

## SISÄLLYSLUETTELO

Tarkastuslautakunta esityslista 9.1.2024

Kansilehti .....	1
§54 Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen .....	2
§55 Kokouksen pöytäkirjan tarkastustapa ja pöytäkirjantarkastajien valinta .....	3
§56 Työjärjestyksen hyväksyminen .....	4
§57 Tilintarkastajan väliraportti Tilinpäätös 2023 .....	5
§58 Arviointikertomuksen 2023 valmistelu .....	6
§59 Muut asiat .....	7

Tarkastuslautakunta

9.1.2024

---

**Aika** 9.1.2024 17:00 -**Paikka** Teams-yhteys**MERK.**Sari Murto  
PuheenjohtajaKatja Holmberg  
Pöytäkirjanpitäjä**Osallistujat** Murto Sari, pj  
 Saarinen Henry, varapj  
 Kallio Pentti, jäsen  
 Suomi Tarja, jäsen  
 Taipale Ville, jäsen**Muut osallistujat** Rauhala Piia-Tuulia, vastuunalainen tilintarkastaja, JHT, KHT  
 Holmberg Katja, sihteeri

paikalla (x), poissa (-)

Tarkastuslautakunta

9.1.2024

---

**54 § Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen**

**Päätösehdotus** Todetaan kokous laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Tarkastuslautakunta

9.1.2024

---

**55 § Kokouksen pöytäkirjan tarkastustapa ja pöytäkirjantarkastajien valinta****Pöytäkirjan tarkastusaika ja nähtävillä pito:**

Pöytäkirjan tulee olla tarkastettu 12.1.2024 ja se pidetään nähtävillä 16.1.2024 koulutuskuntayhtymän internet-sivulla.

**Tarkastusmenettely:**

Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa allekirjoituksellaan pöytäkirjanpitäjä.

Pöytäkirjan allekirjoitukset (puheenjohtaja ja sihteeri) ja tarkastukset (pöytäkirjantarkastajat) tehdään sähköisellä allekirjoituspalvelulla (Visma Sign)

**Päätösehdotus**

Valitaan kokoukselle kaksi pöytäkirjantarkastajaa ja hyväksytään, että pöytäkirjan tulee olla tarkastettu 12.1.2024 mennessä.

Tarkastuslautakunta

9.1.2024

---

**56 § Työjärjestyksen hyväksyminen**

**Päätösehdotus**            Esitetään noudatettavaksi työjärjestystä § 57-59.

Tarkastuslautakunta

9.1.2024

---

D/132/00.03.00/2023

**57 § Tilintarkastajan väliraportti Tilinpäätös 2023**

**Selostus**

Tilintarkastaja Piia-Tuulia Rauhala esittelee väliraportin tilinpäätöksestä 2023.

**Päätösehdotus**

Tarkastuslautakunta merkitsee saadun esityksen tiedoksi.

Tarkastuslautakunta

9.1.2024

---

D/133/00.03.00/2023

## 58 § Arviointikertomuksen 2023 valmistelu

### Selostus

Yhtymähallitus tulee käsittelemään vuoden 2023 tilinpäätöstä kokouksessaan 21.3.2023 ja yhtymähallituksen allekirjoituksen jälkeen aineisto luovutetaan tilintarkastajalle.

Tilintarkastaja Piia-Tuulia Rauhala raportoi tarkastuslautakunnalle tilintarkastuksesta 23.4.2024 kokouksessa.

Yhtymävaltuusto käsittelee tilinpäätöksen 13.6.2024, joten tarkastuslautakunnan tulee jättää arviointikertomuksensa ennen sitä.

### Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta aloittaa arviointikertomuksen valmistelun ja jatkaa valmistelua seuraavassa kokouksessa

Tarkastuslautakunta

9.1.2024

---

**59 § Muut asiat**

**Päätösehdotus**