

Lausunto tarkastuslautakunnalle liittyen tilintarkastuskertomuksessa tehtyyn muistutukseen

13/02.06.01/2018

Khall 12.06.2018 § 209

(Lisätietoja: Controller, puh. 040 672 4257)

Kittilän kunnan tarkastuslautakunta on pitänyt 29.5.2018 kokouksen, jossa yhtenä asiana on ollut vuoden 2017 tilinpäätöksen ja tilintarkastuskertomuksen käsittely.

Tilintarkastaja on jättänyt 29.5.2018 päivätyn tilintarkastuskertomuksen, jossa tilintarkastaja esittää tilinpäätöksen 2017 hyväksymistä. Sisäiseen valvontaan liittyvän muistutuksen vuoksi kertomuksessa ei puollata vastuuvapautta 30.6.2017 toimineelle vt. kunnanjohtajalle ja hallintojohtajalle. Muille tilivelvollisille esitetään vastuuvapautta.

Kuntalain 125 § 3 momentin mukaan tarkastuslautakunnan on hankittava tilintarkastuskertomuksessa tehdystä muistutuksesta asianomaisen selitys sekä kunnanhallituksen lausunto. Valtuusto päättää toimenpiteistä, joihin tarkastuslautakunnan valmistelu, tilintarkastuskertomus ja siinä tehty muistutus antavat aihetta. Hyväksyessään tilinpäätöksen valtuusto päättää vastuuvapaudesta tilivelvollisille.

Tilintarkastuskertomuksen mukaan ”==työterveyshuollon korvaushakemusta ei ole lähetetty määräaikaan 30.6.2017 mennessä, vaan se on saapunut Kelaan 26.1.2018. Korvauspäätöksessä on hakemuksen myöhästymisen johdosta korvausta päätetty maksaa puolet hyväksyttävästä, joten hakemuksen myöhästymisestä aiheutunut menetys kunnalle on 78 922,60 euroa. Muistutuksena esitämme, että sisäinen valvonta ei tukihakemuksen määräajan noudattamisen valvonnassa ole ollut riittävää.”

Tarkastuslautakunta on pyytänyt selvitystä 30.6.2017 vt. kunnanjohtajana toimineelta Timo Kurulalta ja hallintojohtaja Esa Mäkiseltä. Samoin tarkastuslautakunta pyytää kunnanhallitukselta lausuntoa asiaan liittyen.

Pöytäkirja tarkastetaan tämän asian osalta kokouksessa.

Vs. kunnanjohtaja:

Kunnanhallitus esittää lausuntona tarkastuslautakunnalle seuraavaa:

”Kittilän kunnassa ei ole olemassa kirjallista ohjeistusta siitä, kenen tehtäviin kuuluu lähettää Kelalle työterveyshuollon kustannuksiin liittyvä korvaushakemus. Aiemmin talousjohtaja on lähettänyt Kelalle tämän hakemuksen. Talousjohtajan lähdettyä pois kunnan palveluksesta hallintojohtaja on lähettänyt korvaushakemuksen paitsi vuon-

na 2017 Kela ei ole saanut hakemusta ajallaan ja hakemus on lähetetty tammikuussa 2018. Myöhästymisen vuoksi saatu korvaus on ollut vain 50 % maksimista ja kunta on menettänyt myöhästymisen vuoksi 78 922,60 euroa.

Vuoden 2017 kuluihin liittyvä hakemus on lähetetty Kelan sähköisen palvelun kautta 7.5.2018 controllerin toimesta. Sähköisen palvelun mukaan Kela ei ole vielä aloittanut käsittelemään hakemusta. Jatkossa controllerin tehtäviin listataan tämän asian hoito.”

Päätös:

Hallintojohtaja Esa Mäkinen poistui esteellisenä tämän asian käsittelyn ajaksi koska asia koskee häntä.

Controller Tuija Lång toimi pöytäkirjanpitäjänä tämän asian käsittelyn ajan.

Jäsen Raili Fagerholm poistui esteellisenä tämän asian käsittelyn ajaksi, koska on toiminut aiemmin tarkastuslautakunnan jäsenenä. Tilalle tuli varajäsen Marita Toivanen.

Vs. kunnanjohtaja Sanna Ylinampa haki kirjaamosta Esa Mäkisen ja Timo Kurulan asiaan antamat selvitykset ja jakoi ne.

Tauko pidettiin klo 15:51 – 16:00.

Vs. kunnanjohtajan esitys hyväksyttiin.

Pöytäkirja tarkastettiin tämän asian osalta kokouksessa.
