

Kokousaika:	17.5.2024 kello 10.00–13.10
Kokouspaikka:	Teams
Saapuvilla:	Jarva Susanna, puheenjohtaja Korsulainen Terhi, varapuheenjohtaja Pitkälä Heikki, varajäsen Väisänen Tero Piippo Sirpa Muut saapuvilla olevat: Lassfolk Mark, HT, JHT Hintsala Maritta, avustava tarkastaja Tarja Bäckman, seutukuntajohtaja Tuija Sorvala, talous- ja projektihallinnon asiantuntija Poissa: Vanhatupa Asko, JHTT Viinala Jarmo
Asiat:	1–8 §:t
Pöytäkirjan tarkastajat ja tarkastusaika	Kaikki jäsenet ja kokouksen sihteeri allekirjoittavat pöytäkirjan Tarkastusaika
Pöytäkirjan allekirjoitus ja varmennus	Susanna Jarva puheenjohtaja Terhi Korsulainen varapuheenjohtaja Heikki Pitkälä varajäsen Maritta Hintsala sihteeri
	Pöytäkirja on tarkastettu ja todettu kokouksen kulun mukaiseksi.

1 § KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS

Tarkastuslautakunnan kokousmenettelyssä noudatetaan hallintosäännön määräyksiä. Kutsun antaa puheenjohtaja ja siinä on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Tarkastuslautakunnan kokous on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on saapuvilla. Asiasta päätetään puheenjohtajan selostuksen pohjalta.

Tarkastussäännön mukaan lautakunnan kokouksissa tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus.

Yhtymähallitus ei voi määrätä edustajaansa lautakunnan kokouksiin.

Päätösesitys

Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Kokous todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

2 § PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS

Päätösesitys

Kaikki lautakunnan jäsenet ja kokouksen sihteeri allekirjoittavat pöytäkirjan kokouksen päätyttyä.

Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti, että kaikki jäsenet ja kokouksen sihteeri allekirjoittavat pöytäkirjan kokouksen päätyttyä.

Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti.

3 § TILINPÄÄTÖKSEN 2023 ESITTELY

Seutukuntajohtaja Tarja Bäckman ja talous- ja projektihallinnon asiantuntija Tuija Sorvala esittelevät vuoden 2023 tilinpäätöksen.

Päätösesitys

Tarkastuslautakunta merkitsee katsauksen tiedoksi ja huomioitavaksi vuoden 2023 arviointityössä.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi katsauksen tiedoksi ja huomioitavaksi vuoden 2023 arviointityössä.

4 § TILINTARKASTUSKERTOMUKSEN KÄSITTELY

Kuntalain 125 §:n mukaan tilintarkastajien on annettava yhtymäkokoukselle kultakin tilikaudelta kertomus, jossa esitetään tarkastuksen tulokset. Kertomuksessa on myös esitettävä, onko tilinpäätös hyväksyttävä ja voidaanko toimielimen jäsenille ja asianomaisen tehtäväalueen johtavalle viranhaltijalle (tilivelvollinen) myöntää vastuuvapaus. Jos tilintarkastajat havaitsevat, että kuntayhtymän hallintoa ja taloutta on hoidettu vastoin lakia tai yhtymäkokouksen päätöksiä eikä virhe tai aiheutunut vahinko ole vähäinen, tilintarkastuskertomuksessa on tehtävä asiasta tilivelvolliseen kohdistuva muistutus. Muistutusta ei voida kohdistaa yhtymäkokoukseen.

Tarkastuslautakunnan on hankittava tilintarkastuskertomuksessa tehdystä muistutuksesta asianomaisen selitys sekä hallituksen lausunto. Yhtymäkokous päättää toimenpiteistä, joihin tarkastuslautakunnan valmistelu, tilintarkastuskertomus ja siinä tehdyt muistutukset antavat aihetta. Hyväksyessään tilinpäätöksen yhtymäkokous päättää vastuuvapauksesta tilivelvollisille.

Kuntayhtymän tilintarkastusyhteisö BDO Audiator Oy antaa tilintarkastuskertomuksen vuoden 2023 tilintarkastuksesta.

Päätösesitys

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi tilintarkastuskertomuksen vuodelta 2023 ja saattaa tilintarkastuskertomuksen Haapavesi-Siikalatvan seudun kuntayhtymän yhtymäkokoukselle tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi tilintarkastuskertomuksen vuodelta 2023 ja saattaa tilintarkastuskertomuksen Haapavesi-Siikalatvan seudun kuntayhtymän yhtymäkokoukselle tiedoksi.

5 § ARVIOINTIKERTOMUS 2023

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on kuntalain 121 § :n mukaan arvioida, ovatko yhtymäkokouksen asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet.

Tarkastuslautakunnan arviointitehtävän suorittamisessa tärkein lähde on kuntayhtymän tilinpäätös ja erityisesti siihen sisältyvä talousarvion toteutumisvertailu sekä toimintakertomus sekä henkilöstötilinpäätös.

Arviointikertomusta laadittaessa otetaan huomioon myös tilikauden aikana suoritettut lautakunnan arviointisuunnitelman mukaiset viranhaltijoiden kuulemiset ja näiden tilaisuuksien yhteydessä käydyt keskustelut.

Päätösesitys

Tarkastuslautakunta viimeistelee ja allekirjoittaa arviointikertomuksen.
Tarkastuslautakunta hyväksyy vuodelta 2023 annettavan arviointikertomuksen ja päättää esittää sen edelleen yhtymäkokoukselle käsiteltäväksi ja toimenpiteitä varten.

Päätös

Tarkastuslautakunta viimeisteli ja allekirjoitti arviointikertomuksen.
Tarkastuslautakunta hyväksyi vuodelta 2023 annettavan arviointikertomuksen ja päätti esittää sen edelleen yhtymäkokoukselle käsiteltäväksi ja toimenpiteitä varten.

6 § TILINPÄÄTÖKSEN KÄSITTELY

Haapaveden-Siikalatvan seudun kuntayhtymän toimintakertomus ja tilinpäätös vuodelta 2023 ovat liitteessä 1.

Seutuhallitus allekirjoitti vuoden 2023 tilinpäätöksen kokouksessaan 27.3.2024 ja jättää tilinpäätöksen tilintarkastajan tarkastettavaksi.

Seutuhallitus saattaa tilinpäätöksen tarkastuslautakunnan valmistelun jälkeen edelleen yhtymäkokouksen käsiteltäväksi.

Päätösesitys

Tarkastuslautakunta merkitsee tilinpäätöksen tiedoksi ja päättää esittää yhtymäkokoukselle tilinpäätöksen vahvistamista ja vastuuvapauden myöntämistä tilivelvollisille tilikaudelta 2023.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi tilinpäätöksen tiedoksi ja päätti esittää yhtymäkokoukselle tilinpäätöksen vahvistamista ja vastuuvapauden myöntämistä tilivelvollisille tilikaudelta 2023.

7 § **MUUT MAHDOLLISET ASIAT**

Päätösesitys

Tarkastuslautakunta päättää ottaa kokouksessa käsiteltäväksi mahdolliset muut asiat.

Päätös

Muita käsiteltäviä asioita ei ollut.

8 § KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN

Päätösesitys

Puheenjohtaja päättää kokouksen. Merkitään tiedoksi seuraavan kokouksen aika ja paikka.

Päätös

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 13.10. Seuraava kokous pidetään 13.12.2024 klo 15.00 Teams, Haapaveden-Siikalatvan seutukunnan toimitilat.

This document contains 9 pages before this page
Dokumentet inneholder 9 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 9 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 9 sider før denne side

Detta dokument innehåller 9 sidor före denna sida

TERHI JOHANNA KORSULAINEN

13f8996b-68b7-4bbc-8ae2-351f41119e0d - 2024-05-20 08:38:34 UTC +03:00
BankID / MobileID - 81eb4f0d-06fe-49c0-8393-949996b25255 - FI

MARITTA HINTSALA

92e6c35c-37b4-4d84-90ba-5066fe60ddb8 - 2024-05-20 09:14:30 UTC +03:00
BankID / MobileID - bfbea3c4-0bd4-46f5-978e-a5d0b0b3c3e6 - FI

SUSANNA JARVA

4b442d19-31c1-4ae2-8786-9f0e28a3b1b3 - 2024-05-20 21:36:24 UTC +03:00
BankID / MobileID - ba7ad608-6c3f-44b1-a3eb-467d10a4b0f3 - FI

HEIKKI AARNE PITKÄLÄ

7d8fa6fa-bf47-4f1d-bdfd-697337494083 - 2024-05-23 13:43:21 UTC +03:00
BankID / MobileID - 63069195-45ea-46b1-864e-33cfd8c7e2bb - FI

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