



Tarkastuslautakunta

10.05.2019

Kokoustiedot

Aika 10.05.2019 perjantai klo 8:30 - 12:35

Paikka Kaupunginhallituksen kokoushuone

Lisätietoja Kokous keskeytettiin lounaan ajaksi klo 11.40 - 12.20.

Saapuvilla olleet jäsenet

Tanja Parkko, puheenjohtaja
Raimo Sulonen, varapuheenjohtaja
Ilse Leppäranta
Reijo Paju
Eija Nurmi

Muut saapuvilla olleet

Ari Korhonen, Konsernihallinto

Hannu Laurila BDO Audiator Oy

Päivi Nieminen, Konsernihallinto

kaupunginjohtaja, paikalla § 57
aikana klo 10.30 – 10.58
JHTT, tilintarkastaja, poistui klo
12.20 § 62 käsittelyn jälkeen
pöytäkirjanpitäjä

Asiat 53 - 63 §

Allekirjoitukset

Tanja Parkko
puheenjohtaja

Päivi Nieminen
pöytäkirjanpitäjä

Pöytäkirjan tarkastus Raisio, 17.5.2019

Ilse Leppäranta

Eija Nurmi

Pöytäkirja on ollut yleisesti nähtävänä

Raisio, 20.5.2019

Päivi Nieminen
Pöytäkirjanpitäjä

Käsitellyt asiat

Nro	§	Liite	Otsikko	Sivu
1	53 §		Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen	3
2	54 §		Esityslistan hyväksyminen	4
3	55 §		Pöytäkirjantarkastajien valitseminen	5
4	56 §	1	Tilintarkastusmuistio vuoden 2018 tilinpäätöksen tarkastuksesta	6
5	57 §		Tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuodelta 2018	7
6	58 §		Raportti tilikauden 2018 tilintarkastuksen työohjelman toteutumisesta	8
7	59 §		Vuoden 2018 tilintarkastuskertomus, tilinpäätöksen hyväksyminen ja vastuuvapauden myöntäminen	9
8	60 §	2	Sidonnaisuudet	10
9	61 §		Sidonnaisuusilmoitusten saattaminen valtuustolle tiedoksi	11
10	62 §		Tarkastuslautakunnan seuraava kokous	13
11	63 §		Muut mahdolliset asiat	14

Muutoksenhaku

53-63 §	Muutoksenhakuohje pöytäkirjaan	15
---------	--	----

Tarkastuslautakunta

10.05.2019

53 §**Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen****Päätösehdotus**

Tarkastuslautakunta toteaa kokouksen laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta totesi kokouksen laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Tarkastuslautakunta

10.05.2019

54 §**Esityslistan hyväksyminen****Päätösehdotus**

Tarkastuslautakunta päättää käsitellä asiat laaditun esityslistan mukaisessa järjestyksessä.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti käsitellä asiat laaditun esityslistan mukaisessa järjestyksessä.

Tarkastuslautakunta

10.05.2019

55 §

Pöytäkirjantarkastajien valitseminen

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta valitsee tämän kokouksen pöytäkirjantarkastajiksi Ilse Leppärannan ja Eija Nurmen.

Päätös

Tarkastuslautakunta valitsi tämän kokouksen pöytäkirjantarkastajiksi Ilse Leppärannan ja Eija Nurmen.

Tarkastuslautakunta

10.05.2019

Asianro 416/02.02.01/2019

§ 56**Tilintarkastusmuistio vuoden 2018 tilinpäätöksen tarkastuksesta**

Tilintarkastaja Hannu Laurila esitteli tarkastuslautakunnalle tilintarkastusmuistion vuoden 2018 tilinpäätöksen tarkastuksesta

Liitteet 1 Tilintarkastusmuistio vuoden 2018 tilinpäätöksen tarkastuksesta

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunnan pj. Tanja Parkko

Tarkastuslautakunta merkitsee tilintarkastusmuistion vuoden 2018 tilinpäätöksen tarkastuksesta tietoonsa saatetuksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi yksimielisesti tehdyn ehdotuksen.

Asianro 265/00.03.01/2019

§ 57**Tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuodelta 2018**

Kuntalain 121.2 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Kuntalain 121.4 §:n mukaan tarkastuslautakunta laatii arviointisuunnitelman ja antaa valtuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset. Arviointikertomus käsitellään valtuustossa tilinpäätöksen yhteydessä.

Kunnanhallitus antaa kuntalain 121.5 §:n mukaan valtuustolle lausunnon toimenpiteistä, joihin arviointikertomus antaa aihetta.

Tarkastuslautakunta on laatinut arviointikertomuksen vuodelta 2018.

Oheismateriaali 1 Tarkastuslautakunnan arviointikertomus 2018

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunnan pj. Tanja Parkko

Tarkastuslautakunta

- 1 saattaa arviointikertomuksen kaupunginvaltuuston tietoon, ja
- 2 pyytää kaupunginhallitusta antamaan lausuntonsa arviointikertomuksesta valtuustolle arviointikertomuksen käsittelyä varten.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi yksimielisesti tehdyn ehdotuksen.

Arviointikertomus luovutettiin kaupunginjohtaja Ari Korhoselle, joka oli läsnä tämän asian aikana klo 10.30 - 10.58.

Pöytäkirja tämän asian osalta tarkastetaan heti.

Tarkastuslautakunta

10.05.2019

Asianro 747/00.02.02/2017

§ 58**Raportti tilikauden 2018 tilintarkastuksen työohjelman toteutumisesta**

JHTT, tilintarkastaja Hannu Laurila esitteli tarkastuslautakunnalle raportin tilikauden 2018 tilintarkastuksen työohjelman toteutumisesta.

Esitetty materiaali jaetaan tarkastuslautakunnan jäsenille sähköpostitse.

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunnan pj. Tanja Parkko

Tarkastuslautakunta merkitsee raportin tiedokseen.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi yksimielisesti tehdyn ehdotuksen. Lisäksi tilintarkastaja Hannu Laurila esitteli tarkastuslautakunnalle talouden kuntavertailuraporttia.

Tarkastuslautakunta

10.05.2019

Asianro 416/02.02.01/2019

§ 59**Vuoden 2018 tilintarkastuskertomus, tilinpäätöksen hyväksyminen ja vastuuvapauden myöntäminen**

Tilintarkastaja on tilintarkastuskertomuksessaan 8.5.2019 esittänyt tilinpäätöksen hyväksymistä ja vastuuvapauden myöntämistä tilivelvollisille tilikaudelta 1.1. – 31.12.2018. Tilintarkastuskertomus on pykälän liitteenä.

Oheismateriaali 2 Tilintarkastuskertomus 2018 Raisio

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunnan pj. Tanja Parkko

Tarkastuslautakunta saattaa tilintarkastuskertomuksen kaupunginvaltuustolle tiedoksi, ja

- ehdottaa kaupunginvaltuustolle, että vuoden 2018 tilinpäätös hyväksytään ja tilivelvollisille myönnetään vastuuvapaus tilikaudelta 1.1. – 31.12.2018.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi yksimielisesti tehdyn ehdotuksen.

Asianro 858/00.03.01/2017

§ 60**Sidonnaisuudet**

Kaupunginlakimies Outi Reinikainen:

Sidonnaisuusilmoitukset

Kuntalain 84 § 2 momentti velvoittaa laissa mainitut luottamushenkilöt ja johtavat viranhaltijat tekemään sidonnaisuusilmoituksen kahden kuukauden kuluessa siitä, kun henkilö on tehtävänsä valittu.

Sidonnaisuusilmoitus on kuntalain 84 § 1 momentin mukaan tehtävä johtotehtävistä sekä luottamustoimista elinkeinotoimintaa harjoittavissa yrityksissä ja muissa yhteisöissä, merkittävästä varallisuudesta sekä muistakin sidonnaisuuksista, joilla voi olla merkitystä luottamus- ja virkatehtävien hoitamisessa.

Kuntalain 84 § 3 momentin mukaan sidonnaisuusilmoitus tehdään tarkastuslautakunnalle, joka valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuuston tiedoksi. Tarkastuslautakunta voi tarvittaessa kehottaa ilmoitusvelvollista tekemään uuden ilmoituksen tai täydentämään jo tehtyä ilmoitusta.

Lisäksi Raision kaupungin hallintosäännön 58 §:n 4. kohdan mukaan tarkastuslautakunta huolehtii sidonnaisuusrekisterin julkisten tietojen julkaisemisesta kaupungin verkkosivuilla ja saattaa sidonnaisuusilmoitukset valtuustolle tiedoksi kerran vuodessa.

Tarkastuslautakunnalle on saapunut oheismateriaalin mukaiset uudet sidonnaisuusilmoitukset ja täydennykset.

Liitteet

- 2 Uudet ilmoitukset ja täydennykset 10.5.2019

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunnan pj. Tanja Parkko

Tarkastuslautakunta

- 1.) tarkastaa tehdyt sidonnaisuusilmoitukset ja tarvittaessa kehottaa ilmoitusvelvollista tekemään uuden ilmoituksen tai täydentämään jo tehtyä ilmoitusta,
- 2.) saattaa ilmoituksen valtuuston tiedoksi,
- 3.) päättää, että sidonnaisuusilmoitus julkaistaan kaupungin verkkosivuilla, ellei salassapitosäännöksistä muuta johdu.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi yksimielisesti tehdyn ehdotuksen.

Asianro 858/00.03.01/2017

§ 61**Sidonnaisuusilmoitusten saattaminen valtuustolle tiedoksi**

Kaupunginlakimies Outi Reinikainen:

Kuntalain 84 § 2 momentti velvoittaa laissa mainitut luottamushenkilöt ja johtavat viranhaltijat tekemään sidonnaisuusilmoituksen kahden kuukauden kuluessa siitä, kun henkilö on tehtävänsä valittu. Sidonnaisuusilmoitukset on kerätty ilmoitusvelvollisilta Webropol-kyselyn avulla.

Sidonnaisuusilmoitus on kuntalain 84 § 1 momentin mukaan tehtävä johtotehtävistä sekä luottamustoimista elinkeinotoimintaa harjoittavissa yrityksissä ja muissa yhteisöissä, merkittävästä varallisuudesta sekä muistakin sidonnaisuuksista, joilla voi olla merkitystä luottamus- ja virkatehtävien hoitamisessa.

Kuntalain 84 § 3 momentin mukaan sidonnaisuusilmoitus tehdään tarkastuslautakunnalle, joka valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuuston tiedoksi. Tarkastuslautakunta voi tarvittaessa kehottaa ilmoitusvelvollista tekemään uuden ilmoituksen tai täydentämään jo tehtyä ilmoitusta.

Lisäksi Raision kaupungin hallintosäännön 6 luvun 58 §:n 4. kohdan mukaan tarkastuslautakunta huolehtii sidonnaisuusrekisterin julkisten tietojen julkaisemisesta kaupungin verkkosivuilla ja saattaa sidonnaisuusilmoitukset valtuustolle tiedoksi kerran vuodessa.

Tarkastuslautakunta on 13.2.2019 kokouksessaan § 14 päättänyt, että sidonnaisuusilmoitukset saatetaan valtuustolle tiedoksi kokouksessa, jossa käsitellään tilinpäätös.

Tarkastuslautakunta on kokouksissaan tarkastanut aiemmin tehdyt, kuhunkin kokoukseen mennessä saapuneet sidonnaisuusilmoitukset ja niiden täydennykset / korjaukset. Tarkastuslautakunnan 13.2.2019 § 14 mukaan tarkastetut sidonnaisuusilmoitukset saatetaan tiedoksi kaupunginvaltuustolle 10.6.2019 pidettävään kokoukseen.

Oheismateriaali 3 Tarkastetut sidonnaisuusilmoitukset valtuustoon 10.6.2019

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunnan pj. Tanja Parkko

Tarkastuslautakunta päättää saattaa liitteen mukaiset sidonnaisuusilmoitukset kaupunginvaltuustolle tiedoksi.

Tarkastuslautakunta

10.05.2019

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi yksimielisesti tehdyn ehdotuksen.

Tarkastuslautakunta

10.05.2019

Asianro 747/00.02.02/2017

§ 62**Tarkastuslautakunnan seuraava kokous**

Syyskauden ensimmäisessä kokouksessa laaditaan tarkastuslautakunnan työohjelma tarkastuskaudelle 2019. Tarkastuskohde noudattaa perinteisesti tilintarkastajan työohjelmaa. Tarkastuslautakunta päättää seuraavan kokouksen ajankohdasta.

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunnan pj. Tanja Parkko

Tarkastuslautakunta hyväksyy yksimielisesti tehdyn ehdotuksen.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi yksimielisesti tehdyn ehdotuksen.

Tarkastuslautakunta päätti, että syyskauden ensimmäinen kokous on keskiviikkona 14.8.2019 klo 8.30.

Hannu Laurila poistui tämän asian käsittelyn jälkeen klo 12.20.

Tarkastuslautakunta

10.05.2019

Asianro 747/00.02.02/2017

§ 63**Muut mahdolliset asiat****Päätösehdotus**

Tarkastuslautakunnan pj. Tanja Parkko

Tarkastuslautakunta merkitsee muut asiat tietoonsa saatetuksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi muut asiat tietoonsa saatetuksi. Tarkastuslautakunta päätti osallistua PWC:n järjestämään arviointikertomuskilpailuun. Tarkastuslautakunnan sihteeri lähettää vuoden 2018 arviointikertomuksen kilpailuun 22.8.2019 mennessä.

Muutoksenhakuohje pöytäkirjaan (53-63 §)

Muutoksenhakukiellot

Seuraavista päätöksistä ei saa tehdä oikaisuvaatimusta tai valitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa (Kuntalaki 136 §):

§ 53-63

Muun lainsäädännön mukaan ei seuraaviin päätöksiin saa hakea muutosta valittamalla. Päätösnumerot ja muutoksenhakukiellon perusteet:

§

Oikaisuvaatimusohjeet ja valitusosoitus

Oikaisuvaatimuksen ja kunnallisvalituksen saa tehdä se, johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa (asianosainen) sekä kunnan jäsen.

Hallintovalituksen saa tehdä se, johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa.

Yksityiskohtainen oikaisuvaatimusohje/valitusosoitus annetaan pöytäkirjanotteen liitteenä.

Oikaisuvaatimusohje

Seuraavista päätöksistä voidaan tehdä kirjallinen oikaisuvaatimus. Kuntalain 134 §:n mukaan päätökseen ei saa hakea muutosta valittamalla, vaan valitus voidaan tehdä vasta oikaisuvaatimukseen annetusta päätöksestä:

§

Oikaisuvaatimuksen tutkiva viranomainen

Raision kaupungin tarkastuslautakunta
Nallinkatu 2, PL 100, 21201 Raisio
raision.kaupunki@raisio.fi
faksi (02) 435 4382
puh. (02) 434 3111 (vaihde)

Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista. Oikaisuvaatimuksesta on käytävä ilmi vaatimus perusteluineen ja se on tekijän allekirjoitettava.

Valitusosoitus

Seuraaviin päätöksiin voidaan hakea muutosta kirjallisella valituksella.

Oikaisuvaatimuksen johdosta annettuun päätökseen saa hakea muutosta vain se, joka on tehnyt oikaisuvaatimuksen. Mikäli päätös on oikaisuvaatimuksen johdosta muuttunut, päätökseen saa hakea muutosta myös asianosainen sekä kunnan jäsen.

Valitusviranomainen

Turun hallinto-oikeus
Sairashuoneenkatu 2-4, PL 32, 20101 Turku
turku.hao@oikeus.fi
faksi 029 56 42414

Valituksen voi tehdä myös hallinto- ja erityistuomioistuinten asiointipalvelussa osoitteessa <https://asiointi2.oikeus.fi/hallintotuomioistuimet>.

Kunnallisvalitus; pykälät

§ Valitusaika 30 päivää

Hallintovalitus; pykälät

§ Valitusaika 30 päivää

Muu valituselin

(nimi ja postiosoite) Valitusaika x päivää

Valitusaika alkaa päätöksen tiedoksisaantipäivästä.

Valituskirja

Valituskirjassa on ilmoitettava

- valittajan nimi, kotikunta, postiosoite ja puhelinnumero
- päätös, johon haetaan muutosta
- miltä osin päätöksestä valitetaan ja muutos, joka siihen vaaditaan tehtäväksi
- muutosvaatimuksen perusteet.

Valituskirja on valittajan tai muun laatijan omakätisesti allekirjoitettava. Myös laatijan nimi ja kotikunta on mainittava.

Valituskirjaan on liitettävä päätös, josta valitetaan alkuperäisenä tai jäljennöksenä, todistus siitä päivästä, josta valitusaika on luettava sekä asiakirjat, joihin valittaja vetoaa vaatimuksensa tueksi, jollei niitä ole jo aiemmin toimitettu viranomaiselle.

Valituskirja on toimitettava valitusviranomaiselle ennen valitusajan päättymistä. Omalla vastuulla valituskirjat voi lähettää postitse, sähköpostilla, faksilla tai lähetin välityksellä. Valituksen voi tehdä myös hallinto- ja erityistuomioistuinten asiointipalvelussa osoitteessa <https://asiointi2.oikeus.fi/hallintotuomioistuimet>. Valitusasiakirjat on lähetettävä niin ajoissa, että ne ehtivät perille ennen valitusajan päättymistä.

Yksityiskohtainen valitusosoitus annetaan pöytäkirjanotteen liitteenä.