

Aika 29.08.2017, klo 14:00 - 16:04

Paikka Kunnanhallituksen kokoushuone

### **Käsitellyt asiat**

**§ 42 Kokouksen laillisuus, päätösvaltaisuus ja työjärjestyksen hyväksyminen**

**§ 43 Pöytäkirjan tarkastus**

**§ 44 Kunnanjohtaja Matias Hildenin kuuleminen**

**§ 45 Tarkastuslautakunnan talousarvio vuodelle 2018**

**§ 46 Ilmoitus liiketoimintasiirrosta**

**§ 47 Ilmoitusasiat**

### **Lisäpykälät**

**§ 48 Kunnanhallituksen vastine vuoden 2016 arviointikertomukseen**

Saapuvilla olleet jäsenet

Irja Piskonen, puheenjohtaja  
Olavi Kietäväinen, 1. varapuheenjohtaja  
Pirkko Ihanamäki  
Sakari Niemi  
Urpo Virtanen

Muut saapuvilla olleet

Leena Torvinen, asuntosihteeri, sihteeri  
Matias Hilden, kunnanjohtaja, saapui 14:20, poistui 15:10

Allekirjoitukset

Irja Piskonen  
Puheenjohtaja

Leena Torvinen  
Sihteeri

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty

Sakari Niemi

Urpo Virtanen

**§ 42**

**Kokouksen laillisuus, päätösvaltaisuus ja työjärjestyksen hyväksyminen**

**Päätös**

Kokous todettiin laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi. Esityslista hyväksyttiin kokouksen työjärjestykseksi.

## § 43

### Pöytäkirjan tarkastus

Valmistelija / lisätiedot:

Leena Torvinen

leena.torvinen@puumala.fi

asuntosiihteeri

Hallintosäännön mukaan pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirja tarkastetaan toimielimen päättämällä tavalla. Tarkastuslautakunta on 12.1.2017 §:ssä 7 päättänyt, että tarkastuslautakunnan pöytäkirjan tarkastavat kullakin kerralla kaksi sitä varten valittua lautakunnan jäsentä. Pöytäkirja tarkastetaan erikseen sovittuna ajankohtana.

Kuntalain 140 §:n mukaan lautakunnan pöytäkirja siihen liitettyine oikaisuvaatimusohjeineen tai valitusosoituksineen pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu. Jos asia on kokonaan salassa pidettävä, pöytäkirjassa julkaistaan ainoastaan maininta salassa pidettävän asian käsittelystä. Pöytäkirjassa julkaistaan ainoastaan tiedonsaannin kannalta välttämättömät henkilötiedot. Pöytäkirjan sisältämät henkilötiedot on poistettava tietoverkosta oikaisuvaatimus- ja valitusajan päättyessä. Kunnan jäsenen ja 137 §:n 2 momentissa (asianosainen) tarkoitetun kunnan katsotaan saaneen päätöksestä tiedon seitsemän päivän kuluttua siitä, kun pöytäkirja on nähtävänä yleisessä tietoverkossa.

### Ehdotus

Esittelijä: Leena Torvinen, asuntosiihteeri

Tämän kokouksen pöytäkirjantarkastajiksi valitaan Sakari Niemi ja Urpo Virtanen.

### Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

**§ 44**

**Kunnanjohtaja Matias Hildenin kuuleminen**

PuuDno-2016-273

Valmistelija / lisätiedot:

Leena Torvinen

leena.torvinen@puumala.fi

asuntosihiteeri

Puumalan kunnan toimintakate on heikentynyt edellisestä vuodesta noin 350 000 eurolla, mikä johtuu edellisvuoden puunmyyntituotoista ja kesäkuussa kasvaneesta erikoissairaanhoidon laskutuksesta. Vuosikate oli kesäkuun lopussa 500 000 euroa.

**Ehdotus**

Esittelijä: Leena Torvinen, asuntosihiteeri

Tarkastuslautakunta kuulee kunnanjohtaja Matias Hildenin katsauksen kunnan tämän hetkisestä taloudellisesta tilanteesta sekä tulevasta talousnäköymästä.

**Päätös**

Päätösehdotus hyväksyttiin.

**§ 45**

**Tarkastuslautakunnan talousarvio vuodelle 2018**

PuuDno-2017-145

Valmistelija / lisätiedot:

Leena Torvinen

leena.torvinen@puumala.fi

asuntosihtööri

Kunnanhallitus on kokouksessaan 19.6.2017 § 119 hyväksynyt vuoden 2018 talousarvion ja -suunnitelman laadintaohjeet sekä raamit. Tarkastuslautakunnalle asetettu toimintakatteen raami vuodelle 2018 on 15 150,00 euroa. Tarkastuslautakunnan talousarvioehdotuksen ulkoisten menojen loppusumma on 18 375,62 euroa. Raamin ylitys, 3 225,62 euroa johtuu kokouspalkkioiden tarkistuksesta, uusien lautakuntien jäsenten kouluttautumiseen osallistumisesta sekä varautumisesta uuden tilintarkastusyhteisön palkkioon.

Talousarvion perusteena on 11 lautakunnan kokousta. Suurin menoerä on ammattitarkastajan tarkastuksesta aiheutuvat kustannukset.

**Ehdotus**

Esittelijä: Leena Torvinen, asuntosihtööri

Tarkastuslautakunta hyväksyy talousarvioehdotuksen vuodelle 2018.

**Päätös**

Päätösehdotus hyväksyttiin.

**§ 46**

**Ilmoitus liiketoimintasiirrosta**

Valmistelija / lisätiedot:

Leena Torvinen

leena.torvinen@puumala.fi

asuntosihtööri

Tilintarkastustoimisto Clavis on ilmoittanut myyneensä tilintarkastusliiketoimintansa Mikkelin Tilintarkastus Avoin yhtiölle.

Kyseessä on toimialarationalisointi, koska tilintarkastusäännöstön muututtua ei enää tarvita erillisiä JHTT-yhteisöjä, vaan kaikki auktorisoidut yhteisöt voivat tarkastaa mm. julkisyhteisöjä kunhan päävastuulliseksi nimetyllä henkilöllä on JHT-auktorisointi. Liiketoiminnan siirto on tullut voimaan 1.6.2017. Mikkelin Tilintarkastus ottaa vastattavakseen nykyisin ehdoin kaikki ostamaansa liiketoimintaan kuuluvat Claviksen sopimukset ja sitoumukset, joten mm. tilintarkastustoimeksiannot jatkuvat entisin ehdoin. Ainoa muutos koskee tilanteita, joissa Claviksen nimeämänä päävastuullisena tilintarkastajana on ollut Osmo Aalto, JHTT. Hänen tilalleen Mikkelin Tilintarkastus tulee nimeämään Mika Mikkosen, HT, JHT.

Tilintarkastuksen avustavana henkilökuntana voi jatkossa olla Osmo Aalto tai joku muu Mikkelin Tilintarkastuksen lukuun työskentelevä henkilö.

**Ehdotus**

Esittelijä: Leena Torvinen, asuntosihtööri

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi liiketoimintasiirron.

**Päätös**

Päätösehdotus hyväksyttiin.

**§ 47**

**Ilmoitusasiat**

Valmistelija / lisätiedot:  
Leena Torvinen  
leena.torvinen@puumala.fi  
asuntosihtööri

1. Kunnanhallituksen päätös 14.8.2017: sidonnaisuus rekisterin ja vastuullisen viranhaltijan nimeäminen

**Ehdotus**

Tarkastuslautakunta merkitsee edellä olevan ilmoitusasian tiedokseen.

**Päätös**

Päätösehdotus hyväksyttiin.



**§ 48**

**Kunnanhallituksen vastine vuoden 2016 arviointikertomukseen**

PuuDno-2016-246

Valmistelija / lisätiedot:

Leena Torvinen

leena.torvinen@puumala.fi

asuntosihiteeri

Kunnanhallitus on kokouksessaan 14.8.2017 §:ssä 137 antanut vastineen vuoden 2016 arviointikertomuksessa esitettyihin kysymyksiin. Tarkastuslautakunta on pyytänyt kunnanhallitusta antamaan vastineen 30.9.2017 mennessä.

**Ehdotus**

Esittelijä: Leena Torvinen, asuntosihiteeri

Tarkastuslautakunta käsittelee kunnanhallituksen antamaa vastinetta vuoden 2016 arviointikertomuksessa esitettyihin kysymyksiin.

**Päätös**

Päätösehdotus hyväksyttiin.

**Muutoksenhakukielto**

§42, §43, §44, §45, §46, §47, §48

**Muutoksenhakukielto**

Valmistelua tai täytäntöönpanoa koskevaan päätökseen ei saa hakea muutosta.

Sovellettava lainkohta: Kuntalaki 136 §.