

Tarkastuslautakunta

AIKA 22.05.2023 klo 14:06 - 15:45

PAIKKA Kirjasto, monitoimitila

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Yrjölä Reijo	Puheenjohtaja	
	Kujala Marko	Varapuheenjohtaja	
	Huhtinen Erkki	Jäsen	
	Björkqvist Camilla	Jäsen	
	Pulkkinen Virpi	Jäsen	
	Puro Kai	Pöytäkirjanpitäjä	

ASIAT §:t 33 - 38

ALLEKIRJOITUS

Reijo Yrjölä  
Puheenjohtaja

Kai Puro  
Pöytäkirjanpitäjä

PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS

Camilla Björkqvist

Marko Kujala

PÖYTÄKIRJA NÄHTÄVILLÄ

Pyhtään kunnanvirasto 29.5.2023 klo 9.00-15.00. Pöytäkirjan julkaisu yleiseen tietoverkkoon 29.5.2023.

TODISTAA

Valmistelusihteeri

Kirsi Salo

## Tarkastuslautakunta

22.05.2023

## ASIAT

§	Otsikko	Sivu
§ 33	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 34	Pöytäkirjanpitäjän valinta	4
§ 35	Pöytäkirjan tarkastaminen	5
§ 36	Tarkastuslautakunnan esitys valtuustolle tilinpäätöksen hyväksymisestä ja vastuuvapauden myöntämisestä	6
§ 37	Arviointikertomustyö	7
§ 38	Muut asiat	9

**Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**

Tark 22.05.2023 § § 33

Kuntalain mukaan lautakunta on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä.

Hallintosäännön mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja.

Kokouskutsu on lähetettävä, mikäli mahdollista vähintään neljä (4) päivää ennen kokousta (hallintosääntö 121 §). Kunnan hallintosäännön 118 §:n mukaan toimitin voi pitää kokouksen myös sähköisesti. Koronapandemian johdosta tähän kokoukseen on hallintosäännön mukaisesti mahdollista osallistua myös sähköisesti

Kokouskutsu lähetetty jäsenille 16.5.2023.

Päätösehdotus

Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Todettiin kokous laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

**Pöytäkirjanpitäjän valinta**

Tark 22.05.2023 § § 34

Hallintosäännön mukaan pöytäkirjan pitämisestä ja sisällöstä vastaa toimielimen puheenjohtaja. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä.

Päätösehdotus

Valitaan pöytäkirjanpitäjäksi tilintarkastusyhteisön edustaja Kai Puro.

Päätös

Ehdotuksen mukaan valittiin Kai Puro.

**Pöytäkirjan tarkastaminen**

Tark 22.05.2023 § § 35

Hallintosäännön mukaan pöytäkirjan kirjoittaa puheenjohtajan johdolla pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä.

Pöytäkirja tarkastetaan toimitilimen päättämällä tavalla.

Päätösehdotus

Päätetään pöytäkirjan tarkastamisesta.

Päätös

Pöytäkirjan tarkastavat Camilla Björkqvist ja Marko Kujala.

**Tarkastuslautakunnan esitys valtuustolle tilinpäätöksen hyväksymisestä ja vastuuvapauden myöntämisestä**

Tark 22.05.2023 § 36

154/02.02.02/2023

Valmistelija

Tilintarkastusyhteisön edustaja Kai Puro

Tilintarkastaja on tilintarkastuskertomuksessaan esittänyt tilinpäätöksen hyväksymistä ja vastuuvapauden myöntämistä tilivelvollisille tilivuodelta 2022. Lautakunta antaa tilintarkastuskertomuksen valtuustolle tiedoksi ja toteaa, että tilintarkastuskertomus ei sisällä sellaista muistutusta, josta olisi hankittava asianomaisen selitys sekä hallituksen lausunto.

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta ehdottaa, että:

- Valtuusto päättää merkitä tilintarkastuskertomuksen vuodelta 2022 tiedoksi.

- Vuoden 2022 tilinpäätös hyväksytään

ja

- Kunnan hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielinten jäsenille ja tehtäväalueiden johtaville viranhaltijoille myönnetään vastuuvapaus tilikaudelta 1.1.2022 – 31.12.2022.

Päätös

Ehdotuksen mukaan.

**Arviointikertomustyö**

Tark 29.03.2023 § 19

Valmistelija	Tilintarkastusyhteisön edustaja Kai Puro.  Kokouksessa aloitetaan arviointikertomuksen tekeminen ja pohditaan mitä asioita tulisi nostaa osaksi arviointikertomusta.
Päätösehdotus	Tarkastuslautakunta päättää kuinka edetään arviointikertomuksen tekemisessä.
Päätös	Käytiin alustava keskustelu arviointikertomuksen asioista. Päätettiin kertomuksen laadinnan etenemisestä. Käydään havainnoista tarvittaessa pohjakeskustelua sähköpostitse ennen seuraavaa kokousta.

Tark 12.04.2023 § 25

Valmistelija	Tilintarkastusyhteisön edustaja Kai Puro.  Kokouksessa jatketaan arviointikertomuksen tekemistä ja pohditaan mitä asioita tulisi nostaa osaksi arviointikertomusta.
Päätösehdotus	Tarkastuslautakunta päättää kuinka edetään arviointikertomuksen tekemisessä.
Päätös	Jatkettiin arviointikertomuksen työstämistä. Työ jatkuu seuraavassa kokouksessa.

Tark 26.04.2023 § 31

Valmistelija	Tilintarkastusyhteisön edustaja Kai Puro.  Kokoukseen on kutsuttu tilintarkastaja Mark Lassfolk raportoimaan tilintarkastuksesta.  Kokouksessa jatketaan myös arviointikertomuksen tekemistä ja pohditaan mitä asioita tulisi nostaa osaksi arviointikertomusta.
--------------	--

Päätösehdotus	Tarkastuslautakunta merkitsee tilintarkastajan raportin tiedoksi ja päättää kuinka edetään arviointikertomuksen tekemisessä.
Päätös	Merkittiin tilintarkastajan loppuraportti tiedoksi. Jatkettiin arviointikertomuksen työstämistä kokouksessa kuultujen esittelyjen perusteella. Viimeistellään ja allekirjoitetaan kertomus seuraavassa kokouksessa.
Tark 22.05.2023 § 37 196/00.03.01/2023	
Valmistelija	Tilintarkastusyhteisön edustaja Kai Puro  Kokouksessa jatketaan myös arviointikertomuksen tekemistä ja pohditaan mitä asioita tulisi nostaa osaksi arviointikertomusta.
Päätösehdotus	Tarkastuslautakunta päättää kuinka edetään arviointikertomuksen tekemisessä.
Päätös	Saatettiin arviointikertomus valmiiksi ja allekirjoitettiin se kokouksessa.
Liitteet	Liite[1]                      Pyhtään arviointikertomus 2022



**Muut asiat**

Tark 22.05.2023 § § 38

Kokouksen osallistujat voivat nostaa keskusteluun ajankohtaisia asioita.

Päätösehdotus

Käsitellään mahdolliset muut esille tulevat asiat.

Päätös

Ei muita asioita.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 33, § 34, § 35, § 36, § 37

**MUUTOKSENHAKUKIELTO**

Päätöksestä ei kuntalain 136 §:n mukaan saa tehdä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa.