

AIKA	torstai 10.4.2025 kello 10.00	
PAIKKA	Rovakairan toimitalon kokoustila, Pukinpolku 40 B, Rovaniemi	
LÄSNÄ	Jukka Lokka	puheenjohtaja
	Pirjo Junttila	varapuheenjohtaja, etänä
	Jukka Aula	jäsen
MUUT	Juha Väärälä	KPMG Oy tilintarkastaja
	Marianne Kumpulehto	Ounastähti kuntayhtymän tj., sihteeri

1 Kokouksen avaus

Puheenjohtaja Jukka Lokka avasi kokouksen.

2 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Perussopimuksen 11 §:n mukaan tarkastuslautakunnassa on kolme (3) jäsentä, yksi jäsen jokaisesta jäsenkunnasta.

Jäsenten tulee olla jäsenkuntien valtuutettuja. Jokaisella jäsenellä on henkilökohtainen varajäsen.

Tarkastuslautakunnan jäsenten ja varajäsenten toimikausi kestää vuoden 2025 kevätyhtymäkokoukseen saakka.

Esitys: Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös: Tarkastuslautakunta päätti esityksen mukaisesti.

3 Pöytäkirjanpitäjän valinta

Esitys: Kokouksen pöytäkirjanpitäjäksi valitaan Marianne Kumpulehto.

Päätös: Tarkastuslautakunta päätti esityksen mukaisesti.

4 Pöytäkirjan tarkastaminen

Esitys: Kaikki läsnä olevat tarkastuslautakunnan jäsenet allekirjoittavat pöytäkirjan.

Päätös: Tarkastuslautakunta päätti esityksen mukaisesti.

5 Työjärjestyksen hyväksyminen

Esitys: Esityslista hyväksytään kokouksen työjärjestykseksi.

Päätös: Tarkastuslautakunta päätti esityksen mukaisesti.

6 Ounastähti kehittämiskuntayhtymän tilinpäätös ja konsernitilinpäätös 2024

Kuntayhtymään sovelletaan mm. kuntalain 13–14 lukuja, joissa on säännökset taloudenhoidosta ja tilintarkastuksesta.

Kuntayhtymän on tehtävä kultakin vuodelta tilinpäätös. Kuntalain 113 §:n mukaan tilinpäätös sisältää tuloslaskelman, taseen ja niiden liitetiedot sekä talousarvion toteutumavertailun ja toimintakertomuksen.

Kuntalain 114 §:n mukaan kuntayhtymä, joka tytäryhteisöineen muodostaa konsernin, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätös.

Toimintakertomuksessa on kuntalain 115 §:n mukaan tehtävä selkoa yhtymäkokouksen asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta.

Toimintakertomuksessa on annettava tietoa myös sellaisista kuntayhtymän talouteen ja konsernitilinpäätökseen liittyvistä olennaisista asioista, joista ei ole tehtävä selkoa tuloslaskelmassa ja taseessa.

Ounastähti kehittämiskuntayhtymän toimitusjohtaja Marianne Kumpulehto esittelee tytäryhtiön tilinpäätöksen sekä kuntayhtymän tilinpäätöksen ja konsernitilinpäätöksen vuodelta 2024.

LIITE 1: Ounastähti kehittämiskuntayhtymän tilinpäätös ja konsernitilinpäätös 2024

Esitys: Tarkastuslautakunta merkitsee annetut selonteot tiedoksi.

Päätös: Tarkastuslautakunta päätti esityksen mukaisesti.

7

Tilintarkastajan raportti tilintarkastuksesta 2024

Kuntayhtymään sovelletaan mm. kuntalain 13–14 lukuja, joissa on säännökset taloushoidosta ja tilintarkastuksesta.

Tilintarkastusyhteisön on kuntalain 122–123 §:ien mukaan suoritettava tilintarkastus ja annettava suorittamansa tarkastuksen perustella tilintarkastuskertomus.

LIITE 2: Tilintarkastuskertomus

Suullinen raportti suoritetusta tilintarkastuksesta annetaan kokouksessa asian käsittelyn yhteydessä.

Tarkastuslautakunnan on otettava kantaa ainakin seuraaviin seikkoihin:

- onko tilinpäätös hyväksyttävissä ja
- onko sillä huomauttamista tilintarkastukseen tai tilintarkastuskertomukseen
- onko vastuuvapaus myönnettävissä

Esitys: Todetaan tilintarkastuskertomus, kuullaan tilintarkastajan selostus suoritetusta tarkastuksesta ja annetaan tarkastuslautakunnan lausunto tilintarkastuskertomuksen johdosta.

Päätös: Tarkastuslautakunta päätti esityksen mukaisesti.

8 Tarkastuslautakunnan arviointikertomus 2024

Kuntayhtymään sovelletaan mm. kuntalain 13–14 lukuja, joissa on säännökset taloushoidosta ja tilintarkastuksesta.

Kuntalain 121 §:n mukaan on tarkastuslautakunnan valmisteltava yhtymäkokouksen päätettävät tilintarkastusta koskevat asiat *sekä arvioitava, ovatko yhtymäkokouksen asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla;*

- Esitys:** Laaditaan tarkastuslautakunnan arviointikertomus (LIITE 3), tilintarkastajan kokoukseen valmisteleman luonnoksen pohjalta.
- Päätös:** Tarkastuslautakunta päätti esityksen mukaisesti.

9 Hallituksen itsearviointi

Tarkastuslautakunta on pyytänyt hallituksen jäseniltä hallitustyöskentelyn itsearviointia maaliskuun 2025 loppuun mennessä. Hallitus on toteuttanut itsearvioinnin ja käsittelee sen kokouksessa 11.4.2025.

Itsearviointi toteutettiin niemetömästi sähköisenä kyselynä. Vastaukset käydään läpi avoimesti ryhmäkeskusteluna, sekä vastausten yhteenvedona hallituksen ja tarkastuslautakunnan kokouksissa. Arvioinnin tarkoitus ei ole yksittäisen hallituksen jäsenen, eikä toimivan johdon henkilökohtainen arviointi, vaan kokonaisuutena hallituksen itsearviointi.

Hallituksen jäsenistä 5 (6) henkilöä on vastannut sähköiseen kyselyyn.

Yhteenveto vastauksista:

- Tietääkö hallitus tehtävänsä? Nimeä kolme mielestäsi tärkeintä tehtävää:
 - talouden, toiminnan ja hallinnon johtaminen hallintosäännön, lainsäädännön ja kuntayhtymän edun mukaisesti
 - käyttää puhevaltaa ja tekee sopimukset
 - vastaa omistajapolitiikasta, huolehtii omistajaohjauksesta ja valvonnasta
 - kuuntelee omistajakuntia
 - ennakoi
- Tietävätkö hallituksen jäsenet yhtiön toimintaperiaatteet?
Nimeä kolme mielestäsi tärkeintä
 - kuntayhtymän tehtävänä on edistää ja tukea jäsenkuntien elinkeino ja yritystoimintaa sekä jäsenkuntien energiayhtiöitä
 - kannattavuus, laillisuus, ekologisuus

-
- omistajaohjauksen, riskienhallinnan ja kokonaisedun yhteensovittaminen
 - hyvä hallinto, lainmukaisuus, avoimuus ja ennakoitavuus
3. Ovatko hallituksen kokoukset hyvin valmisteltuja?
Miten valmistelua tulisi kehittää?
- kutsut ja materiaalit tulevat ajallaan ja sisältävät riittävän / kattavan informaation. Kokouksissa esitettävät asiat ovat selkeitä.
 - jatketaan samaan malliin
4. Miten hallituksen jäsenet valmistautuvat hallituksen kokouksiin?
- sovitaan kaikille sopiva kokousajankohta
 - perehdytään kokousmateriaaliin
 - selvitetään asioita ennalta
 - seurataan mm. energiamarkkinoiden kehitystä
5. Onko hallituksen ja operatiivisen johdon välinen rooli selkeä?
Miten toivoisit hallituksen ja operatiivisen johdon välistä vuoropuhelua kehitettävän?
- roolit ovat selkeät
 - tarvittaessa toivotaan kokouksia, joissa kerrotaan tarkemmin tulevia asioita ja hankkeita
 - uusille hallituksen jäsenille toivotaan jonkin verran enemmän aikaa yleiseen perehdytykseen toimialasta
6. Saako hallitus operatiiviselta johdolta riittävästi raportointia siitä mitä yhtiössä tapahtuu?
- raportointi on ollut riittävää
7. Hallituksen puheenjohtajan toiminnan kehittäminen:
- tarvetta ei juurikaan ole
 - koulutusta
 - vuoden puheenjohtajuus on lyhyehkö aika asioiden haltuunottoon.
8. Toimitusjohtajan toiminnan kehittäminen:
- toimii hyvin
 - tiedottaminen tulevista asioista ja kertominen tarkemmin niistä
9. Hallitustyöskentelyn kehittäminen:
- koulutusta
 - muutoin ei tarvetta
 - nykyinen hallitus on keskusteleva ja tuo viestiä myös omistajakunnilta

Hallituksen ehdotus (kokous pidetään 11.4)

Hallitus käy yhteisen keskustelun kyselyn tuloksista ja ryhtyy tarvittaviin muutoksiin järjestämällä mm. tarvittavaa lisäkoulutusta. Itsearviointin tulokset toimitetaan tarkastuslautakunnalle tiedoksi.

Esitys: Tarkastuslautakunta merkitsee annetun selvityksen tiedoksi.

Päätös: Tarkastuslautakunta päätti esityksen mukaisesti, lisäksi tarkastuslautakunta totesi, että hallituksen jäsenten vaihtuessa on hyvä järjestää pidempi koulutus ennen uuden hallituksen kokousta sekä vanhoille että uusille hallituksen jäsenille Ounastähti kehittämiskuntayhtymän historiasta, hallinnollisesta asemasta ja kokouskäytännöistä. Ehdotus viedään hallituksen kokoukseen tiedoksi.

10 Tarkastuslautakunnan jäsenten ja tilintarkastajan esittämät muut asiat

Esitys: Tarkastuslautakunta kuulee jäsenten ja tilintarkastajan esittämät muut mahdolliset asiat.

Päätös: Muita asioita ei ollut.

11 Seuraava kokous

Esitys: Päätetään tarkastuslautakunnan seuraavan kokouksen ajankohdasta ja esitys käsiteltävistä asioista.

Päätös: Päätettiin, että Ounastähti Kehittämiskuntayhtymän toimitusjohtaja kutsuu seuraavan kokouksen koolle lokakuulle 2025 sen jälkeen, kun tarkastuslautakunnan uusi kokoonpano on tiedossa. Ounastähti Kehittämiskuntayhtymän syysyhtymäkokous pidetään lokakuun loppuun mennessä, joten tarkastuslautakunnan kokous kutsutaan koolle ennen syysyhtymäkokousta.

12 Kokouksen päättäminen

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 12.00.

Pöytäkirjan vakuudeksi

Jukka Lokka
puheenjohtaja

Pirjo Junttila
varapuheenjohtaja

Jukka Aula
jäsen

Marianne Kumpulehto
sihteeri

SIGNATURES

ALLEKIRJOITUKSET

UNDERSKRIFTER

SIGNATURER

UNDERSKRIFTER

This documents contains 5 pages before this page
Dokumentet inneholder 5 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 5 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 5 sider før denne side

Detta dokument innehåller 5 sidor före denna sida

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende