

Aika 08.01.2020, klo 14:00 - 15:48

Paikka Valtuustosali

### **Käsitellyt asiat**

- § 1 Kokouksen laillisuus, päätösvaltaisuus ja työjärjestyksen hyväksyminen**
- § 2 Pöytäkirjan tarkastus**
- § 3 Kunnanhallituksen ja lautakuntien kokousten pöytäkirjoista esille tulleita asioita**
- § 4 Tarkastuslautakunnan laskujen hyväksymisoikeudet vuodelle 2020**
- § 5 Tarkastuslautakunnan talousarvion käyttösuunnitelma vuodelle 2020**
- § 6 Tilintarkastaja Mika Mikkosen kuuleminen**
- § 7 Tarkastuslautakunnan toimintasuunnitelma vuodelle 2020**

Saapuvilla olleet jäsenet

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

Muut saapuvilla olleet

Anne Valtonen, sihteeri  
Mika Mikkonen, tilintarkastaja, saapui 14:50, poistui 15:28

Poissa

Leena Torvinen, asuntosihteeri, esittelijä

Allekirjoitukset

Irja Piskonen  
Puheenjohtaja

Anne Valtonen  
Sihteeri

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty

Olavi Kietäväinen

Urpo Virtanen

**§ 1**

**Kokouksen laillisuus, päätösvaltaisuus ja työjärjestyksen hyväksyminen**

Esityslista on lähetettävä tarkastuslautakunnan päätöksen mukaisesti vähintään viikko ennen kokousta, mikäli erityiset syyt eivät ole esteenä. Esityslista on lähetetty sähköisesti 3.1.2020.

**Päätös**

Kokous todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi. Esityslista hyväksyttiin kokouksen työjärjestykseksi muutoksitta.

## **§ 2**

### **Pöytäkirjan tarkastus**

Tarkastuslautakunta valitsee tälle kokoukselle kaksi pöytäkirjantarkastajaa.

Pöytäkirja tarkastetaan mahdollisuuksien mukaan heti kokouksen jälkeen tai erikseen sovittuna ajankohtana. Tarkastettu pöytäkirja on nähtävänä kunnan asiointipisteessä sekä kuntalain 140 §:n mukaisesti kunnan verkkosivuilla.

#### **Ehdotus**

Esittelijä: Irja Piskonen

Tämän kokouksen pöytäkirjan tarkastajiksi valitaan Olavi Kietäväinen ja Urpo Virtanen.

#### **Päätös**

Päätösehdotus hyväksyttiin.

**§ 3**

**Kunnanhallituksen ja lautakuntien kokousten pöytäkirjoista esille tulleita asioita**

Valmistelija / lisätiedot:

Leena Torvinen

leena.torvinen@puumala.fi

asuntosihtööri

Kunnanhallitus on pitänyt kokouksen 9.12.2019 ja tekninen lautakunta 11.12.2019.

**Ehdotus**

Esittelijä: Irja Piskonen

Tarkastuslautakunta keskustelee edellä mainitussa kokouksessa esille tulleista ja päätetyistä asioista.

**Päätös**

Päätösehdotus hyväksyttiin.

#### **§ 4**

### **Tarkastuslautakunnan laskujen hyväksymisoikeudet vuodelle 2020**

PuuDno-2020-1

Valmistelija / lisätiedot:

Leena Torvinen

leena.torvinen@puumala.fi

asuntosihtööri

Vuoden 2020 ja vuosien 2021-2022 taloussuunnitelman mukaan hallintokuntien on vuosittain nimettävä ketkä henkilöt ovat oikeutettuja hyväksymään niiden laskuja ja muita menotositteita. Hyväksyjien tulee olla esimiesasemassa.

Laskujen ja menotositteiden hyväksyjä vastaa laskun oikeellisuudesta sekä siitä, että laskun maksamiselle on olemassa tarvittavat määrärahat. Laskun asiatarkastajan tehtävänä on tarkastaa, että laskua vastaava palvelu tai tavara on toimitettu. Laskujen ripeä käsittely tulee turvata myös loma-aikoina.

Hyväksyjänä ei voi olla henkilö, joka asiatarkastaa laskun. Alainen ei voi hyväksyä esimiehensä laskuja eikä kukaan omia laskujaan.

#### **Ehdotus**

Esittelijä: Irja Piskonen

Tarkastuslautakunta päättää nimetä tarkastuslautakunnan laskujen hyväksyjiksi tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Irja Piskosen ja tarkastuslautakunnan sihteerin Leena Torvisen.

#### **Päätös**

Päätösehdotus hyväksyttiin.

## § 5

### Tarkastuslautakunnan talousarvion käyttösuunnitelma vuodelle 2020

PuuDno-2019-137

Valmistelija / lisätiedot:

Leena Torvinen

leena.torvinen@puumala.fi

asuntosihtööri

Kunnanvaltuusto on hyväksynyt kokouksessaan 16.12.2019 §:ssä 41 vuoden 2020 talousarvion ja taloussuunnitelman vuosille 2021-2022. Valtuuston hyväksymän talousarvion pohjalta lautakuntien on hallintosäännön 28 §:n mukaisesti hyväksyttävä käyttösuunnitelma.

Tarkastuslautakunnan käyttömenojen on arviotu olevan 18 290 euroa. Menojen perusteena on 11 lautakunnan kokousta ja kahdeksan tarkastuspäivää.

#### **Ehdotus**

Esittelijä: Irja Piskonen

Tarkastuslautakunta päättää hyväksyä vuoden 2020 talouden käyttösuunnitelman.

#### **Päätös**

Päätösehdotus hyväksyttiin.

**§ 6**

**Tilintarkastaja Mika Mikkosen kuuleminen**

PuuDno-2020-21

Valmistelija / lisätiedot:

Leena Torvinen

leena.torvinen@puumala.fi

asuntosihtööri

Tilintarkastaja Mika Mikkonen on tehnyt talouden ja hallinnon tarkastusta ajalla 7.-8.1.2020.

**Ehdotus**

Esittelijä: Irja Piskonen

Tarkastuslautakunta kuulee tilintarkastaja Mika Mikkosta tilintarkastuksessa esille tulleista asioita.

**Päätös**

Päätösehdotus hyväksyttiin.



## **§ 7**

### **Tarkastuslautakunnan toimintasuunnitelma vuodelle 2020**

PuuDno-2019-244

Valmistelija / lisätiedot:

Leena Torvinen

leena.torvinen@puumala.fi

asuntosihtööri

Tarkastuslautakunnan laatiman tarkastussuunnitelman mukaan vuoden 2020 painopistealueena on sosiaali- ja terveystyö.

#### **Ehdotus**

Esittelijä: Irja Piskonen

Tarkastuslautakunta laatii suunnitelman tämän vuoden tarkastuskohteista ja kuultavista viran- ja toimenhaltijoista.

#### **Päätös**

Tarkastuslautakunta päätti, että suunnitelma tämän vuoden tarkastuskohteista ja kuultavista viran- ja toimenhaltijoista käsitellään seuraavassa kokouksessa.

Lisäksi tarkastuslautakunta pyytää kunnan ostolaskut vuodelta 2019 nähtäväksi 30.3.2020 mennessä.

**Muutoksenhakukielto**

§4, §5, §6, §7

**Muutoksenhakukielto**

Valmistelua tai täytäntöönpanoa koskevaan päätökseen ei saa hakea muutosta.

Sovellettava lainkohta: Kuntalaki 136 §.