

AIKA **23.5.2024 klo 9.00-11.05**

Paikka Kunnanviraston kokoushuone

Osallistujat: Mika Lindqvist, puheenjohtaja
Sten Lindgren, vpj
Sirpa Kurki, jäsen
Sanna Malin, jäsen
Kaj Sjölund, jäsen

Muut osallistujat: Mark Lassfolk, tilintarkastaja

§:t 17 - 25 §:t

Pöytäkirjan allekirjoitus ja varmennus, Myrskylässä . .2024



Mika Lindqvist
puheenjohtaja



Mark Lassfolk
pöytäkirjanpitäjä

Pöytäkirjan tarkastus, Myrskylässä 10.4 .2024



SIRPA KURKI
jäsen



jäsen

Pöytäkirja julkaistaan yleisesti nähtäväksi Myrskylän kunnan Internet-sivuilla.

SISÄLLYSLUETTELO

ASIAT

17 § KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS	3
18 § PÖYTÄKIRJAN TARKASTAJIEN VALINTA	3
19 § TILINTARKASTAJAN RAPORTOINTI.....	3
20 § TILINPÄÄTÖS JA TILINTARKASTUSKERTOMUS VUODELTA 2023..	4
21 § ARVIOINTIKERTOMUS.....	4
22 § MUUT ASIAT.....	5
23 § SEURAAVAT KOKOUKSET	5
24 § OIKAISUVAATIMUS JA VALITUSOSOITUS	5
25 § KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN	5

KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS

Tarkastuslautakunta 23.5.2024 § 17

Kuntalain 103 §:n mukaan muu toimielin kuin valtuusto on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä.

Kokouskutsu ja esityslista on lähetetty 17.5.2024.

Ehdotus puheenjohtaja:

Todetaan kokous laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös:

Todettiin ehdotuksen mukaisesti. Kokous avattiin klo 9.

PÖYTÄKIRJAN TARKASTAJIEN VALINTA

Tarkastuslautakunta 23.5.2024 § 18

Ehdotus puheenjohtaja:

Valitaan pöytäkirjan tarkastajiksi Kaj Sjölund ja Sirpa Kurki.

Päätös:

Ehdotuksen mukaisesti.

TILINTARKASTAJAN RAPORTOINTI

Tarkastuslautakunta 23.5.2024 § 19

Tilintarkastaja Mark Lassfolk raportoi tilintarkastuksen työohjelman toteutumisesta. Raportti ei ole julkinen, JulKL 24.1 § 15k

Ehdotus puheenjohtaja:

Esitys merkitään tiedoksi.

Päätös:

Ehdotuksen mukaisesti.

TILINPÄÄTÖS JA TILINTARKASTUSKERTOMUS VUODELTA 2023

Tarkastuslautakunta 23.5.2024 § 20

Kuntalain mukaan tilintarkastajan on toukokuun loppuun mennessä tarkastettava julkishallinnon hyvän tilintarkastustavan mukaisesti tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös.

Tilintarkastajan on tarkastettava:

- 1) Onko kunnan hallintoa hoidettu lain ja valtuuston päätösten mukaisesti;
- 2) Antavatko kunnan tilinpäätös ja siihen liittyvä konsernitilinpäätös tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti oikean ja riittävän kuvan kunnan tuloksesta, taloudellisesta asemasta, rahoituksesta ja toiminnasta;
- 3) Ovatko valtionosuuksien perusteista annetut tiedot oikeita, sekä;
- 4) Onko kunnan sisäinen valvonta, riskienhallinta sekä konsernihallinta järjestetty asianmukaisesti.

Kuntalain 125 § mukaan tilintarkastajan on annettava valtuustolle kultakin tilikaudelta tilintarkastuskertomus, jossa esitetään tarkastuksen tulokset. Kertomuksessa on myös esitettävä, onko tilinpäätös hyväksyttävä ja voidaanko toimielimen jäsenelle ja asianomaisen toimielimen tehtäväalueen johtavalle viranhaltijalle (tilivelvollinen) myöntää vastuuvapaus.

Kuntalain § 121 mukaan tarkastuslautakunnan on valmisteltava valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat.

Tilintarkastusyhteisö BDO Audiator Oy on antanut tilintarkastuskertomuksen tilikaudelta 2023.

Kunnanhallitus on hyväksynyt ja allekirjoittanut tilinpäätöksen, jonka tarkastuslautakunta on saanut tiedoksi.

Ehdotus puheenjohtaja:

Tilintarkastuskertomus vuodelta 2023 merkitään tiedoksi. Tarkastuslautakunta saattaa tilintarkastuskertomuksen tiedoksi kunnanvaltuustolle.

Tarkastuslautakunta esittää kunnanvaltuustolle, että tilinpäätös hyväksytään ja vastuuvapaus myönnetään tilivelvollisille tilikaudelta 2023.

Päätös:

Tilintarkastuskertomus vuodelta 2023 merkitään tiedoksi. Tarkastuslautakunta saattaa tilintarkastuskertomuksen tiedoksi kunnanvaltuustolle.

Tarkastuslautakunta esittää kunnanvaltuustolle, että tilinpäätös hyväksytään ja vastuuvapaus myönnetään tilivelvollisille tilikaudelta 2023.

ARVIOINTIKERTOMUS 2023

Tarkastuslautakunta 23.5.2024 § 21

Ehdotus puheenjohtaja:

Tarkastuslautakunta viimeistelee ja allekirjoittaa arviointikertomuksen vuodelta 2023 ja saattaa sen kunnanvaltuustolle tiedoksi.

Päätös:

Ehdotuksen mukaisesti.

MUUT ASIAT

Tarkastuslautakunta 23.5.2024 § 22

Ehdotus puheenjohtaja:

Käsitellään mahdolliset muut asiat.

Päätös:

Keskusteltiin ajankohtaisista asioista.

SEURAAVAT KOKOUKSET

Tarkastuslautakunta 23.5.2024 § 23

Ehdotus puheenjohtaja:

Tarkastuslautakunta vahvistaa tulevan kokouksen ajankohdan 26.9.2024 klo 9, jonka yhteydessä arviointikäynti uudella päiväkodilla ja kokouksen aiheina kunnanjohtajan katsaus sekä sivistys- ja hyvinvointilautakunnan alainen toiminta.

Päätös:

Vahvistettiin 26.9.2024 kokouksen ajankohta ja sovittiin alustavasti sitä seuraavan kokouksen ajankohdaksi 28.11.2024 klo 9.

OIKAISUVAATIMUS JA VALITUSOSOITUS

Tarkastuslautakunta 23.5.2024 § 24

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 puheenjohtaja:

Ohjeet oikaisuvaatimuksesta, valitusosoitus sekä muutoksenhakukielto liitetään pöytäkirjaan.

Päätös:

Ehdotuksen mukaisesti.

KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN

Tarkastuslautakunta 23.5.2024 § 25

Kokous päätettiin klo 11.05.