

TILINTARKASTUSPÖYTÄKIRJA

135/02.02.01/2021

Kunnanhallitus 09.06.2021 § 167

Kunnan tilintarkastusyhteisö Talvea Julkishallinnon palvelut Oy on toimittanut vuoden 2020 tilintarkastuksesta tilintarkastuspöytäkirjan käsiteltäväksi kunnanhallituksessa. Pöytäkirjassa huomautetaan kunnanhallituksen määrärahojen ylityksestä, joka on johtunut Vuokrataloyhtiön takausvastuiden lankeamisesta.

Jo vuoden 2019 tilintarkastuspöytäkirjassa on kiinnitetty huomiota kunnan sisäiseen valvontaan ja riskienhallinnan selontekoon. Vuonna 2020 lautakunnat käsitelivät kunnan sisäisen valvonnan ohjeen ja toimintakertomuksen sisäisen valvonnan selonteon osioon raportoitiin palvelualueiden havainnoista. Tilintarkastaja toteaa kuitenkin, että sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tulisi olla kunnassa järjestelmällisempää ja dokumentointi kattavampaa. Kuntavaalien jälkeen valittavien kunnan luottamuselinten koulutuksessa kiinnitetään huomiota siihen, että valvonnan vastuut ja keinot ymmärretään. Lisäksi viranhaltijoiden ja palvelualuejohtajien kanssa luodaan toimintamallit järjestelmällisemmälle riskienhallinnalle ja raportoiselle. Kunnassa on sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohje vuodelta 2019.

Päätösehdotus (kj): Kunnanhallitus merkitsee tilintarkastuspöytäkirjan tiedoksi ja päättää tehdä huomautusten edellyttämät kehittämistoimet.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin.