

SISÄLLYSLUETTELO

ASIAT

14 §	KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS	3
15 §	PÖYTÄKIRJAN TARKASTAMINEN	3
16 §	TILINTARKASTUKSEN KILPAILUTUS (LIITE)	4
17 §	ARVIOINTISUUNNITELMA 2022	5
18 §	MUUT ASIAT	6
19 §	OIKAISUVAATIMUS JA VALITUSOSOITUS	6

TARKASTUSLAUTAKUNTA 2021–2025

8.3.2022

Kokousaika tiistai 8.3.2022 klo 18.02 – 19:18
Kokouspaikka kunnanhallituksen kokoustila

LÄSNÄ Anne Rönkkö, puheenjohtaja
Linda Frank, varapuheenjohtaja poissa
Väisänen Lari varajäsen
Kalevi Hoffström, jäsen
Marina Silfvast, jäsen poissa
Annika Lindfors, varajäsen
Markku Lautatamäki, poissa
Kari Hirvonen, varajäsen
Maarit Hietala, jäsen
Juha Westerlund, jäsen poissa

Muut osallistujat Janne Majoinen, tilintarkastaja, pöytäkirjanpitäjä
Susanne Sjöblom, hallintojohtaja § 16 aikana

Käsiteltävät asiat §:t 14 – 19, päätöksenteko kokouksessa

Tilintarkastaja Janne Majoinen poistui kokouksesta pykälän 16 käsittelyn ajaksi eikä osallistunut pykälän 16 käsittelyyn. Puheenjohtaja Anne Rönkkö toimi pöytäkirjanpitäjänä § 16 osalta.

Anne Rönkkö
puheenjohtaja

14 § KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS

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

Hallintosäännön mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Kokouskutsu lähetetään lautakunnan päättämällä tavalla vähintään kolme päivää ennen kokousta. Lautakunnan kokouksissa tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus. Tilintarkastajalla ja tarkastuslautakunnan määräämillä luottamushenkilöillä ja viranhaltijoilla on läsnäolovelvollisuus lautakunnan kokouksessa lautakunnan niin päättäessä. Kunnanhallitus ei voi määrätä edustajaansa lautakunnan kokouksiin.

Kokouskutsu on lähetetty jäsenille 2.3.2022.

Ehdotus pj: Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös: kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi,

15 § PÖYTÄKIRJAN TARKASTAMINEN

Hallintosäännön mukaan pöytäkirjan pitämisestä ja sisällöstä vastaa puheenjohtaja. Pöytäkirjan kirjoittaa puheenjohtajan johdolla pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirja tarkastetaan toimielimen päättämällä tavalla.

Ehdotus pj: Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti.

Päätös: Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti.

16 § TILINTARKASTUKSEN KILPAILUTUS (LIITE)

Voimassa oleva tilintarkastustoimeksianto on päättymässä. Kunnan on päätettävä vuoden 2022 ja sitä seuraavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastuksesta.

Kuntalain 122 §:n mukaan valtuusto valitsee hallinnon ja talouden tarkastamista varten tilintarkastusyhteisön. Tilintarkastusyhteisö voidaan valita kerrallaan enintään kuuden tilikauden hallinnon ja talouden tarkastamista varten.

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat.

Tarkastuslautakunta on julkaissut tilintarkastusta ja tarkastuslautakunnan sihteerin tehtäviä vuosina 2022-2025 koskevan tarjouspyynnön Cludia kilpailutusjärjestelmän kautta. Tarjoukset pyydettiin toimittamaan 31.1.2022 klo 16 mennessä.

Määräajan kuluessa saapui kaksi tarjousta. Tarjousten avaamispyytäkirja ja tarjousten vertailu liitteenä.

Ehdotus pj: *Tarkastuslautakunta tekee ehdotuksen valittavasta tilintarkastajasta valtuustolle.*

Käsittely: *Asiassa käydyn keskustelun aluksi tilintarkastaja Janne Majoinen ilmoitti olevansa esteellinen osallistumaan asian käsittelyyn ja poistui kokouksesta pykälän käsittelyn ajaksi. Esteellisyyden syy on palvelussuhdejäävi (BDO Auditor Oy:n työntekijä). Puheenjohtaja Anne Rönkkö toimi pöytäkirjanpitäjänä tämän pykälän osalta.*

Päätös: *Tarkastuslautakunta päätti
-todeta, että tilintarkastaja Janne Majoinen on esteellinen osallistumaan asian käsittelyyn
-ehdottaa valtuustolle, että BDO Auditor Oy valitaan hallinnon ja talouden tarkastajaksi 2022-2025.*

17 § ARVIOINTISUUNNITELMA 2022

Tarkastuslautakunta keskustelee kevään 2022 kokousten sisällöstä ja päivittää arviointisuunnitelmaa tarpeen mukaan keväälle 2022. Lisäksi keskustellaan arviointikertomuksen tekemisestä.

Ehdotus pj: *Tarkastuslautakunta päättää arviointisuunnitelman sisällöstä*

Päätös: *Tarkastuslautakunta keskusteli kevään arviointisuunnitelmasta ja aikatauluista.*

18 § MUUT ASIAT

Hallintosäännön 140 §:n mukaan toimielin voi esittelijän tai jäsenen ehdotuksesta, jota on kannatettu, ottaa enemmistöpäätöksellä käsiteltäväksi asian, jota ei ole mainittu kokouskutsussa.

Ehdotus pj: *Tarkastuslautakunta päättää muista käsiteltävistä asioista.*

Päätös: *Ei muita asioita.*

19 § OIKAISUVAATIMUS JA VALITUSOSOITUS

Pöytäkirjaan liitettävässä oikaisuvaatimusohjeessa annetaan tarpeelliset ohjeet oikaisuvaatimuksen tekemiseksi. Pöytäkirjaan liitettävässä valitusosoituksessa on mainittava valitusviranomainen, valitusaika ja mitä valituskirjaan on liitettävä. Päätökseen, josta ei saa tehdä oikaisuvaatimusta eikä valitusta, on liitettävä tästä ilmoitus ja samalla mainittava, mihin lain tai asetuksen kohtaan kielto perustuu.

Ehdotus pj: Ohjeet oikaisuvaatimuksesta, valitusosoitus sekä muutoksenhakukielto liitetään pöytäkirjaan.

Todetaan, että kaikki tämän kokouksen päätökset koskevat vain valmistelua tai täytäntöönpanoa eikä niistä saa tehdä kuntalain mukaista oikaisuvaatimusta tai valitusta (kuntalaki 136 §).

Päätös: *Esityksen mukaisesti.*