päätösehdotus:**

Tarkastuslautakunta päättää seuraavan kokouksen ajankohdan ja kokouksessa käsiteltävät asiat.

**Päätös:**

Tarkastuslautakunta päätti seuraavan kokouksen ajankohdaksi 25.8.2020 klo 9.00.

-----

Tarkastuslautakunta

§ 17

05.05.2020

---

**Muut mahdollisesti esille tulevat asiat**

110/00.03.01/2020

Tark.ltk § 17

Käsitellään ja saatetaan tarkastuslautakunnan tietoon muut mahdollisesti esille tulevat asiat.

**Päätösehdotus:**

Merkitään tiedoksi.

**Päätös:**

Ei muita asioita.

-----