

**Tarkastuslautakunta****12.08.2019****Päätöksentekotapa** Varsinainen kokous**Käsitellyt asiat**

<b>Asia</b>	<b>Liitteet</b>	<b>Otsikko</b>	<b>Sivu</b>
39	*	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	61
40		Pöytäkirjantarkastajien valinta	62
41	*	Kunnanjohtajan kuuleminen	63
42	*	Asumispalvelut	64
43		Keskeisten urheiluseurojen kuuleminen	65
44	*	Tilintarkastussopimuksen päivittäminen	66
45	*	Tilintarkastajan työohjelma vuodelle 2019	67
46	1	Tarkastuslautakunnan työohjelma vuodelle 2019	68
47		Muut asiat	69
48		Tarkastuslautakunnan seuraava kokous	70

**Tarkastuslautakunta****12.08.2019****Aika** 12.08.2019 klo 09:00 - 12:48**Paikka** Lapinlahden kunnanvirasto kokoushuone Marjatta**Osallistujat**

	<b>Nimi</b>	<b>Klo</b>	<b>Tehtävä</b>	<b>Lisätiedot</b>
LÄSNÄ	Rusanen Juha-Pekka	09:00 - 12:48	puheenjohtaja	
	Knapp Noora	09:00 - 12:48	varapuheenjohtaja	
	Parviainen Eine	09:00 - 12:48	jäsen	
	Hiltunen Kauko	09:00 - 12:48	varajäsen	
POISSA	Tervakoski Jarno		jäsen	
	Väänänen Harri		jäsen	
	Suli Jaana		puheenjohtaja	Lapinlahden Veto ry
MUU	Airaksinen Janne	09:00 - 09:20	kunnanjohtaja	
	Nissinen Harri	12:04 - 12:42	hallituksen jäsen	Lapinlahden Luistin 89 ry
	Poussa Sirpa	09:35 - 10:05	toimitusjohtaja/isännöitsijä	Lapinlahden Kaskihovi Oy
	Torvinen Pekka	12:00 - 12:42	varapuheenjohtaja	Lapinlahden Pallo -95 ry
	Tuovinen Heidi	12:14 - 12:42	varapuheenjohtaja	Varpaisjärven Vire ry
	Koskelo Lilja	09:00 - 12:48	tilintarkastaja	
	Tanskanen Pentti	09:00 - 12:48	avustava tilintarkastaja	
Mähönen Anja	09:00 - 12:48	sihteeri		

**Allekirjoitukset**

Puheenjohtaja Juha-Pekka Rusanen

Pöytäkirjanpitäjä Anja Mähönen

**Käsitellyt asiat**

§:t 39 - 48

**Pöytäkirja tarkastettu** Lapinlahdella 12.8.2019

Noora Knapp

Kauko Hiltunen

**Pöytäkirja** on ollut yleisesti nähtävillä yleisessä tietoverkossa Lapinlahden kunnan verkkosivuilla.

Todistaa

Asianhallintasihteeri Anja Mähönen

Pöytäkirjan tarkastajat:

**Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus****TARKKA § 39**

Kokouskutsu toimitetaan vähintään viisi (5) päivää ennen kokousta sähköpostin välityksellä tarkastuslautakunnan varsinaisille jäsenille ja tilintarkastajalle. Kokouskutsu ja esityslista julkaistaan kunnan luottamushenkilöiden verkkopalvelussa kohdassa: Tarkastuslautakunta.

Tarkastuslautakunnan kokouksen kokouskutsu on lähetetty sähköisesti 7.8.2019 lautakunnan jäsenille ja tilintarkastajille. Laillisuuden ja päätösvaltaisuuden ehtona on, että läsnä on vähintään puolet jäsenistä.

Kokouskutsu, esityslista ja liitteet on tallennettu 7.8.2019 luottamushenkilöiden verkkopalveluun kohtaan: Tarkastuslautakunta

**Puheenjohtajan ehdotus**

Puheenjohtaja toteaa tarkastuslautakunnan kokouksen laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

**Päätös**

Puheenjohtaja totesi kokouksen laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

**Oheismateriaali**

päiväohjelma\_12082019

Tarkastuslautakunta

§ 40

12.08.2019

---

**Pöytäkirjantarkastajien valinta**

TARKKA § 40

**Puheenjohtajan ehdotus** Tarkastuslautakunnan kokouksesta laadittavaa pöytäkirjaa tarkastamaan valitaan Noora Knapp ja Kauko Hiltunen.

**Päätös** Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Noora Knapp ja Kauko Hiltunen.

**Kunnanjohtajan kuuleminen**

## TARKKA § 41

Tarkastuslautakunta kuulee työohjelmansa mukaisesti kunnanjohtaja Janne Airaksista kunnan hallinnon, talouden ja kehittämisspalvelujen ajankohtaisissa asioissa.

Valmistelija: asianhallintasihteeri Anja Mähönen, p. 040 4883 013.

**Puheenjohtajan ehdotus** Lautakunta kuulee selostuksen.

**Päätös**

Kunnanjohtaja Janne Airaksinen selosti kunnan talousarvion toteutumista. Tämän hetken tietojen valossa kunnan tulos näyttää muodostuvan noin 0,2 M€ positiiviseksi talousarviossa määritellyn 0,5 M€:n sijaan.

Muita esille tuotuja aiheita olivat Matin ja Liisan koulun rakennushankkeen eteneminen, ICT-palvelujen tuottajavaihdos, kunnan kotisivujen ja viestinnällisen ilmeen uudistaminen, teknisen osaston henkilöstövaihdos sekä johtoryhmän kokoonpanon muutos. Työllisyysasteen kehitys on ollut kuluvan vuoden aikana hyvä. Työttömien työnhakijoiden määrä väheni vuoden 2018 kesäkuun tilanteeseen nähden 14 %.

Airaksinen selosti kunnassa sijaitsevien yritysten tilannetta, jotka ovat pääasiassa positiivisia.

Viitostien Ykköstilat Oy:n liiketilojen vuokraus on kehittynyt positiiviseen suuntaan.

Ensi vuoden talousarvioraami hyväksytään syyskuun ensimmäisessä kunnanhallituksessa.

Oheismateriaali

Tarkastuslautakunta 12.08.2019 oheisaineisto JA

**Asumispalvelut****TARKKA § 42**

Tarkastuslautakunta kuulee työohjelmansa mukaisesti Lapinlahden Kaskihovi Oy:n toimitusjohtaja/isännöitsijä Sirpa Poussaa yhtiön ostopalveluna järjestämistä kunnan asumispalveluista.

Valmistelija: asianhallintasihteeri Anja Mähönen, p. 040 4883 013.

**Puheenjohtajan ehdotus** Lautakunta kuulee selostuksen.

**Päätös** Lapinlahden Kaskihovi Oy:n toimitusjohtaja/isännöitsijä Sirpa Poussa selosti yhtiön toimintaa tarkastuslautakunnan arviointilomakkeen pohjalta.

Poussa aloitti toimitusjohtajana OTO:na 1.7.2019. Hän jatkaa myös isännöitsijän tehtävissä. Yhtiön toimintaprosesseja on tunnistettu ja niitä on parannettu monelta osin. Seuraavana toimenpiteenä on asukasdemokratian ajantasaistaminen.

Yhtiön asuntojen käyttöaste on pysynyt hyvänä ja on 98,6 %. Asuntojen peruskorjausten ajoitus ja laajuus tehdään huomioiden yhtiön talous.

Oheismateriaali Arviointilomake Sirpa Poussa 2019 tarkastuslautakunta

**Keskeisten urheiluseurojen kuuleminen****TARKKA § 43**

Tarkastuslautakunta kuulee työohjelmansa mukaisesti kunnan keskeisten urheiluseurojen edustajia kunnan liikuntapalvelujen järjestämisestä. Kuultavina ovat Lapinlahden Veto ry:n, Lapinlahden Pallo ry:n, Varpaisjärven Vire ry:n ja Lapinlahden Luistin ry:n edustajat.

Valmistelija: asianhallintasihteeri Anja Mähönen, p. 040 4883 013.

**Puheenjohtajan ehdotus**

Lautakunta kuulee urheiluseurojen kannanotot.

**Päätös**

Kuultaviksi kutsutuista keskeisistä urheiluseuroista paikalle saapuivat Lapinlahden Luistin 89 ry:n hallituksen jäsen Harri Nissinen, Lapinlahden Pallo -95 ry:n varapuheenjohtaja Pekka Torvinen sekä Varpaisjärven Vire ry:n varapuheenjohtaja Heidi Tuovinen.

Lapinlahden Pallo -95 ry:n varapuheenjohtaja Pekka Torvinen toi esille kunnan hyvän yhteistyön. Kenttävuoroja on saatu, mutta kenttien kunnossa on toivomisen varaa. Talvisin joudutaan osin käyttämään muiden paikkakuntien salivuoroja. Kunnan antamille liikuntapalveluille hän antoi kouluarvosanaksi 7.

Lapinlahden Luistin 89 ry:n hallituksen jäsen Harri Nissisen toiveena oli jäähallin parkkialueen laajentamisen ja kehittämisen. Kunnan antamille liikuntapalveluille hän antoi kouluarvosanaksi 8-.

Varpaisjärven Vire ry:n varapuheenjohtaja Heidi Tuovinen kertoi Varpaisjärvellä olevien kenttien olevan pääosin hyvässä kunnossa, mutta joitakin kehittämiskohteita löytyy. Kunnan antamille liikuntapalveluille hän antoi kouluarvosanaksi 7.

Urheiluseurojen edustajat olivat tyytyväisiä kunnan antamaan tukeen urheiluseuroille. Kehittämiskohteena todettiin seurojen ja koulujen yhteistyön kehittäminen sekä liikunta-alueiden valvonta.

**Tilintarkastussopimuksen päivittäminen****TARKKA § 44**

Lapinlahden kunta on valtuustokauden alussa valinnut kilpailutuksen perusteella kunnan tilintarkastusyhteisöksi BDO Auditor Oy:n. Sopimukseen sisältyvät tilintarkastuspäivien määrät sovittiin olettamuksella, että soteuudistus toteutuisi vuoden 2019 alussa. Koska soteuudistus ei toteutunut, kunta solmii BDO Auditor Oy:n kanssa uuden sopimuksen, jossa lakisääteisten tilintarkastuspäivien määräksi määritellään 23 päivää vuosille 2019-2020. Määrä on sama kuin vuosien 2017-2018 lakisääteisten tilintarkastuspäivien määrä. Muilta osin sopimusehdot pysyvät ennallaan. Voimassaoleva sopimus on oheismateriaalina.

Valmistelija: asianhallintasihteeri Anja Mähönen, p. 040 4883 013.

**Puheenjohtajan ehdotus** Tarkastuslautakunta valtuuttaa johtavat viranhaltijat allekirjoittamaan päivitetyn tilintarkastussopimuksen ja saattaa sopimusmuutoksen valtuustolle tiedoksi.

**Päätös** Päätösehdotus hyväksyttiin.

Oheismateriaali Tilintarkastussopimus



**Tilintarkastajan työohjelma vuodelle 2019****TARKKA § 45**

Lapinlahden kunnan vastuullinen tilintarkastaja Lilja Koskelo on laatinut valtuustokauden alussa tarkastussuunnitelman vuosille 2017-2020, jonka pohjalta tilintarkastaja tekee vuosittaisen työohjelmansa (oheismateriaalina, ei julkinen, JulkL 24 § 1. mom. 15 kohta).

Valmistelija: JHT, HT Lilja Koskelo p. 045 111 8810

**Puheenjohtajan ehdotus**

BDO Audiator Oy:n tilintarkastaja Lilja Koskelo esittelee tilintarkastuksen työohjelman vuodelle 2019. Tarkastuslautakunta merkitsee työohjelman vuodelle 2019 tiedoksi.

**Päätös**

Päätösehdotus hyväksyttiin.

**Oheismateriaali**

Tilintarkastajan työohjelman esittely 2019

**Tarkastuslautakunnan työohjelma vuodelle 2019**

## TARKKA § 46

Tarkastuslautakunta on määritellyt valtuustokauden alussa toimintansa painopistealueet vuosille 2017-2020. Vuosittainen työohjelma laaditaan painopistealueiden pohjalta.

Puheenjohtaja on laatinut alustavan vuoden 2019 työohjelman (liite 1).

Valmistelija: puheenjohtaja Juha-Pekka Rusanen, p. 040 772 1012

**Puheenjohtajan ehdotus** Tarkastuslautakunta hyväksyy työohjelmasta vuodelle 2019.

**Päätös** Päätösehdotus hyväksyttiin lisäyksellä: 11.11.2019 kokouksen sisältöön lisättiin henkilöstön hyvinvointi ja esimiestyö.

Tämä pykälä käsiteltiin 41 §:n jälkeen.

Liitteet

Tarkastuslautakunnan työohjelma vuodelle 2019

**Muut asiat****TARKKA § 47**

FCG Finnish Consulting Group Oy:n tiedote Tarkastuslautakuntien koulutuspäivä -kiertueesta marraskuussa 2019.

**Päätös**

Sovittiin, että tarkastuslautakunnan jäsenet osallistuvat koulutukseen aikataulunsa ja kiinnostuksensa mukaan.

**Tarkastuslautakunnan seuraava kokous****TARKKA § 48**

Tarkastuslautakunnan seuraavaksi kokouspäiväksi on aiemmin hyväksytty 16.9.2019.

**Puheenjohtajan ehdotus**

Tarkastuslautakunta päättää kokouksen 16.9.2019 tarkastuskohteista.

**Päätös**

Tarkastuslautakunnan 16.9.2019 tarkastuskohteet ovat työohjelman mukaiset.

LAPINLAHDEN KUNTA  
Tarkastuslautakunta

OIKAISUVAATIMUSOHJEET JA VALITUSOSOITUS  
Kokouspäivämäärä 12.8.2019

### MUUTOKSENHAKUKIELLOT

Kieltojen perusteet	Seuraavista päätöksistä ei saa tehdä kuntalain 136 §:n mukaan oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa.
	Pykälät 39-43, 45, 48
	HallintolainkäyttöL:n 5 §:n / muun lainsäädännön mukaan seuraaviin päätöksiin ei saa hakea muutosta valittamalla.
	Pykälät ja valituskieltojen perusteet

### OIKAISUVAATIMUSOHJEET

Oikaisuvaatimusviranomaisen ja -aika	Seuraaviin päätöksiin tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen. Viranomaisen, jolle oikaisuvaatimus tehdään, osoite ja postiosoite  Lapinlahden kunnan tarkastuslautakunta Asematie 4, 73100 Lapinlahti sähköpostiosoite: kirjaamo@lapinlahti.fi  Pykälät 44, 46, 47  Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista.
Oikaisuvaatimuksen sisältö	Oikaisuvaatimuksesta on käytävä ilmi vaatimus perusteineen ja se on tekijän allekirjoitettava.

### VALITUSOSOITUS

Valitusviranomaisen ja valitusaika	Seuraaviin päätöksiin voidaan hakea muutosta kirjallisella valituksella. Oikaisuvaatimuksen johdosta annettuun päätökseen saa hakea muutosta kunnallisvalituksin vain se, joka on tehnyt oikaisuvaatimuksen. Mikäli päätös on oikaisuvaatimuksen johdosta muuttunut, saa päätökseen hakea muutosta kunnallisvalituksin ja myös asianosainen sekä kunnan jäsen.
	Valitusviranomaisen, osoite ja postiosoite  Itä-Suomen hallinto-oikeus, PL 1744, 70101 Kuopio, käyntiosoite Minna Canthin katu 64 , Kuopio. <i>Valituksen voi tehdä myös hallinto- ja erityistuomioistuinten asiointipalvelussa osoitteessa <a href="https://asiointi2.oikeus.fi/hallintotuomioistuimet">https://asiointi2.oikeus.fi/hallintotuomioistuimet</a></i>  Kunnallisvalitus, pykälät Valitusaika 30 päivää  Hallintovalitus, pykälät Valitusaika 30 päivää
Valituskirja	Valituskirjassa on ilmoitettava: valittajan nimi, ammatti, asuinkunta ja postiosoite, päätös johon haetaan muutosta, miltä osin päätöksestä valitetaan ja muutos, joka siihen vaaditaan tehtäväksi ja muutosvaatimuksen perusteet.  Valituskirja on valittajan tai valituskirjan muun laatijan omakätisesti allekirjoitettava. Jos ainoastaan laatija on allekirjoittanut valituskirjan, siinä on mainittava myös laatijan ammatti, asuinkunta ja postiosoite. Valituskirjaan on liitettävä päätös, josta valitetaan, alkuperäisenä tai viran puolesta oikeaksi todistettuna jäljennöksenä sekä todistus siitä päivästä, josta valitusaika on luettava.

LIITETÄÄN PÖYTÄKIRJAAN