
AIKA Keskiviikko 17.4.2024 kello 10.12-13.06
PAIKKA Rovakairan toimitalon kokoustila, Pukinpolku 40 B, Rovaniemi

KÄSITELTÄVÄT ASIAT

- 1 § Kokouksen avaus
- 2 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus
- 3 § Pöytäkirjanpitäjän valinta
- 4 § Pöytäkirjan tarkastaminen
- 5 § Työjärjestyksen hyväksyminen
- 6 § Ounastähti kehittämiskuntayhtymän tilinpäätös ja konsernitilinpäätös 2024
- 7 § Tilintarkastajan raportti tilintarkastuksesta 2023
- 8 § Tarkastuslautakunnan arviointikertomus tilikaudelta 2023
- 9 § Sidonnaisuusrekisteripalvelun hankinta
- 10 § Hallituksen itsearviointi
- 11 § Tarkastuslautakunnan jäsenten ja tilintarkastajan esittämät muut asiat
- 12 § Seuraava kokous
- 13 § Kokouksen päättäminen

AIKA	Keskiviikko 17.04.2024 kello 10.12-13.06	
PAIKKA	Rovakairan toimitalon kokoustila, Pukinpolku 40 B, Rovaniemi	
LÄSNÄ	Jukka Lokka	puheenjohtaja
	Pirjo Junttila	varapuheenjohtaja
	Jukka Aula	jäsen
MUUT	Juha Väärälä	KPMG Oy tilintarkastaja sihteeri § 8
	Timo Virikko	Ounastuotanto Oy:n tj. § 1-7
	Heli Välikangas	Ounastähti kuntayhtymän tj., sihteeri pois § 8

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 Heli Välikangas.

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 2023

Kuntayhtymään sovelletaan mm. kuntalain 13-14 lukuja, joissa on säännökset taloushoidosta 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.

Ounastuotanto Oy:n toimitusjohtaja Timo Virikko esittelee vuoden 2023 tilinpäätöksen ja yhtiön toimintaa.

Ounastähti kehittämiskuntayhtymän toimitusjohtaja Heli Välikangas esittelee kuntayhtymän toimintaa, tilinpäätöksen ja konsernitilinpäätöksen vuodelta 2023.

LIITE 1: Ounastähti kehittämiskuntayhtymän tilinpäätös ja konsernitilinpäätös 2023

Esitys: Tarkastuslautakunta merkitsee annetut selonteot tiedoksi.

Päätös: Tarkastuslautakunta päätti esityksen mukaisesti.

7 § Tilintarkastajan raportti tilintarkastuksesta 2023

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

LIITE 3: Yhteenvedo vuoden 2023 tarkastuksesta **Salainen asiakirja Julkl 24 §**

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 kuuli tilintarkastaja Juha Väärälän selonteon tilintarkastuksesta.
Tarkastuslautakunta totesi, että

1. tilinpäätös on hyväksyttävissä
2. tarkastuslautakunnalla ei ole huomauttamista tilintarkastuksesta eikä tilintarkastuskertomuksesta
3. vastuuvapaus on myönnettävissä

Tarkastuslautakunta päätti esittää tilintarkastuskertomuksen hallitukselle tiedoksi ja yhtymäkokoukselle käsiteltäväksi.

8 §

Tarkastuslautakunnan arviointikertomus 2023

Kuntayhtymään sovelletaan mm. kuntalain 13-14 lukuja, joissa on säännökset taloudenhoidosta 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 4**) tilintarkastajan kokoukseen valmisteleman luonnoksen pohjalta.

Päätös: Tarkastuslautakunta päätti esittää laaditun arviointikertomuksen yhtymäkokoukselle.
Timo Virikko poistui kokouksesta asian käsittelyn alettua klo 12.04.
Heli Välikangas poistui kokouksesta asian käsittelyn ajaksi (hallintolaki 28 § kohta 4) kello 12.04 - 12.39.
Pöytäkirjanpitäjänä tämän pykälän osalta toimi tilintarkastaja Juha Väärälä.

9 §

Sidonnaisuusrekisteripalvelun hankinta

Ounastähti kehittämiskuntayhtymällä on ollut käytössä sidonnaisuusrekisterinä sidonnaisuusrekisteri.fi -palvelua Rovaniemen kaupungin kautta. Samaa palvelua ovat käyttäneet myös kaupunkikonserniin kuuluvat yhteisöt:

- Rovaniemen koulutuskuntayhtymä
- Lapin liitto
- Kolpeneen palvelukeskuksen kuntayhtymä

Rovaniemen kaupunki on päättänyt hankkia jatkossa Triplan Oy:n tarjoaman Silmu-sovelluksen luottamushenkilöiden henkilötietojen käsittelyä ja kaupungin sidonnaisuusrekisteripalvelua varten. Palvelua ei ole mahdollista laajentaa konserniyhteisöjen käyttöön. Nykyisen sidonnaisuusrekisteripalvelun sopimuskausi päättyy 1.6.2024. Tämän vuoksi nyt palvelua käyttäneet konserniyhteisöt joutuvat

sopimaan palvelun jatkamisesta nykyisen palveluntuottajan kanssa erikseen tai hankkimaan sidonnaisuusrekisteripalvelun itsenäisesti muualta.

Sidonnaisuusrekisteri.fi on tarjonnut kuntayhtymälle palvelun jatkamista itsenäisesti. Palveluun kirjaututaan vahvalla pankkitunnistautumisella. Lisenssin hinta on 1 200 euroa/vuosi.

Ounastähti kehittämiskuntayhtymän verkkosivujen ylläpitäjänä toimii Louru Oy. Heiltä on kysytty myös sidonnaisuusrekisteripalvelua, mutta vastaus oli se, että uuden järjestelmän luominen tulee huomattavasti nykyistä palvelua kalliinmaksi.

Esitys: Tarkastuslautakunta päättää jatkaa sidonnaisuusrekisterinä sidonnaisuusrekisteri.fi -palvelua hintaan 1 200 euroa/vuosi. Toimitusjohtaja ja tarkastuslautakunnan puheenjohtaja allekirjoittavat sopimuksen.

Päätös: Tarkastuslautakunta päätti esityksen mukaisesti.

10 §

Hallituksen itsearviointi

Tarkastuslautakunta pyytää hallituksen jäseniltä hallitustyöskentelyn itsearviointia maaliskuun 2024 loppuun mennessä. Hallitus on toteuttanut itsearvioinnin ja käsitellyt sen kokouksessaan 19.3.2024 § 18.

Itsearviointi toteutettiin niemettömästi sähköisenä kyselynä. Arvioinnin tarkoitus ei ollut 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

Hallitus kävi yhteisen keskustelun kyselyn tuloksista ja päätti ryhtyä tarvittaviin muutoksiin järjestämällä mm. tarvittavaa lisäkoulutusta. Itsearviointin tulokset

toimitetaan tarkastuslautakunnalle tiedoksi.

Esitys: Tarkastuslautakunta merkitsee annetun selvityksen tiedoksi.

Päätös: Tarkastuslautakunta päätti esityksen mukaisesti.

11 § Tarkastuslautakunnan jäsenten ja tilintarkastajan esittämät muut asiat

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

Päätös: Tarkastuslautakunta esittää hallitukselle, että se täsmentäisi tulkintaa siitä, millaisiin elinkeino- ja yritystoiminnan yleisiin edellytyksiin ja jäsenkuntien energiayhteistyötä edistäviin toimenpiteisiin jäsenkunnat voivat käyttää ylijäämän palautuksen.

12 § Seuraava kokous

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

Päätös: Seuraava kokous pidetään keskiviikkona 23.10.2024 kello 10.00. Kokouksessa käsitellään mm. talousarvio vuodelle 2025 ja taloussuunnitelma vuosille 2026-2027, sekä sidonnaisuusrekisteri.

13 § Kokouksen päättäminen

Puheenjohtaja kiitti osanottajia ja päätti kokouksen kello 13.06.

Pöytäkirjan vakuudeksi:

Jukka Lokka
Puheenjohtaja

Heli Välikangas
Sihteeri § 1-7 ja § 9-13

Juha Väärälä
Sihteeri § 8

Pöytäkirja tarkastettu ja hyväksytty

Pirjo Junttila
Varapuheenjohtaja

Jukka Aula
Jäsen

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 7 pages before this page

Dokumentet inneholder 7 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 7 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 7 sider før denne side

Detta dokument innehåller 7 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