

**SISÄLLYSLUETTELO**

**ASIAT**

9 §	KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS	3
10 §	PÖYTÄKIRJAN TARKASTAMINEN	3
11 §	KOKOUKSEN TYÖJÄRJESTYS	3
12 §	ASKOLAN PUHTI OY:N TOIMINTA- JA TALOUSKATSAUS VUODELTA 2022	4
13 §	TOIMIALAJOHTAJIEN AJANKOHTAISKATSAUS	4
14 §	HENKILÖSTÖN KUULUMISET	4
15 §	SIDONNAISUUSILMOITUKSET	4
16 §	TILINTARKASTUSPALVELUIDEN HANKINNAN OPTION KÄYTTÖ	5
17 §	MUUT ASIAT	5
18 §	OIKAISUVAATIMUS JA VALITUSOSOITUS	6

TARKASTUSLAUTAKUNTA 2022–2023

21.3.2023

Kokousaika	Tiistai 21.3.2023 klo 17.30 – 20.14
Kokouspaikka	Pikkuparlamenti/ Teams
LÄSNÄ	Petri Hallikainen, puheenjohtaja Ari Forsberg, varapuheenjohtaja Jouko Lahtinen, jäsen Tanja Lehtikuusi, jäsen (teams) Sami Vihuri, varajäsen, sihteeri § 16
Poissa	Hanna Heiskari, jäsen
Muut osallistujat	Tuija Saloranta, hallintojohtaja Pirkko Hynninen, palvelualuejohtaja Leena Kaven, Askolan Puhti Oy:n toimitusjohtaja Eija Kokko-Petäjärvi, tarkastuslautakunnan sihteeri
Käsiteltävät asiat	§:t 9–18

Petri Hallikainen  
puheenjohtaja

**9 § KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS**

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

Hallintosäännön 137 §:n 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 14.3.2023.

**Tarkastuslautakunta 21.3.2023 § 9**

*Ehdotus pj:* Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

*Päätös:* Kokous todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaseksi.

**10 § PÖYTÄKIRJAN TARKASTAMINEN**

Hallintosäännön mukaan pöytäkirja tarkastetaan toimielimen päättämällä tavalla. Pöytäkirjan kirjoittaa puheenjohtajan johdolla pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirja tarkastetaan toimielimen päättämällä tavalla.

Pöytäkirja on mahdollista allekirjoittaa sähköisesti.

**Tarkastuslautakunta 21.3.2023 § 10**

*Ehdotus pj.:* Valitaan kaksi pöytäkirjantarkastajaa.

*Päätös:* Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Jouko Lahtinen ja Tanja Lehtikuusi.

**11 § KOKOUKSEN TYÖJÄRJESTYS****Tarkastuslautakunta 21.3.2023 § 11**

*Ehdotus pj.:* Tarkastuslautakunta päättää kokouksen työjärjestyksestä.

*Päätös:* Tarkastuslautakunta hyväksyi työjärjestyksen muutoksella, että 16 § Sidonnaisuusilmoitukset käsitellään §:n 14 jälkeen.

**12 § ASKOLAN PUHTI OY:N TOIMINTA- JA TALOUSKATSAUS VUODELTA 2022**

Tarkastuslautakunta on kutsunut Askolan Puhti Oy:n toimitusjohtajan kertomaan yhtiön toiminnan ja talouden toteutumisesta vuonna 2022.

**Tarkastuslautakunta 21.3.2023 § 12**

*Ehdotus pj.:* Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi toimitusjohtajan katsauksen.

*Päätös:* Tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi toimitusjohtajan katsauksen.

**13 § TOIMIALAJOHTAJIEN AJANKOHTAISKATSAUS**

Tarkastuslautakunta on kutsunut osaamisen ja elämänlaadun palvelualuejohtajan kertomaan ajankohtaisista asioista sekä vuoden 2022 toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta.

**Tarkastuslautakunta 21.3.2023 § 13**

*Ehdotus pj.:* Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi osaamisen ja elämänlaadun palvelualuejohtajan ajankohtaiskatsauksen.

*Päätös:* Tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi osaamisen ja elämänlaadun palvelualuejohtajan katsauksen.

**14 § HENKILÖSTÖN KUULUMISET**

Tarkastuslautakunta on kutsunut kuultavaksi hallintojohtajan henkilöstöä koskevista asioista.

**Tarkastuslautakunta 21.3.2023 § 14**

*Ehdotus pj.:* Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi hallintojohtajan henkilöstökatsauksen.

*Päätös:* Tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi hallintojohtajan henkilöstökatsauksen.

**15 § SIDONNAISUUSILMOITUKSET**

Tarkastuslautakunta käsittelee 20.1.2022 (§ 37) pidetyn kokouksen jälkeen saapuneet ja täydennetyt sidonnaisuusilmoitukset.

**Tarkastuslautakunta 21.3.2023 § 15**

## TARKASTUSLAUTAKUNTA 2022–2023

21.3.2023

*Ehdotus pj.:* Tarkastuslautakunta päättää

- merkitä tiedoksi saadut sidonnaisuusilmoitukset
- hyväksyä asianmukaiset sidonnaisuusilmoitukset
- julkaista hyväksytyt sidonnaisuusilmoitukset kunnan kotisivuilla.

*Päätös:* Tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi ja hyväksyi kaksi saapunutta sidonnaisuusilmoitusta. Hyväksytyt sidonnaisuusilmoitukset julkaistaan kunnan kotisivuilla.

**16 § TILINTARKASTUSPALVELUIDEN HANKINNAN OPTION KÄYTTÖ**

Kuntalain 72 §:n mukaan kunnanvaltuusto valitsee hallinnon ja talouden tarkastamista varten yhden tai useamman tilintarkastajan. Tilintarkastajan valinnan valmistelu on tarkastuslautakunnan tehtävä. Tarkastuslautakunta tekee ehdotuksen kunnanvaltuustolle sekä saattaa asian tiedoksi kunnanhallitukselle.

Vuosien 2019–2022 aikana on tilintarkastuksen hoitanut BDO Auditor Oy, JHTT-yhteisö, tehdyn kilpailutuksen jälkeen. Tilintarkastussopimus sisältää 11 tarkastuspäivää tarkastusvuotta kohti. Sopimus sisältää myös tytäryhteisöjen tilintarkastukset. Sopimus sisältää 2 optiovuotta. Tarkastuslautakunta voi tehdä esityksen kunnanvaltuustolle optiovuosien käytöstä. Sopimus on voimassa viimeisen sopimusvuoden tilintarkastuksen loppuun suoritukseen ja tilinpäätöksen hyväksymiseen.

Tilintarkastussopimuksen kilpailuttamisella ei nähdä todennäköisesti saatavan säästöjä eikä muuta lisäarvoa tarkastuslautakunnan tarkastustoimen tehtävien kustannuksiin tai muuhun toimintaan. Kunnan taloudellinen tilanne sekä henkilöressurssien määrä huomioiden tarkastuslautakunta ei näe kilpailuttamiselle tarvetta tilintarkastussopimuksen osalta.

---

Pöytäkirjan sihteerinä toimi Sami Vihuri tämän pykälän käsittelyn ajan. Merkittiin pöytäkirjaan, että BDO Auditor Oy:n tilintarkastaja poistui tämän asian käsittelyn ja päätöksenteon ajaksi.

**Tarkastuslautakunta 21.3.2023 § 16**

*Ehdotus pj.:* Tarkastuslautakunta päättää esittää kunnanvaltuustolle tilintarkastussopimuksen optiovuosien käyttöä vuosille 2023–2024.

*Päätös:* Hyväksyttiin ehdotuksen mukaisesti. Tämä pykälä tarkastettiin kokouksessa.

**17 § MUUT ASIAT****Tarkastuslautakunta 21.3.2023 § 17**

*Ehdotus pj.:* Tarkastuslautakunta ottaa käsiteltäväksi jäsenten ja tilintarkastajan mahdollisesti esille nostamat asiat.

*Päätös:* Tarkastuslautakunta päätti kutsua kuultavaksi seuraavaan kokoukseen vt. kunnanjohtajan sekä elinympäristöpalvelualueen johtajan.

**18 § 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.

**Tarkastuslautakunta 21.3.2023 § 18**

*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: Hyväksyttiin ehdotuksen mukaisesti.*

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 6 pages before this page

Dokumentet inneholder 6 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 6 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 6 sider før denne side

Detta dokument innehåller 6 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende