

Aika	keskiviikko 26.9.2018 klo 16.30 – 17.50	
Paikka	Ammattiopisto Livia / Tuorla Tuorlantie 1, 21500 Piikkiö Kartanorakennus Täähkä, kokoustila Jyvänen, 1. krs. (käynti kartanorakennukseen puiston puolelta)	
Tarkastuslautakunta	Ruohonen Pirjo-Riitta Helttula Jukka Wibom Pirjo Yrjövuori Matti	puheenjohtaja jäsen jäsen jäsen
Muut osallistujat	Villa Satu Holmberg Katja	talousjohtaja, § 53-54 klo 16.30 – 17.08 sihteeri
Poissa	Sonntag Christel	varapuheenjohtaja

ASIALISTA

Käsiteltävät asiat

- 50 Kokouksen avaus
- 51 Esityslistan hyväksyminen
- 52 Edellisen kokouksen pöytäkirjan tarkastaminen
- 53 Talousarvion valmistelu vuodelle 2019 (liite)
- 54 Yhtymähallituksen vastine tarkastuslautakunnan arviointikertomukseen 2017 (liite)
- 55 BDO:n koulutusseminaariin osallistuminen 5.10.2018 (liite)
- 56 Arviointisuunnitelman tekeminen ja seuraavat kokoukset (liite)
- 57 Muut mahdolliset esille tulevat asiat (liitteet)
- 58 Kokouksen päättäminen

§ 50 Kokouksen avaus
26.9.2018

Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen. Kokouksen läsnäolijoiden toteaminen.

Päätös: Puheenjohtaja avasi kokouksen. Todettiin läsnäolijat. Kokous todettiin laillisesti kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

§ 51 Esityslistan hyväksyminen
26.9.2018

Esitys: Hyväksytään esityslista kokouksen työjärjestykseksi.

Päätös: Hyväksyttiin esityslista kokouksen työjärjestykseksi.

§ 52 Edellisen kokouksen pöytäkirjan tarkastaminen
26.9.2018

Esitys: Hyväksytään edellisen kokouksen 30.5.2018 pöytäkirja ja kokouksessa läsnä olleet allekirjoittavat pöytäkirjan.

Päätös: Hyväksyttiin edellisen kokouksen 30.5.2018 pöytäkirja ja kokouksessa läsnä olleet allekirjoittivat pöytäkirjan.

§ 53 Talousarvion valmistelu vuodelle 2019
26.9.2018

§ 46 Talousarvion valmistelu vuodelle 2019 30.5.2018

Esitys: Tarkastuslautakunnan tulee valmistella oma talousarvionsa 24.8.2018 mennessä, että talousarvio ehtii mukaan kuntayhtymän talousarvion käsittelyyn.

Päätösehdotus: Tarkastuslautakunta valmistelee lautakunnan talousarvion vuodelle 2019.

Käsittely: Tarkastuslautakunta valmisteli lautakunnan talousarvion raamin vuodelle 2019. Lähtökohtana talousarvion laadinnalle pidettiin vuoden 2017 ja vuoden 2016 tarkastustoiminnan tuloslaskelmia.

Päätös: Lautakunta päätti esittää yhtymähallitukselle ja edelleen valtuustolle ehdotuksen tarkastuslautakunnan ja tarkastustoiminnan talousarvioksi.

	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TA 2019	TA 19/17
Tuotot	0	0	0	0	muutos %
Kulut	-12 043	-13 448	-15 520	-16 000	3 %
Kate	-12 043	-13 448	-15 520	-16 000	3 %

Seuraavaan tarkastuslautakunnan kokoukseen pyydetään talousjohtaja Satu Villaa kertomaan tarkastustoiminnan kustannuksista.

Esitys: Talousjohtaja Satu Villa esittelee tarkastustoiminnan kustannusten muodostumista.

Päätösehdotus: Kuullaan talousjohtaja Satu Villan selvitys tarkastustoiminnan kustannuksista. Merkitään selvitys tiedoksi.

Päätös: Satu Villa kertoi, että tarkastuslautakunnan resurssointi varmistetaan ja tarkastuslautakunnan tarvittavat kulut hoidetaan kustannuspaikan Y/10000

budjetista. Tarkastuslautakunta keskusteli asiasta ja selvitys tarkastustoiminnan kustannuksista hyväksyttiin ja merkittiin tiedoksi. Lisäksi Satu Villa kertoi 2019 talousarviosta. Tarkastuslautakunta keskusteli talousarviosta (liite 5) ja merkitsi sen tiedoksi.

§ 54 Yhtymähallituksen vastine tarkastuslautakunnan arviointikertomukseen 2017 (liite 2)
26.9.2018

Päätösehdotus:

Todetaan liitteenä oleva yhtymähallituksen 18.9.2018 antama vastine tarkastuslautakunnan v.2017 arviointikertomukseen ja esitetään vastine yhtymävaltuustolle 31.10.2018.

Päätös: Tarkastuslautakunta käsitteli yhtymähallituksen kokouksessaan 18.9.2018 hyväksymän vastineen tarkastuslautakunnan arviointikertomukseen vuodelta 2017. Yhtymähallituksen vastine viedään yhtymävaltuuston hyväksyttäväksi 31.10.2018

§ 55 BDO:n koulutusseminaariin osallistuminen 5.10.2018
26.9.2018

BDO järjestää tarkastuslautakunnille tarkoitetun Varsinais-Suomen ja Satakunnan risteilyseminaarin 5.10.2018 (liite 1)

Esitys: Puheenjohtajan esitys on, että seminaariin osallistuvat mahdollisuuksien mukaan kaikki tarkastuslautakunnan jäsenet. Matti Yrjövuori on ilmoittanut olevansa estynyt ko. ajankohtana.

Päätösehdotus:

Esitys hyväksytään.

Päätös: Esitys hyväksyttiin. Seminaariin pääsevät osallistumaan Pirjo-Riitta Ruohonen, Pirjo Wibom ja Katja Holmberg.

§ 56 Arviointisuunnitelman tekeminen ja seuraavat kokoukset
26.9.2018

Tarkastuslautakunnan arviointityön rungoksi on tarpeen laatia arviointivuoden kattava arviointisuunnitelma, jota täsmennetään vuoden kuluessa. Arviointisuunnitelmassa esitetään ne tehtäväalueet, jotka otetaan kunakin vuonna syvällisemmän arvioinnin kohteeksi. Tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelmassa painotetaan osa-alueita, joiden osalta on suurin riski, että tavoitteet jäävät saavuttamatta tai muutoin toiminta ei ole tuloksellista.

Esitys: Tehdään arviointisuunnitelma kaudelle 2018-2019 ja päätetään tulevista kokouspäivistä.

Päätösehdotus:

Esitys hyväksytään.

Päätös: Esitys hyväksyttiin. Tarkastuslautakunta teki arviointisuunnitelman kaudelle 2018-2019 ja päätti tulevista kokouspäivistä. (Liite 6)

§ 57 Muut mahdolliset esille tulevat asiat
26.9.2018

PWC julkistarkastus Oy:n kutsu arviointiseminaariin (liite 3)

Päätös: Sihteeri selvittää mahdollisuutta yhden päivän osallistumiseen.

Peimarin koulutuskuntayhtymän tilintarkastajan vaihtuminen.
BDO on ilmoittanut, että uudeksi vastuunalaiseksi tilintarkastajaksi on nimetty JHT, HT Juha Koponen. (liite 4)

Päätös: Asia merkittiin tiedoksi. Uusi tilintarkastaja tulee esittäytymään seuraan kokoukseen 30.10.2018.

§ 58 Kokouksen päättäminen

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 17.50 ja kiitti osallistujia kokouksesta.

Kaarinassa 26.9.2018

Pirjo-Riitta Ruohonen
Puheenjohtaja

Jukka Helttula
Tarkastusltk jäsen

Matti Yrjövuori
Tarkastusltk jäsen

Pirjo Wibom
Tarkastusltk jäsen

Katja Holmberg
sihteeri