

20.4.2020

KOKOUSAIKA 20.4.2020 klo 9.05 - 10.05

KOKOUSPAIKKA sähköinen Teams kokous

LÄSNÄ Pauli Marttila puheenjohtaja
Tuija Näppinen varapuheenjohtaja, linjalla
klo 9.10 alkaen
Christer Friskopf jäsen
Nina Schulman jäsen

POISSA

MUUT

Maaria Silvius yhtymäjohtaja § 10-13
Tanja Paassilta talous- ja henkilöstöjohtaja
§ 10-13
Minna Jussila taloussihteeri § 10-13
Aino Lepistö tilintarkastaja JHT, HT
pöytäkirjanpitäjä

KÄSITELLYT
ASIAT 10 - 16 §

PÖYTÄKIRJAN ALLEKIRJOITUS JA VARMENNUS

Forssassa 21.4. - 30.4.2020

Pauli Marttila puheenjohtaja Aino Lepistö
pöytäkirjanpitäjä

PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS

Forssassa 21.4. - 30.4.2020

Tuija Näppinen varapuheenjohtaja Christer Friskopf
jäsen

Nina Schulman
jäsen

Pöytäkirja on nähtävillä kotisivuilla 4.5.2020 alkaen.

20.4.2020

10 §**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: Kokous todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

11 §**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: Ehdotus hyväksyttiin.
Pöytäkirja on allekirjoitettavissa Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymän neuvonnassa, Saksankatu 27, 21.4.2020 alkaen.

20.4.2020

12 § KUNTAYHTYMÄN AJANKOHTAISKATSAUS

Kuntayhtymän johtaja ja talousjohtaja on kutsuttu kokoukseen kertomaan kuntayhtymän ajankohtaisista asioista.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta merkitsee selostuksen tiedoksi.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin.

13 § TILINPÄÄTÖS 2019

Yh 18.3.2020 30 §

Kuntalain 113 §:n mukaan kunnanhallituksen on laadittava tilikaudelta tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi. Tilintarkastajien on tarkastettava tilinpäätös toukokuun loppuun mennessä. Kunnanhallituksen on saatettava tilinpäätös tilintarkastuksen jälkeen valtuuston käsiteltäväksi. Valtuuston on käsiteltävä tilinpäätös kesäkuun loppuun mennessä.

Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot kunnan tuloksesta, taloudellisesta asemasta, rahoituksesta sekä toiminnasta. Tätä varten tarpeelliset lisätiedot on ilmoitettava liitetiedoissa. Tilinpäätöksen allekirjoittavat kunnanhallituksen jäsenet sekä kunnanjohtaja tai pormestari.

Kuntalain 114 §:n mukaan kuntayhtymän, joka tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä myös konsernitilinpäätös. Konsernitilinpäätös tulee laatia samalta päivältä kuin kunnan tilinpäätös. Konsernitilinpäätös laaditaan konserniyhteisöjen taseiden ja tuloslaskelmien sekä niiden liitetietojen yhdistelmänä. Konsernitilinpäätökseen sisällytetään lisäksi konsernin rahoituslaskelma, jossa annetaan selvitys kuntakonsernin varojen hankinnasta ja niiden käytöstä tilikauden aikana.

Kuntalain 115 §:n mukaan toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston asettamien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa. Toimintakertomuksessa on myös annettava tietoja sellaisista kunnan ja kuntakonsernin talouteen liittyvistä olennaisista asioista, jotka eivät käy ilmi kunnan tai kuntakonsernin taseesta, tuloslaskelmasta tai rahoituslaskelmasta. Toimintakertomus, tilinpäätös ja konsernitilinpäätös vuodelta 2019 liitteenä.

Kuntayhtymän tilikauden tulokseksi muodostui 320.114,88 euroa. Vاراusten purkamisen jälkeen tilikauden ylijäämäksi muodostui 582.020,66 euroa. Konsernin tilikauden ylijäämä oli 345.321,81 euroa.

Perussopimuksen mukaan tilinpäätöksen allekirjoittavat yhtymähallituksen jäsenet ja esittelijä. Tilinpäätös allekirjoitetaan yhtymähallituksen kokouksessa 18.3.2020. Tarkastuslautakunnan loppuarviointikokous on 20.4.2020.

20.4.2020

Ky joht Yhtymähallitus esittää yhtymävaltuustolle, että tuloksesta kirjataan 200 000 euroa investointivarakseksi Saksankatu 27:n kiinteistöjen peruskorjaukseen. Investointivarausten ja varausten purkamisen jälkeen tilikauden ylijäämäksi muodostuva 582.020,66 euroa kirjataan tilikauden ylijäämätilille.

Yhtymähallitus esittää yhtymävaltuustolle, ettei korkoa peruspääomalle makseta vuonna 2020.

Yh 30 § Päätös: Hyväksyttiin.

Tarkastuslautakunta 20.4.2020 13 §

Kuntayhtymän johtaja ja talous- ja henkilöstöjohtaja ovat tarkastuslautakunnan kokouksessa 10.3.2020 esitelleet vuoden 2019 tilinpäätöksen.

Kuntalain 125 §:n mukaan tilintarkastajien on annettava valtuustolle kultakin tilikaudelta kertomus, jossa esitetään tarkastuksen tulokset.

Esityslistan oheismateriaalina on vahvistusilmoituskirje tilintarkastajalle sekä tilintarkastuskertomus tilikaudelta 1.1.-31.12.2019.

Tilintarkastaja on tilintarkastuskertomuksessaan 9.4.2020 esittänyt tilinpäätöksen hyväksymistä ja vastuuvapauden myöntämistä tilivelvollisille tilikaudelta 1.1.-31.12.2019.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta

- 1) merkitsee vahvistusilmoituskirjeen tiedoksi
- 2) saattaa tilintarkastuskertomuksen tilivuodelta 2019 yhtymävaltuustolle tiedoksi ja
- 3) esittää yhtymävaltuustolle, että vuoden 2019 tilinpäätös hyväksytään ja tilivelvollisille myönnetään vastuuvapaus tilikaudelta 1.1.-31.12.2019.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin.

20.4.2020

14 §

TARKASTUSLAUTAKUNNAN ARVIOINTIKERTOMUS VUODELTA 2019

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.

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

Tarkastuslautakunta 10.3.2020 6 §

Päätös: Keskustelun jälkeen todettiin, että jäsenet tarvittaessa lähettävät sähköpostilla lisäaiheita seuraavaksi kerraksi valmisteltavaan arviointikertomusluonnokseen.

Tarkastuslautakunta 20.4.2020 14 §

Esityslistan liitteenä on luonnos vuoden 2019 arviointikertomukseksi.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta päättää allekirjoittaa arviointikertomuksen vuodelta 2019 ja esittää sen valtuuston käsiteltäväksi.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin.

20.4.2020

15 §

MUUT ASIAT

Ehdotus: Tarkastuslautakunta ottaa käsiteltäväksi lautakunnan jäsenten ja tilin-tarkastajan mahdollisesti esille ottamat asiat.

Päätös: Seuraava kokous päätettiin pitää 10.9.2020 klo 9.00.

16 §

OIKAISUVAATIMUS JA VALITUSOSOITUS

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

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

Ehdotus: Ohjeet oikaisuvaatimuksesta, valitusosoitus sekä muutoksenhakukielto liitetään pöytäkirjaan.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin.

OIKAISUVAATIMUSOHJEET JA VALITUSOSOITUS

Muutoksenhakukiellot

Seuraavista päätöksistä ei saa tehdä kuntalain mukaista oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa:

Pykälät: 10-15

Koska päätöksistä voidaan tehdä kuntalain mukainen oikaisuvaatimus, seuraaviin päätöksiin ei saa hakea muutosta valittamalla:

Pykälät:

Oikaisuvaatimus

Seuraaviin päätöksiin tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen (julkisissa hankinnoissa hankinto-oikaisu) 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista osoitteella:

*Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymän yhtymähallitus
PL 12, 30101 Forssa*

Pykälät:

Valitusosoitus

Seuraaviin päätöksiin voi hakea muutosta kirjallisella valituksella (kunnallisvalitus) 30 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista:

Pykälät: -

Valitusviranomaisen:

Hämeenlinnan hallinto-oikeus, PL 640, 13111 Hämeenlinna

Hankintapäätöksen saattaminen markkinaoikeuden tutkittavaksi

Muutoksenhakija voi - §:n osalta vedota hankintalain vastaiseen menettelyyn ja saattaa asiaa markkinaoikeuden käsiteltäväksi 14 päivän kuluessa siitä, kun sai tietoonsa tarjouskilpailun ratkaisun perusteluineen.

Markkinaoikeuden osoite:

Markkinaoikeus, Erottajakatu 1-3, PL 118, 00131 Helsinki

Yksityiskohtainen oikaisuvaatimusohje, valitusosoitus ja ohje markkinaoikeudelle tehtävästä hakemuksesta liitetään pöytäkirjanotteeseen.