

## SISÄLLYSLUETTELO

Tarkastuslautakunta pöytäkirja 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 - 18:00

**Paikka** Teams-yhteys

---

**MERK.**

Sari Murto  
Puheenjohtaja

Katja Holmberg  
Pöytäkirjanpitäjä

---

**Asiat** Käsiteltävät asiat §:t 57-59

---

**Osallistujat**

(x) Murto Sari, pj  
(x) Saarinen Henry, varapj  
(x) Kallio Pentti, jäsen  
(x) Suomi Tarja, jäsen klo 17.04  
alkaen  
(x) Taipale Ville, jäsen

**Muut osallistujat**

(x) Rauhala Piia-Tuulia, vastuunalainen tilintarkastaja, JHT, KHT §54-57 klo 17-17.22  
(x) Holmberg Katja, sihteeri

paikalla (x), poissa (-)

---

**Pöytäkirja on yleisesti nähtävillä kuntayhtymän julkisella ilmoitustaululla osoitteessa:**

Pöytäkirja pidetään nähtävillä 16.1.2024 koulutuskuntayhtymän internet-sivulla.

---

Tarkastuslautakunta

9.1.2024

---

**54 § Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen**

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

**Päätös** Todettiin 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.

**Päätös**

Valittiin pöytäkirjan tarkastajiksi Pentti Kallio ja Ville Taipale ja hyväksyttiin, että pöytäkirjan tulee olla tarkastettu 12.1.2024 mennessä.

Tarkastuslautakunta

9.1.2024

---

### 56 § Työjärjestyksen hyväksyminen

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

**Päätös**                    Työjärjestys hyväksyttiin.

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.

**Päätös**

Tarkastuslautakunta merkitsi saadun esityksen tiedoksi.

**Liitteet**

LIITE 1 Tilintarkastajan väliraportti tilikauden 2023 tarkastuksesta

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.

### Päätös

Tarkastuslautakunta aloitti arviointikertomuksen valmistelun ja sopi aikatauluista ja työnjaosta. Arviointikertomuksen valmistelua jatketaan seuraavassa kokouksessa.

Tarkastuslautakunta

9.1.2024

---

**59 § Muut asiat**

**Päätösehdotus**

**Päätös** Ei muita asioita.