

KOKOUSAIKA 10.3.2021 klo 9.02-11.49

KOKOUSPAIKKA Saksankatu 27 Forssa / Teams

LÄSNÄ Pauli Marttila puheenjohtaja
Nina Schulman jäsen
Christer Friskopf jäsen
Tuija Näppinen varapuheenjohtaja

POISSA

MUUT Maaria Silvius yhtymäjohtaja 1-5 §
Tanja Paasilta elinvoimajohtaja 1-5 §
Minna Jussila taloussihteerä 1-5 §

Piia-Tuulia Rauhala tilintarkastaja JHT,
pöytäkirjanpitäjä

KÄSITELLYT 1 - 8 §
ASIAT

PÖYTÄKIRJAN ALLEKIRJOITUS JA VARMENNUS

Forssassa ____.____2021

Pauli Marttila
puheenjohtaja

Piia-Tuulia Rauhala
pöytäkirjanpitäjä

PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS

Forssassa ____.____.2021

Tuija Näppinen
varapuheenjohtaja

Christer Friskopf
jäsen

Nina Schulman
jäsen

Pöytäkirja on nähtävillä kotisivuilla _22.03_.2021 alkaen.

10.3.2021

1 § 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.

Hallintosäännön mukaan lautakunnan kokouksissa tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus.

Kunnanhallitus ei voi määrätä edustajaansa lautakunnan kokouksiin.

Ehdotus: Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös: Todettiin.

2 § PÖYTÄKIRJAN TARKASTAMINEN

Hallintosäännön mukaan pöytäkirjan kirjoittaa puheenjohtajan johdolla pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä.

Pöytäkirja tarkastetaan lautakunnan päättämällä tavalla.

Ehdotus: Tämän kokouksen pöytäkirja tarkastetaan siten, että kaikki läsnäolijat allekirjoittavat pöytäkirjan.

Päätös:

Päätettiin, että pöytäkirja hyväksytetään sähköpostitse ja allekirjoitetaan myöhemmin.

3 § KUNTAYHTYMÄN TOIMINNALLINEN JA TALOUDELLINEN KATSAUS

Kuntayhtymän johtaja ja - ja henkilöstöjohtaja on kutsuttu kokoukseen kertomaan kuntayhtymän vuoden 2020 talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta, alustavasta tilinpäätöksestä sekä ajankohtaisista asioista.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta kuulee katsaukset ja käy keskustelun esiin nousvista asioista.

Päätös: Tarkastuslautakunta merkitsi katsaukset tiedoksi.

10.3.2021

4 § TALOUS- JA HENKILÖSTÖPALVELUIDEN ESITTELY

Tarkastuslautakunta on pyytänyt talous- ja henkilöstöjohtajalta talous- ja henkilöpalveluiden esittelyä ja ajankohtaiskatsausta.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta merkitsee katsauksen tiedoksi.

Päätös: Ehdotuksen mukaan.

5 § TILINTARKASTAJAN VÄLIRAPORTOINTI

Hallintosäännön 60 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on seurattava tilintarkastajan tarkastussuunnitelman toteutumista sekä muutoinkin seurattava tilintarkastajan tehtävien suorittamista ja tehtävä tarpeen mukaan esityksiä tilintarkastuksen kehittämiseksi.

Tarkastussuunnitelman mukaan vastuunalainen tarkastaja raportoi tarkastussuunnitelman toteutumisesta, tarkastustyön kulusta ja tehdyistä havainnoista sovitulla tavalla tarkastuslautakunnalle ja tarvittaessa myös yhtymähallitukselle.

Vastuullinen tilintarkastaja esittelee tilintarkastuksen väliraportin tarkastuslautakunnan kokouksessa.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta merkitsee väliraportin tiedoksi.

Päätös: Ehdotuksen mukaan.

6 § TARKASTUSLAUTAKUNNAN ARVIOINTIKERTOMUS VUODELTA 2020

Valtuusto päättää kuntayhtymän ja konsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista hyväksyessään kuntalain 110 §:n mukaisesti talousarvion ja -suunnitelman. Yhtymähallitus esittää toimintakertomuksessa selvityksen valtuuston asettamien tavoitteiden toteutumisesta kuntayhtymässä ja konsernissa (Kuntal 115 §).

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on valmisteltava valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kuntayhtymässä ja konsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Lisäksi tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää.

10.3.2021

Toimintakertomuksen, tilinpäätösasiakirjojen, tilivelvollisten viranhaltijoiden antamien selvitysten, päätöksenteon ja muulla tavoin tapahtuneen toiminnan seuraamisen perusteella tarkastuslautakunta arvioi toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumista sekä toiminnan tulokellisuutta ja tarkoituksenmukaisuutta.

Tarkastuslautakunta raportoi valtuustolle arviointityönsä tuloksista arviointikertomuksessa. Arviointikertomus on erillinen ja itsenäinen asiakirja, jolla lautakunta osoittaa suorittaneensa lakisääteisen arviointitehtävänsä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutumisen arvioinnista sekä arviointikertomukseen muutoinkin otettavista asioista on tarkoitus käydä kokouksessa keskustelua, jonka pohjalta laaditaan seuraavassa kokouksessa allekirjoitettava arviointikertomus.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta käy arviointikertomuksen valmistelua ohjaavan keskustelun.

Päätös: Tarkastuslautakunta kävi pohjustavan keskustelun arviointikertomukseen nostettavista teemoista. Päätettiin, että tarkastuslautakunnan sihteeri jatkaa arviointikertomuksen valmistelua ja toimittaa arviointikertomuksen luonnoksen lautakunnan jäsenille viikkoa ennen seuraavaan kokousta.

7 §

MUUT ASIAT

Ehdotus: Tarkastuslautakunta ottaa käsiteltäväksi lautakunnan jäsenten ja tilintarkastajan mahdollisesti esille ottamat asiat.

Päätös:

Muita asioita ei ollut. Seuraava kokous pidetään 21.4.2021 klo 9.00 alkaen.

8 §

OIKAISUVAATIMUS JA VALITUSOSOITUS

Pöytäkirjaan liitettävässä oikaisuvaatimusohjeessa annetaan tarpeelliset ohjeet oikaisuvaatimuksen tekemiseksi. Pöytäkirjaan liitettävässä valitusosoituksessa on mainittava valitusviranomainen, valitusaika ja mitä valituskirjaan on liitettävä.

Päätökseen, josta ei saa tehdä oikaisuvaatimusta eikä valitusta, on liitettävä tästä ilmoitus ja samalla mainittava, mihin lain tai asetuksen kohtaan kielto perustuu.

Ehdotus: Ohjeet oikaisuvaatimuksesta, valitusosoitus sekä muutoksenhakukielto liitetään pöytäkirjaan.

Päätös: Ehdotuksen mukaan.