

Aika 11.09.2018, klo 08:41 - 14:43

Paikka Kunnanvirasto, valtuustosali

### **Käsitellyt asiat**

- § 12 Laillisuus ja päätösvaltaisuus**
- § 13 Pöytäkirjantarkastajat**
- § 14 Kunnan taloudellisen ja toiminnallisen tilanteen katsaus**
- § 15 Tilintarkastuksen työohjelma ja tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelma**
- § 16 Tilintarkastusyhteisön valinta**
- § 17 Lautakunnan vuoden 2019 talousarvioehdotus ja taloussuunnitelma vuosille 2019-2021**
- § 18 Muut asiat**

Saapuvilla olleet jäsenet

Riku Paloniitty , puheenjohtaja  
Liisa-Anneli Holmberg , 1. varapuheenjohtaja  
Jarko Rahkala  
Leena Pääkkönen

Muut saapuvilla olleet

Maija-Liisa Sibakow , sihteeri  
Mika Joki , Kunnanjohtaja , saapui 09:27, poistui 10:30  
Tuija Pellosmaa , Hallintojohtaja , saapui 09:27, poistui 10:30  
Sinikka Niitynperä  
Sirpa Kunnas , Sosiaalijohtaja , saapui 13:00, poistui 13:41  
Kari Tuohi , Tekninen johtaja , saapui 10:33, poistui 11:10  
Anita Peltonen , Varhaiskasvatuspäällikkö , saapui 11:05, poistui 11:40  
Silja Aalto , saapui 11:45, poistui 12:10

Poissa

Jarkko Granat

Allekirjoitukset

Riku Paloniitty  
Puheenjohtaja

Maija-Liisa Sibakow  
Sihteeri

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty

14.09.2018

14.09.2018

Pääkkönen Leena

Rahkala Jarko

Pöytäkirjan nähtävänäolo

Pöytäkirja on julkaistu Auran kunnan verkkosivulla  
14.09.2018

Maija-Liisa Sibakow

## § 12

### Laillisuus ja päätösvaltaisuus

Valmistelija / lisätiedot:  
Maija-Liisa Sibakow  
maija-liisa.sibakow@aura.fi

Kunnan hallintosäännön 122 §:n mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja ja hänen estyneenä ollessa varapuheenjohtaja. Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Kokouskutsu on lähetettävä viimeistään neljä (4) päivää ennen kokousta. Kokouskutsu lähetetään jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus, toimitettuna tavalla, jolla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus, toimitettuna tavalla, jolla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus, toimitettuna tavalla, jolla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus. Samassa ajassa on kokouksesta tiedotettava kunnan verkkosivuilla.

Kuntalain (410/2015) 103 §:n mukaan muu toimielin kuin valtuusto on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä.

Tämän kokouksen kokouskutsu esityslistoineen on toimitettu kirjeellä ja sähköisesti lautakunnan jäsenille.

### Ehdotus

Todetaan kokous lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

### Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

## § 13

### Pöytäkirjantarkastajat

Valmistelija / lisätiedot:  
Maija-Liisa Sibakow  
maija-liisa.sibakow@aura.fi

Kunnan hallintosäännön 142 §:n mukaan pöytäkirjan kirjoittaa puheenjohtajan johdolla pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirja tarkastetaan toimielimen päättämällä tavalla.

Hallintosäännön 143 §:n mukaan lautakunnan/jaoston pöytäkirja siihen liittyvine oikaisuvaatimusohjeineen tai valitusosoituksineen pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä kunnan verkkosivuilla siten kuin kuntalain 140 §:ssä tarkemmin säädetään.

Tarkastettu pöytäkirja oikaisuvaatimusohjeineen ja valitusosoituksineen pidetään nähtävänä kunnan verkkosivulla siten kuin kuntalain 140 §:ssä säädetään.

### Ehdotus

Pöytäkirjantarkastusvuorossa ovat Leena Pääkkönen ja Jarko Rahkala.

### Päätös

Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Leena Pääkkönen ja Jarko Rahkala.

## § 14

### Kunnan taloudellisen ja toiminnallisen tilanteen katsaus

Kunnanjohtaja ja hallintojohtaja esittelevät mm. seuraavia asioita:

- puolivuosisiraportti
- kunnan työntekijöiden työhyvinvointi

Sosiaalijohtaja esittelee aikuissosiaalityötä ja erityisesti kuntouttavaa työtoimintaa.

#### **Ehdotus**

Lautakunta keskustelee esiin nousseista asioista ja merkitsee viranhaltijoiden esittelyt tiedokseen. Merkitään lautakunnan jäsenille toimitettu AVI:n työsuojeluraportti tiedoksi.

#### **Päätös**

AVI:n raportti merkittiin tiedoksi.

Kuultiin kunnanjohtajan, hallintojohtajan, sosiaalijohtajan, työsuojelupäällikön ja henkilöstön edustajien (pääläluottamusmies Silja Aalto, työsuojeluvaltuutettu Anita Peltonen) esittelyt.

## § 15

### Tilintarkastuksen työohjelma ja tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelma

Liitteet

1 2018\_ARVIOINTISUUNNITELMA.pdf

Tilintarkastaja esittelee laatimansa tilivuoden 2018 tilintarkastuksen työohjelman.

Lautakunnan vaalikaudeksi 2017-2020 laatimaa arviointisuunnitelmaa on hyvä tarkentaa vuosittaisella työohjelmalla.

#### **Ehdotus**

Merkitään tilintarkastajan työohjelma tiedoksi ja tarkennetaan lautakunnan työohjelma 2018.

#### **Päätös**

Päätösehdotus hyväksyttiin.

---

**§ 16**

**Tilintarkastusyhteisön valinta**

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on mm. valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä huolehtia kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta (Kuntalaki 121 §)

Valtuusto valitsee hallinnon ja talouden tarkastamista varten tilintarkastusyhteisön, jonka tulee olla julkishallinnon ja -talouden tilintarkastuslautakunnan hyväksymä yhteisö (JHT-yhteisö). Yhteisön on määrättävä vastuunalaiseksi tilintarkastajaksi julkishallinnon ja -talouden hyväksytty tilintarkastaja (JHT-tilintarkastaja). Tilintarkastajat toimivat tehtävissään virkavastuulla.

Kunnan tytäryhteisön tilintarkastajaksi on valittava kunnan tilintarkastusyhteisö, jollei tästä poikkeamiseen ole perusteltua tarkastuksen järjestämiseen liittyvää syytä.

Tilintarkastusyhteisö voidaan valita kerrallaan enintään kuuden tilikauden hallinnon ja talouden tarkastamista varten. Kunnanvaltuusto on 22.1.2013 § 33 päättänyt tilintarkastajan toimikaudeksi kuusi vuotta.

Tilintarkastajalla on oltava edellytykset riippumattoman ja riittävän laajan tilintarkastuksen toimittamiseen.

Auran kunnassa tilintarkastusyhteisönä toimikaudella 2013 - 2018 on toiminut BDO Oy (Audiator) ja vastuullisena tilintarkastajana JHT Sinikka Niitynperä.

Tilintarkastuspalveluiden hankintahinta kuudeksi vuodeksi ei todennäköisesti Auran kunnassa ylitä hankintalain mukaista 60 000 euron kynnyksarvoa. Hankintaa ei näin ollen tarvitse kilpailuttaa hankintalain mukaisesti.

Kunnan tytäryhteisöt ovat: Kiinteistö Oy Horsmanhaka ja Kiinteistö Oy Auran vuokra-asunnot.

**Ehdotus**

Päätetään kunnan ja sen tytäryhteisöjen tilintarkastuksen kilpailuttamisesta ja tarjouspyyntöjen lähettämisestä.

**Päätös**

Lautakunta päätti pyytää tarjoukset kolmelta tilintarkastusyhteisöltä Auran kunnan ja sen tytäryhteisöjen tilintarkastuksesta kuudelta tilivuodelta (2019-2024).

**§ 17**

**Lautakunnan vuoden 2019 talousarvioehdotus ja taloussuunnitelma vuosille 2019-2021**

Liitteet

1 Talousarvio.pdf

Kunnanhallitus on pyytänyt hallintokuntien ehdotukset vuoden 2018 talousarvioksi ja taloussuunnitelmaksi 2018–2020. Ehdotus tarkastuslautakunnan talousarvioksi 2018 ja taloussuunnitelmaksi 2018–2020 on liitteenä.

**Ehdotus**

Lautakunta hyväksyy talousarvio- ja toimintasuunnitelmaehdotuksen.

**Päätös**

Päätösehdotus hyväksyttiin.



**§ 18**

**Muut asiat**

- lautakunnan esityslistan julkaiseminen ja pöytäkirjan nähtävilläolo
- BDO:n risteilyseminaari 5.10.2018
- seuraava kokous 20.11.2018

**Päätös**

Lautakunnan esityslistat ja pöytäkirjat julkaistaan kunnan nettisivuilla.

Lautakunnan jäsenet osallistuvat BDO:n risteilyseminaariin.

**Muutoksenhakukielto**

§12, §13, §14, §15, §16, §17, §18

**Muutoksenhakukielto**

Päätöksistä ei saa kuntalain 136 §:n mukaan tehdä oikaisuvaatimusta, koska asia päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa.