

4.6.2020

1

Kokousaika: Torstaina 4.6.2020 klo 09.00-16.30

Kokouspaikka: Enontekiön kunnan virastotalo, kunnanhallituksen huone

Saapuvilla
olleet jäsenet:

Varsinainen jäsen

Birgitta Eira, pj.
Hannu Ranta, vpj, etäyhteys
Helinä Hautamäki, varajäsen
Alpo Peltovuoma, varajäsen
Ulla-Maija Syväjärvi, jäsen

Muut saapuvilla
olleet:

Juha Väärälä, JHT, KHT, KPMG Oy
27 §, Kimmo Lämsä, klo 09.30-11.22

Asiat: § 25-32

Pöytäkirjan
allekirjoitus

Enontekiö 4.6.2020


Birgitta Eira
puheenjohtaja


Juha Väärälä
sihteeri

Pöytäkirjan
tarkastajat


Ulla-Maija Syväjärvi
jäsen


Helinä Hautamäki
varajäsen

Pöytäkirja on
nähtävänä

Enontekiöllä 4/6/2020

25 § KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS

Tarkastuslautakunnan kokousmenettelyssä noudatetaan hallintosäännön määräyksiä. Kutsun antaa puheenjohtaja ja siinä on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Tarkastuslautakunnan kokous on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on saapuvilla. Asiasta päätetään puheenjohtajan selostuksen pohjalta.

Puheenjohtaja toimii myös kokouksessa esittelijänä.

Tarkastussäännön mukaan lautakunnan kokouksissa tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus.

Kunnanhallitus ei voi määrätä edustajaansa lautakunnan kokouksiin.

Tarkastuslautakunta on päättänyt 11.12.2013 §:ssä 46, että kokouskutsut ja esityslistat lähetetään lautakunnan varsinaisille jäsenille 7 päivää ennen lautakunnan kokousta. Seuraavan kokouksen ajankohta sovitaan 14 päivää ennen kokousta tai viimeisimmän kokouksen yhteydessä. Esityslista ja kokouskutsu lähetetään jäsenille sähköpostitse 7 päivää ennen kokous ja erikseen sovittaessa postitse.

Jos varsinaisen jäsen on estynyt osallistumaan kokoukseen, hänen tulee toimittaa tieto estyneenä olemisesta ja esityslista varajäsenelleen hyvissä ajoin.

Ehdotus: Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös: Päätettiin esityksen mukaisesti.

Ltk

Khall

Kvalt

Pöytäkirjanotteen oikeaksi todistaa:

Enontekiöllä ___/___20___

Pöytäkirjanpitäjä

26 § PÖYTÄKIRJAN TARKISTAMINEN

Tarkastuslautakunta on päättänyt, että pöytäkirjan tarkastajaksi valitaan 2 pöytäkirjantarkastajaa. Sihteerinä toimii tilintarkastaja.

Päätös: Päätettiin esityksen mukaisesti. Pöytäkirjantarkastajaksi valittiin Ulla-Maija Syväjärvi ja Helinä Hautamäki.

Ltk

Khall

Kvalt

Pöytäkirjanotteen oikeaksi todistaa:

Enontekiöllä ___/___20__

Pöytäkirjanpitäjä

27 § Enontekiön Vesihuolto Oy:n toimitusjohtaja Kimmo Lämsän
esittely yhtiön tilinpäätöksestä, klo 09.30-11.22

Ehdotus: Kuullaan ja merkitään tiedoksi kuultu esittely.

Päätös: Päätettiin esityksen mukaisesti.

Kokouksessa pidettiin tauko klo 12.30-13.15.

Ltk

Khall

Kvalt

Pöytäkirjanotteen oikeaksi todistaa:

Enontekiöllä ___/___20__

Pöytäkirjanpitäjä

28 § TILINTARKASTUSKERTOMUS 2019

Kuntalain mukaan on kunnassa suoritettava tilintarkastus hallinnon ja taloudenhoidon osalta.

JHTT/JHT-tilintarkastajan on kuntalain 123 §:n mukaisesti suoritettava tilintarkastus ja annettava suorittamansa tarkastuksen perusteella tilintarkastuskertomus.

Tarkastuksessa on hyvän tilintarkastustavan mukaisesti tarkistettava kunkin tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös.

Tilintarkastajan on tarkastettava:

- 1) onko kunnan hallintoa hoidettu lain ja valtuuston päätösten mukaisesti;
- 2) antavatko kunnan tilinpäätös ja siihen kuuluva konsernihilinpäätös tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti oikeat ja riittävät tiedot kunnan tuloksesta, taloudellisesta asemasta, rahoituksesta ja toiminnasta;
- 3) ovatko valtionosuuksien perusteista annetut tiedot oikeita;
- 4) onko kunnan sisäinen valvonta ja riskienhallinta sekä konsernivalvonta järjestetty asianmukaisesti.

Vuoden 2019 tilintarkastuskertomus jaetaan kokouksessa.

Ehdotus: Kuullaan JHT, KHT tilintarkastaja Juha Väärälän selostus suoritetusta tarkastuksesta ja todetaan tilintarkastuskertomus.

Päätös: Päätettiin esityksen mukaisesti.

Ltk

Khall

Kvalt

Pöytäkirjanotteen oikeaksi todistaa:

Enontekiöllä ___/___20__

Pöytäkirjanpitäjä

29 § TARKASTUSLAUTAKUNNAN LAUSUNTO VALTUUSTOLLE TILINTARKASTUS-
KERTOMUKSESTA

Tarkastuslautakunnan tulee

- saattaa tilintarkastuskertomus valtuustolle tiedoksi mahdollisen lausunnon kera
- esittää kannanottonsa siitä, onko vuoden 2019 tilinpäätös hyväksyttävissä
- esittää kannanottonsa siitä, onko kunnan hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielinten jäsenille ja tehtäväalueiden johtaville viranhaltijoille myönnettävä vastuuvapaus tilikaudelta 1.1. - 31.12.2019.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta tekee esityksensä valtuustolle.

Tarkastuslautakunta esittää valtuustolle, että valtuusto merkitsee tiedoksi tilintarkastuskertomuksen.

Valtuusto hyväksyy tilinpäätöksen ja tarkastuslautakunta esittää myönnettäväksi vastuuvapauden kunnan hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielinten jäsenille ja tehtäväalueiden johtaville viranhaltijoille tilikaudelta 1.1. - 31.12.2019.

Päätös: Päätettiin esityksen mukaisesti.

Päätettäväksi: Valtuusto OK, 4.6.20

30 § ARVIOINTIKERTOMUS 2019

Ehdotus: Tarkastuslautakunta valmistelee vuoden 2019 arviointikertomuksen ja allekirjoittaa sen valmistuttua.

Päätös: Tarkastuslautakunta laati, hyväksyi ja allekirjoitti arviointikertomuksen vuodelta 2019 sekä päätti jättää arviointikertomuksen kunnanvaltuustolle tiedoksi.

Tarkastuslautakunta pyytää kunnanhallitukselta vastineen arviointikertomukseen 15.9.2020 mennessä.

Toimeenpantavaksi: Valtuusto OK 9.6.20

Aiemmat käsittelyt

Tark. ltk 14.5.2020 22 § /Arviointikertomus 2019

Ehdotus: Aloitetaan arviointikertomuksen laadinta.

Päätös: Lautakunnan jäsenet käyvät itsenäisesti läpi tilinpäätöstä ja toimintakertomusta 2019 ja palauttavat omat arvionsa sihteerille 31.5.2020 mennessä.

Tarkastuslautakunta tulee pyytämän vastineet arviointikertomukseen syksyn 2020 aikana, sen jälkeen kun arviointikertomus on luovutettu valtuustolle.

Kokouksessa pidettiin tauko klo 13.40-14.10.

Ltk

Khall

Kvalt

Pöytäkirjanotteen oikeaksi todistaa:

Enontekiöllä ___/___20__

Pöytäkirjanpitäjä

31 § MUUT ASIAT JA TIEDOKSI ANNETTAVAT ASIAT

Kokouksessa voidaan käsitellä kokouskutsussa mainitsematonkin asia. Laajakantoisena asia on kuitenkin syytä valmistella ennakkoon ennen päätöksentekoa.

Ehdotus: Päätetään seuraavan kokouksen ajankohta.

Päätös: Keskusteltiin arviointiseminaarista 4.-5.11.2020. Asiasta ei tehty päätöksiä.

Keskusteltiin lautakunnan jäsenten mahdollisesta esteellisyydestä ja rooleista kunnan tytäryhtiössä. Mikäli valtuusto katsoo, että tark.ltk jäsen ei voi toimia kunnan tytäryhtiön hallituksessa, niin se koskee koko tark.lautakunnan jäsenistöä ja kunnanhallituksen jäseniä.

Tiedoksi: valtuusto

32 § Kokouksen päättäminen

Seuraava kokous pidetään 8.10.2020 klo 09.00 alkaen.

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 16.30.

Ltk

Khall

Kvalt

Pöytäkirjanotteen oikeaksi todistaa:

Enontekiöllä ___/___20___

Pöytäkirjanpitäjä