

Tarkastuslautakunta

Aika 06.09.2023 klo 18:01 - 19:32

Paikka Kunnanvirasto, kunnanhallituksen kokoushuone

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 69	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 70	Pöytäkirjantarkastajien valinta	4
§ 71	Asioiden käsittelyjärjestyksestä päättäminen	5
§ 72	Tarkastuslautakunnan pöytäkirjan tarkastus ja nähtäville asettaminen	6
§ 73	Tilintarkastajan työohjelma tilikaudelle 2023	7
§ 74	Tarkastuslautakunnan talouden toteuma	8
§ 75	Tarkastuslautakunnan työohjelma	9
§ 76	Tarkastuslautakunnan seuraava kokous	10
§ 77	Muut asiat	11

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Junnila Vesa-Matti Suominen Anne Kuusisto Eija Simula Pekka Pösö Emma-Inkeri	puheenjohtaja varapuheenjohtaja jäsen jäsen pöytäkirjanpitäjä	
Poissa	Helin Jukka		
Muu	Rintala Päivi	tilintarkastaja	teams-yhdeydellä, poistui klo 18.17

Allekirjoitukset

Vesa-Matti Junnila
puheenjohtaja

Emma-Inkeri Pösö
pöytäkirjanpitäjä

Käsitellyt asiat

69 - 77

Pöytäkirjan tarkastus

Anne Suominen
pöytäkirjantarkastaja

Eija Kuusisto
pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Pöytäkirja on yleisesti nähtävillä kunnanvirastossa ja www.eura.fi
tarkastamisen jälkeen

Tarkastuslautakunta

§ 69

06.09.2023

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Tarkla 06.09.2023 § 69

Hallintosäännön § 117 mukaan kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Esityslista lähetetään mahdollisuuksien mukaan kokouskutsun yhteydessä. Kokouskutsu lähetetään vähintään kolme (3) päivää ennen kokousta jäsenille ja muille, joilla on läsnä olo-oikeus tai -velvollisuus, toimitielimen päättämällä tavalla.

Hallintosäännön § 125 mukaan kokous on laillinen ja päätösvaltainen, kun puheenjohtaja avattuaan kokouksen, toteaa läsnä olevat sekä onko kokous laillisesti koolle kutsuttu ja päätösvaltainen. Kokous on päätösvaltainen, kun saapuvilla on enemmän kuin puolet toimitielimen jäsenistä.

Päätösehdotus

Puheenjohtaja toteaa kokouksen lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Tarkastuslautakunta

§ 70

06.09.2023

Pöytäkirjantarkastajien valinta

Tarkla 06.09.2023 § 70

Hallintosäännön § 137 mukaan toimitaan päätetään pöytäkirjantarkastamisesta. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä. Kunnanhallituksen pöytäkirjan tarkastaa kullakin kerralla kaksi sitä varten valittua jäsentä. Pöytäkirja pyritään tarkastamaan heti kokouksen jälkeen tai viimeistään kokousta seuraavana päivänä.

Esittelijä

Puheenjohtaja

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta valitsee kaksi pöytäkirjantarkastajaa.

Päätös

Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Anne Suominen ja Eija Kuusisto.

Tarkastuslautakunta

§ 71

06.09.2023

Asioiden käsittelyjärjestyksestä päättäminen

Tarkla 06.09.2023 § 71

Hallintosäännön 127 § mukaan asiat käsitellään esityslistan mukaisessa järjestyksessä, jollei toimita toisin päätä.

Hallintosäännön 128 § mukaan toimita voi erityisistä syistä päätätä ottaa käsiteltäväksi sellaisenkin asian, jota ei ole mainittu kokouskutsussa, mikäli vähintään puolet jäsenistä kannattaa asian käsiteltäväksi ottamista.

Esittelijä

Puheenjohtaja

Päätösehdotus

Esityslista hyväksytään asioiden käsittelyjärjestykseksi.

Päätös

Esityslista hyväksyttiin asioiden käsittelyjärjestykseksi.

Tarkastuslautakunta

§ 72

06.09.2023

Tarkastuslautakunnan pöytäkirjan tarkastus ja nähtävälle asettaminen

Tarkla 06.09.2023 § 72

Hallintosäännön § 137 mukaan pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä.

Pöytäkirja tarkastetaan lautakunnan päättämällä tavalla.

Kuntalain 140 §:

”Valtuuston, kunnanhallituksen ja lautakunnan sekä kuntayhtymän 58 §:n 1 momentissa tarkoitetun toimielimen pöytäkirja siihen liitettyine oikaisuvaatimusohjeineen tai valitusosoituksineen pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu.”

Esittelijä

Puheenjohtaja

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta päättää, koska pöytäkirja tarkastetaan ja milloin pöytäkirja asetetaan nähtävälle

Päätös

Pöytäkirja tarkastetaan sähköpostitse ja allekirjoitetaan seuraavassa kokouksessa. Pöytäkirja asetetaan nähtävälle tarkastamisen jälkeen.

Tarkastuslautakunta

§ 73

06.09.2023

Tilintarkastajan työohjelma tilikaudelle 2023Tarkla 06.09.2023 § 73
411/00.03.01/2023

Hallintosäännön 62 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on seurattava tilintarkastajan tarkastussuunnitelman toteutumista sekä muutoinkin seurattava tilintarkastajan tehtävien suorittamista ja tehtävä tarpeen mukaan esityksiä tilintarkastuksen kehittämiseksi.

Esittelijä

Puheenjohtaja

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta päättää merkitä tiedokseen tilintarkastajan työohjelman tilikaudelle 2023.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Päivi Rintala poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn jälkeen klo 18.17.

Tarkastuslautakunta

§ 74

06.09.2023

Tarkastuslautakunnan talouden toteuma

Tarkla 06.09.2023 § 74
8/02.02.02/2023

Esityslistan oheismateriaalina on talouden toteuma 31.8.2023.

Esittelijä

Puheenjohtaja

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta merkitsee talouden toteuman tiedokseen.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Tarkastuslautakunta § 75

06.09.2023

Tarkastuslautakunnan työohjelmaTarkla 06.09.2023 § 75
411/00.03.01/2023

Esittelijä Puheenjohtaja

Päätösehdotus Tarkastuslautakunta viimestelee työohjelman, joka vahvistetaan seuraavassa kokouksessa, kun kokouksiin kutsuttavien vieraiden kanssa on sovittu aikatauluista.

Päätös Tarkastuslautakunta täydensi työohjelmaa syksyn kokousajankohtien ja syksyn kokousten kuultavien vieraiden osalta. Tarkastuslautakunta päätti viimeistellä työohjelman kevään osalta joulukuun kokouksessa.

Tarkastuslautakunta

§ 76

06.09.2023

Tarkastuslautakunnan seuraava kokous

Tarkla 06.09.2023 § 76

Esittelijä

Puheenjohtaja

Päätösehdotus

Päätetään seuraavan kokouksen ajankohta.

Päätös

Seuraava kokous pidetään ke 11.10.2023 klo 17.00 kunnanvirastolla.

Loppuvuoden kokousajoiksi päätettiin

- keskiviikko 11.10. klo 17.00

- keskiviikko 8.11. klo 17.00

- keskiviikko 13.12. klo 17.00

Tarkastuslautakunta

§ 77

06.09.2023

Muut asiat

Tarkla 06.09.2023 § 77

Esittelijä

Puheenjohtaja

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta käsittelee mahdolliset muut esille tulevat asiat.

Päätös

Keskusteltiin tilintarkastuksen optiokauden käytöstä ja päätettiin käsitellä vuoden 2024 optiokauden käyttö ensi kokouksessa.

Keskusteltiin myös tarkastuslautakunnan jäsenten toiveesta osallistua ajankohtaisiin koulutuksiin. Päätettiin tarkastella onko mahdollisia koulutuksia tarjolla tarkastuslautakunnan jäsenille ja päättää niihin osallistumisesta seuraavassa kokouksessa.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 69, § 70, § 71, § 72, § 73, § 74, § 75, § 76, § 77

Muutoksenhakukielto

Päätökseen, joka koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa kuntalain 136 §:n mukaan hakea muutosta.