

---

<b>Aika</b>	4.4.2024 klo 12:00 - 12:42	
<b>Paikka</b>	Teams-kokous	
<b>Saapuvilla</b>	Tarkastuslautakunnan jäsenet: Hemming Hanna-Leena Peltola Tuomas Sallmén Ritva	puheenjohtaja jäsen varajäsen
	Muut läsnäolijat: Samuli Vartiainen	kuntayhtymän johtaja, pöytäkirjanpitäjä
	Lassfolk Mark	tilintarkastaja

### Asialista

- 1 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus sekä pöytäkirjantarkastajien valinta
- 2 § Vuoden 2023 tilinpäätöksen hyväksyminen ja vastuuvapauden myöntäminen
- 3 § Arviointikertomus vuodelta 2023
- 4 § Kuntayhtymän loppuselvitys
- 5 § Lautakunnan seuraavan kokouksen ajankohta
- 6 § Muut asiat

1 §

**KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS SEKÄ PÖYTÄKIRJANTARKASTAJIEN VALINTA**

Puheenjohtajan toimeksiannosta on tarkastuslautakunta kutsuttu koolle hallintosäännön 32 §:n mukaisesti.

Hallintosäännön 29 §:n mukaan lautakunnan määräämällä luottamus-henkilöllä ja viranhaltijoilla on velvollisuus olla läsnä lautakunnan kokouksessa lautakunnan niin päättäessä.

Kuntalain mukaan tarkastuslautakunta on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä. Asiat käsitellään lautakunnan kokouksissa puheenjohtajan esittelystä. Lautakunnan kokouksissa on tilintarkastajalla läsnäolo- ja puheoikeus.

**Esitys:** Puheenjohtaja toteaa kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden. Lautakunta valitsee pöytäkirjantarkastajat.

**Päätös:** Todettiin kokous lailliseksi ja päätösvaltaiseksi. Valittiin Ritva Sallmén ja Tuomas Peltola pöytäkirjantarkastajiksi.

2 §

**VUODEN 2023 TILINPÄÄTÖKSEN HYVÄKSYMINEN JA VASTUUVAPAUDEN MYÖNTÄMINEN**

Lautakunnan jäsenille on aiemmin toimitettu toimintakertomus ja tilinpäätös vuodelta 2023.

Tilintarkastajan raportointi.

Kuntalain mukaan tilintarkastajan on toukokuun loppuun mennessä tarkastettava julkishallinnon hyvän tilintarkastustavan mukaisesti kunkin tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös.

Kuntayhtymän tilintarkastaja HT, JHT Mark Lassfolk BDO Auditor Oy:sta raportoi vuoden 2023 tilintarkastuksesta ja siinä tehdyistä tarkastushavainnoista. Tilintarkastajan raportti ei ole julkinen asiakirja (Julkl 24.1 § 15 k).

Lisäksi tilintarkastaja antaa kokouksessa tilintarkastuskertomuksen.

Kuntayhtymän purkamissopimuksen mukaan jäsenkuntien valtuustot hyväksyvät loppuselvityksen ja kuntayhtymän viimeisen tilinpäätöksen sekä päättävät vastuuvapauden myöntämisestä.

**Esitys:** Tarkastuslautakunta päättää

-merkitä tilintarkastajan loppuraportin ja tilintarkastuskertomuksen tiedoksi,

-saattaa tilintarkastuskertomuksen jäsenkunnille tiedoksi,

-esittää kuntayhtymän jäsenkunnille, että vuoden 2023 tilinpäätös hyväksytään ja kuntayhtymän hallintoa ja taloutta hoitaneille yhtymähallituksen jäsenille ja muille tilivelvollisille myönnetään vastuuvapaus tilikaudelta 1.1.-31.12.2023.

**Päätös:** Tarkastuslautakunta päätti esityksen mukaisesti.

**Liitteet:**

- Tilinpäätös ja tilintarkastuskertomus (salassa pidettävä JulKL 24 § 1 mom. 15 k.)

**3 §**

**TARKASTUSLAUTAKUNNAN ARVIINTIKERTOMUS VUODELTA 2023**

**Esitys:** Lautakunta päättää arviointikertomuksesta vuodelta 2023.

Lautakunta päättää edelleen saattaa arviointikertomuksen yhtymähallitukselle tiedoksi ja lähettää sen jäsenkunnille.

**Päätös:** Tarkastuslautakunta päätti esityksen mukaisesti.

**Liitteet:**

- Arviointikertomus (salassa pidettävä JulKL 24 § 1mom. 15 k.)

**4 §**

**LOPPUSELVITYKSEN ETENEMINEN**

Kuntayhtymän johtaja antaa selvityksen loppuselvityksen tilanteesta.

Esitys: Tarkastuslautakunta päättää merkitä saadun esityksen tiedoksi

**Päätös:** Esityksen mukaan

**Liitteet:**

- Alustava luonnos loppuselvitykseksi

**5 §**

**LAUTAKUNNAN SEURAAVAN KOKOUKSEN AJANKOHTA**

**Esitys:** Sovitaan tarkastuslautakunnan seuraavan kokouksen ajankohta

**Päätös:** Tarkastuslautakunta päätti, että seuraava kokous pidetään 16.5.2024 klo 8.00 teams-kokouksena.

**6 §**

## MUUT ASIAT

### Oikaisuvaatimusohjeet

Hallintosäännön 43 §:n mukaan toimielimen pöytäkirjaan merkitään laillisuustietoina oikaisuvaatimusohjeet ja valitusosoitus; puheenjohtajan allekirjoitus; pöytäkirjan varmennus; merkintä pöytäkirjan tarkastuksesta; sekä merkintä nähtävänä pidosta, mikäli pöytäkirja on ollut yleisesti nähtävänä.

Pöytäkirjaan liitettävissä oikaisuvaatimusohjeissa annetaan tarpeelliset ohjeet oikaisuvaatimuksen tekemiseksi. Pöytäkirjaan liitettävässä valitusosoituksessa on mainittava valitusviranomainen, valitusaika ja mitä valituskirjaan on liitettävä.

**Esitys:** Pöytäkirjaan liitetään oikaisuvaatimusohje/valitusosoitus.

**Päätös:** Tarkastuslautakunta päätti esityksen mukaisesti.