

|                     |  |   |
|---------------------|--|---|
| Aika                | tiistai 30.10.2018 klo 16.30 – 17.20   |   |
| Paikka              | Ammattiopisto Livia / Tuorla<br>Tuorlantie 1, 21500 Piikkiö<br>Kartanorakennus Tähkä, kokoustila Jyvänen, 1. krs.<br>(käynti kartanorakennukseen puiston puolelta) |   |
| Tarkastuslautakunta | Ruohonen Pirjo-Riitta  | puheenjohtaja                             |
|                     | <del>Sonntag Christel</del>  | <del>varapuheenjohtaja</del>              |
|                     | Eriksson Anne  | varajäsen                                 |
|                     | Helttula Jukka   | jäsen                                     |
|                     | Wibom Pirjo  | jäsen (paikalla alkaen klo 16.34)         |
|                     | Yrjövuori Matti  | jäsen                                     |
| Muut osallistajat   | Koponen Juha   | JHT, HT, vastuullinen tilintarkastaja     |
|                     | Villa Satu   | talousjohtaja, § 61-62<br>klo 16.30-16.47 |
|                     | Holmberg Katja   | sihteeri                                  |

**ASIALISTA**

## Käsiteltävät asiat

|    |   |
|----|---|
| 58 | Kokouksen avaus   |
| 59 | Esityslistan hyväksyminen   |
| 60 | Edellisen kokouksen pöytäkirjan tarkastaminen                             |
| 61 | Tilintarkastajan vaihtuminen  |
| 62 | Osavuosikatsaus - talousjohtaja   |
| 63 | Sidonnaisuusilmoitukset   |
| 64 | Tarkastuslautakunnan varapuheenjohtajan varajäsenen kutsuminen kokouksiin |
| 65 | Arviointisuunnitelma  |
| 66 | Tilintarkastajan työohjelma 2018  |
| 67 | Muut mahdolliset esille tulevat asiat                                     |
| 68 | Kokouksen päättäminen   |

§ 58 Kokouksen avaus  
30.10.2018

Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen. Kokouksen läsnäolijoiden toteaminen.

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

§ 59 Esityslistan hyväksyminen  
30.10.2018

Esitys: Hyväksytään esityslista kokouksen työjärjestykseksi.

Päätös: Hyväksyttiin esityslista kokouksen työjärjestykseksi.

§ 60 Edellisen kokouksen pöytäkirjan tarkastaminen  
30.10.2018

Esitys: Hyväksytään edellisen kokouksen 26.9.2018 pöytäkirja ja kokouksessa läsnä olleet allekirjoittavat pöytäkirjan.

Päätös: Hyväksyttiin edellisen kokouksen 26.9.2018 pöytäkirja ja kokouksessa läsnä olleet allekirjoittivat pöytäkirjan.

§ 61 Tilintarkastajan vaihtuminen  
30.10.2018

*Tarkastuslautakunta §57*  
*26.9.2018*

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 seuraavaan kokoukseen 30.10.2018.

.....

Esitys: BDO Auditor Oy on ottanut yhteyttä ja ilmoittanut tilintarkastajan vaihtumisesta edellisen tilintarkastajan jäädessä pois BDO:n palveluksesta.

BDO Auditor Oy on 7.9.2018 päivätyllä kirjeellä ilmoittanut, että vastuunalaisena tilintarkastajana toimii JHT, HT Juha Koponen. Nimeäminen astuu voimaan kirjeen päiväyksellä. Juha Koponen tulee esittäytymään tarkastuslautakunnan jäsenille.

Päätösehdotus:  
Tarkastuslautakunta merkitsee asian tiedoksi.

**Päätös:** Tilintarkastaja Juha Koponen kertoi kokouksessa, että BDO:n palvelukseen on tulossa uusi henkilö Kirsi Ehrlund, HT, JHT. Koponen tiedusteli, sopiiko BDO:n käytännön työjärjestelyistä johtuen muutos, että Kirsi Ehrlund toimisi jatkossa Peimarin koulutuskuntayhtymän vastuunalaisena tilintarkastajana.

Tarkastuslautakunta keskusteli asiasta ja hyväksyi ehdotuksen.

Tarkastuslautakunta saattaa yhtymävaltuuston tietoon, että koulutuskuntayhtymän tilintarkastusyhteisön BDO Auditor Oy:n vastuunalaisena tilintarkastajana aloittaa Kirsi Ehrlund HT, JHT.

#### § 62 Osavuosisikatsaus - talusjohtaja 30.10.2018

**Esitys:** Talusjohtaja Satu Villa esittelee taloudellista tilannetta 1-9/ 2018 ja arvion talousarvion toteutumasta.

**Päätösehdotus:**  
Tarkastuslautakunta merkitsee asian tiedoksi.

**Päätös:** Tarkastuslautakunta keskusteli esityksestä ja merkitsi selonteon tiedoksi (liite 1).

#### § 63 Sidonnaisuusilmoitukset 30.10.2018

**Esitys:** Tarkastuslautakunnan lakisääteisenä tehtävänä 1.6.2017 alkaen on valvoa kuntalain (410/2015) 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi. Sidonnaisuusrekisteri julkaistaan yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu.

**Päätösehdotus:**  
Todetaan sidonnaisuusilmoitusten olevan ajan tasalla.

**Päätös:** Tarkastuslautakunta totesi sidonnaisuusilmoitusten olevan ajan tasalla ja kaikki velvolliset ovat ilmoittaneet sidonnaisuutensa (liite 2).

#### § 64 Tarkastuslautakunnan varapuheenjohtajan varajäsenen kutsuminen kokouksiin 30.10.2018

**Esitys:** Tarkastuslautakunnan varapuheenjohtaja Christel Sonntag on ilmoittanut haluavansa erota Peimarin koulutuskuntayhtymän tarkastuslautakunnan jäsenyydestä. Eron käsittely valtuustossa on kuitenkin viivästynyt, koska Paraisten kaupungissa ei ole vielä tehty asiasta päätöstä.

Koska lopullinen käsittely tulee mahdolliseksi käsitellä Peimarin koulutuskuntayhtymän yhtymävaltuustossa vasta kesällä 2019, on Christel Sonntagilta pyydetty lupaa kutsua varajäsen Anne Eriksson tarkastuslautakunnan kokouksiin automaattisesti ensi kesään asti. Christel Sonntagin on ilmoittanut hyväksyvänsä menettelyn (käyty sähköpostikeskustelu oheismateriaalina).

Päätösehdotus:

Päätös hyväksytään.

Päätös:

Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

#### § 65 Arviointisuunnitelma

Esitys:

Valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellista tavoitteiden toteutumisesta tarkastuslautakunta laatii vuosittain arviointikertomuksen, jonka se antaa valtuustolle toukokuun loppuun mennessä.

Päätösehdotus:

Asiaa valmisteltiin ja tarkastuslautakunta jatkaa asian käsittelyä seuraavassa kokouksessa.

Päätös:

Tilintarkastajan suosituksen mukaan tarkastuslautakunnan on ensin hyvä tehdä arviointisuunnitelmansa ja tilintarkastaja tekee sen jälkeen työsuunnitelmansa.  
Tarkastuslautakunta jatkaa asian käsittelyä seuraavassa kokouksessa.

#### §66 Tilintarkastajan työohjelma 2018 30.10.2018

Tilintarkastajan työohjelma pyritään laatimaan arviointisuunnitelman mukaiseksi ja sitä tukevaksi.

Esitys:

Tilintarkastajan työohjelma esitellään seuraavassa kokouksessa.

Päätös:

Päätös hyväksyttiin.

#### § 67 Muut mahdolliset esille tulevat asiat 30.10.2018

Ei muita asioita

§ 68 Kokouksen päättäminen  
30.10.2018

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 17.20 ja kiitti osallistujia kokouksesta.

Kaarinassa 30.10.2018

Pirjo-Riitta Ruohonen  
Puheenjohtaja

Anne Eriksson  
Tarkastusltk varajäsen

Jukka Helttula  
Tarkastusltk jäsen

Pirjo Wibom  
Tarkastusltk jäsen

Matti Yrjövuori  
Tarkastusltk jäsen

Katja Holmberg  
sihteeri