

Tarkastuslautakunta

07.02.2019

Aika 07.02.2019 klo 15:07 - 17:35

Paikka kokoustila Formari

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
7	Kokouksen järjestäytyminen	12
8	Tilintarkastussopimuksen tarkistaminen tilintarkastajien työnjaon osalta	13
9	Tarkastuslautakunnan käyttösuunnitelma 2019	14
10	Maahanmuuttokoordinaattorin haastattelu	15
11	Vuoden 2018 arviointikertomuksen valmistelu	16

Osallistujat

	Nimi	Klo	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Lehto Timo	15:07 - 17:32	puheenjohtaja	
	Ojanen Mikko	15:07 - 17:32	varapuheenjohtaja	
	Ala-Hiiro Veikko	15:07 - 17:30	jäsen	
	Sorvari Hilikka	15:07 - 17:32	jäsen	
	Kinnunen Anja	15:07 - 17:32	jäsen	
	Hopeavirta-Hanhinen Sirkku	15:07 - 17:32	jäsen	
	Majoinen Janne	15:07 - 17:32	tilintarkastaja	
	Myllyniemi Merja	15:07 - 17:32	ptk:n pitäjä	
	Joensuu Terhi	16:00 - 17:00	maahanmuuttokoordinaattori	
	Laine Sari	15:07 - 15:40	talusojohtaja	
Poissa	Lindström-Koli Tove		tilintarkastaja	

Allekirjoitukset

Timo Lehto
puheenjohtaja

Merja Myllyniemi
pöytäkirjanpitäjä

Käsitellyt asiat

7 - 11

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja tarkastettu ja todettu kokouksen kulun mukaiseksi.
Karkkila

Anja Kinnunen

Hilikka Sorvari

Pöytäkirja yleisesti nähtävillä

Yleisessä tietoverkossa

Kokouksen järjestäytyminen

Tarkastuslautakunta 07.02.2019 § 7

Karkkilan kaupungin toimielinten kokousmenettelyssä noudatetaan kuntalain ohella kaupunginvaltuuston 8.5.2017 / § 31 vahvistaman hallintosäännön 6. luvun määräyksiä.

Ehdotus:

Tarkastuslautakunta:

- 1) Toteaa kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden.
- 2) Valitsee kaksi pöytäkirjantarkastajaa.
- 3) Hyväksyy esityslistan asioiden käsittelyjärjestykseksi.

Päätös:

Tarkastuslautakunta :

- 1) Totesi kokouksen lailliseksi ja päätösvaltaiseksi
- 2) Valitsi pöytäkirjantarkastajiksi Anja Kinnunen ja Hilikka Sorvari
- 3) Hyväksyi esityslistan ja lisälistan asioiden käsittelyjärjestykseksi

Pöytäkirjan tarkastajat:

Tilintarkastussopimuksen tarkistaminen tilintarkastajien työnjaon osalta

Tarkastuslautakunta 07.02.2019 § 8

BDO Auditor Oy:n vastuunalainen JHT-tilintarkastaja Tove Lindström-Koli esittää, että vastuullisen tilintarkastajan ja avustavan tilintarkastajan työnjakoa tarkistettaisiin niin, että ns. JHT- tilintarkastuspäivistä viisi siirrettäisiin avustavan tilintarkastajan tehtäväksi ja vastuunalaisen tarkastajan tarkastuspäivien määräksi jäisi kymmenen. Samalla tarkistettaisiin valmistelutehtävien työnjakoa siten, että lautakunnan sihteeritehtävä hoidetaan hallintopalveluiden omana työnä. Esitetyt järjestelyt vahvistaisivat asioiden valmistelua ja sujuvoittaisivat sihteerityötä. Lisäksi tarkastuspalvelujen kokonaishinta alenisi hieman.

Asia esitellään tarkemmin tarkastuslautakunnan kokouksessa. Samalla saatetaan tarkastuslautakunnan tietoon, että BDO Oy on suorittanut kaupungille oikaisuna vuosien 2017 - 2018 laskutukseen hyvityslaskun, 2064 €.

Ehdotus:

Tarkastuslautakunta:

- 1) Merkitsee tiedoksi ja hyväksyy toimenpiteet
- 2) Hyväksyy esitetyt muutokset tilintarkastajien ja sihteeripalvelun työnjaossa.

Päätös:

Tarkastuslautakunta:

- 1) Merkitsi tiedoksi ja hyväksyi toimenpiteet
- 2) Hyväksyi esitetyt muutokset tilintarkastajien ja sihteeripalvelun työnjaossa.

Tarkastuslautakunnan käyttösuunnitelma 2019

Tarkastuslautakunta 07.02.2019 § 9

Talousjohtaja Sari Laine on valmistellut ehdotuksen kaupunginhallituksen käyttösuunnitelmaan liitettäväksi tarkastuslautakunnan osuudeksi.

Tarkastuslautakunnan kokonaisuudessa esitetään tarkastuslautakunnan sekä tilintarkastuksen määrärahaesitykset. Näiden tehtävät on määritelty kuntalaissa sekä kaupungin hallintosäännössä.

Tarkastuslautakunnassa vuosittain tilintarkastussopimuksen mukaan sovitaan vuosittaisista tarkastuskohteista ja niihin käytettävistä päivistä. Samalla on sovittu työjaon muutoksista kaupungin ja tilintarkastajien välillä. Muutos koskee lautakunnan sihteerityön siirtämistä kaupungin hoidettavaksi. Muutokset tulevat laskemaan tilintarkastuksen kustannuksia.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta hyväksyy liitteenä olevan käyttösuunnitelmaehdotuksen 2019.

Päätös: Tarkastuslautakunta hyväksyi liitteenä olevan käyttösuunnitelmaehdotuksen 2019.

Maahanmuuttokoordinaattorin haastattelu

Tarkastuslautakunta 07.02.2019 § 10

Kokoukseen on kutsuttu Karkkilan maahanmuuttokoordinaattori Terhi Joensuu esittelemään tehtäväaluettaan.

Ehdotus: Merkitään esittely tiedoksi keskustelun jälkeen.

Päätös: Esittely merkittiin tiedoksi keskustelun jälkeen.

Tarkastuslautakunta

§ 4

17.01.2019

Tarkastuslautakunta

§ 11

07.02.2019

Vuoden 2018 arviointikertomuksen valmistelu

Tarkastuslautakunta 17.01.2019 § 4

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on kuntalain 121 §:n mukaan arvioida, ovatko valtuuston kunnalle ja kuntakonsernille asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet. Tarkastuslautakunnan on arvioitava myös hallinnon ja talouden sekä palvelutoiminnan tarkoituksenmukaisuutta. Arviointityönsä tulokset lautakunta raportoi valtuustolle vuosittaisessa arviointikertomuksessaan.

Karkkilan kaupungin hallintosäännön 34 §:n mukaan tarkastuslautakunta antaa valtuustolle vähintään viikkoa ennen tilintarkastuskertomuksen valtuustokäsittelyä arvionsa valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista edellisellä vuonna.

Lautakunta esittää arvionsa myös tilintarkastuskertomuksessa tehdyistä muistutuksista sekä asianomaisten niistä antamista selityksistä ja kaupunginhallituksen lausunnosta.

Lautakunta esittää valtuustolle ehdotuksen toimenpiteistä, joihin lautakunnan valmistelu ja tilintarkastuskertomus antavat aihetta.

Ehdotus:

Tarkastuslautakunta:

1. käy keskustelun vuoden 2017 arviointikertomuksen keskeisistä havainnoista ja toimialojen niihin antamista selvityksistä
2. keskustelee alustavasti arviointikertomuksen laadinta-aikataulusta ja rakenteesta
3. päättää lautakunnan jäsenten työnjaosta arviointikertomuksen valmistelussa sekä mahdollisista toimeksiannoista

Päätös:

Tarkastuslautakunta:

1. kävi keskustelun vuoden 2017 arviointikertomuksen keskeisistä havainnoista ja toimialojen niihin antamista selvityksistä
2. keskusteli alustavasti arviointikertomuksen laadinta-aikataulusta ja rakenteesta

Pöytäkirjan tarkastajat:

Tarkastuslautakunta

§ 4

17.01.2019

Tarkastuslautakunta

§ 11

07.02.2019

3. päätti lautakunnan jäsenten työnjaosta arviointikertomuksen valmistelussa sekä mahdollisista toimeksiannoista

Tarkastuslautakunta 07.02.2019 § 11

Ehdotus: Tarkastuslautakunta jatkaa arviointikertomuksen suunnittelua

Käsitellään:

- 1) Toimialojen vastineet vuoden arviointikertomukseen
- 2) kasvatus- ja opetuslautakunta / toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet 2018

Päätös: Tarkastuslautakunta keskusteli arviointikertomuksen rakenteesta.