

Kokousaika 23.05.2023 klo 09.00-11.30

Kokouspaikka Sallan kunnanvirasto

Saapuvilla olevat jäsenet
Tanja Kunnari puh.joht
~~Pasi Kortesoja, varapuh.joht~~
Raija Kiiskinen, jäsen
Pekka Lassila, jäsen
~~Teemu Peltoperä, jäsen~~

Muut saapuvilla olevat Juha Väärälä, KPMG Oy Ab

Laillisuus ja päätösvaltaisuus Puheenjohtaja toteaa kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden.

Asiat §: 13–19

Pöytäkirjan allekirjoitus ja varmennus

Puheenjohtaja

Pöytäkirjanpitäjä

Tanja Kunnari

Juha Väärälä

Pöytäkirjan tarkastus

Sallassa 23.5.2023

Raija Kiiskinen
jäsen

Pekka Lassila
jäsen

Pöytäkirja on pidetty yleisesti nähtävillä

Virka-asema

Allekirjoitus

Ilmoitustaulunhoitaja

Käsiteltävät asiat:**13 § Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen sekä työjärjestys**

PJ: Kuntalain 58 §:n 2 mom. mukaan tarkastuslautakunta on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä. Tarkastuslautakunta hyväksyy lähetetyn esityslistan työjärjestykseksi.

Päätös: Päätettiin esityksen mukaisesti.

14 § Sihteerin valinta

PJ: Sihteerinä toimii KPMG:n Juha Väärälä.

Päätös: Päätettiin esityksen mukaisesti.

15 § Tilintarkastajan raportti vuoden 2022 tarkastuksesta

PJ: Kuullaan ja merkitään tiedoksi tilintarkastajan raportti vuoden 2022 tarkastuksesta (salainen asiakirja Julk.Laki 24.1 §).

Päätös: Päätettiin esityksen mukaisesti.

16 § Tilintarkastuskertomus 2022

Tilintarkastajan on toukokuun loppuun mennessä tarkastettava julkishallinnon hyvän tilintarkastustavan mukaisesti kunkin tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös.

Tilintarkastajan on tarkastettava:

- 1) onko kunnan hallintoa hoidettu lain ja valtuuston päätösten mukaisesti,
- 2) antavatkokunnan tilinpäätös ja siihen kuuluva konsernitalinpäätös tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti oikeat ja riittävät tiedot kunnan tuloksesta, taloudellisesta asemasta, rahoituksesta ja toiminnasta;
- 3) ovatko valtionosuuksien perusteista annetut tiedot oikeita;
- 4) onko kunnan sisäinen valvonta ja riskienhallinta sekä konsernivalvonta järjestetty asianmukaisesti.

Tilintarkastaja on suorittanut 2022 vuoden hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen tarkastuksen ja antanut siitä erillisen lausunnon.

Tarkastuslautakunnan näkemyksen mukaan tilintarkastajan suorittama tarkastus on tehty riittävässä laajuudessa sen toteamiseksi, että taloutta on hoidettu lain ja valtuuston päätösten mukaisesti.

PJ: Puheenjohtajan päätösehdotus:

Tarkastuslautakunta merkitsee tilintarkastuskertomuksen tiedokseen ja esittää kunnanvaltuustolle, että se:

1. merkitsee tilintarkastuskertomuksen tiedoksi,
2. hyväksyy vuoden 2022 tilinpäätöksen, ja
3. myöntää vastuuvapauden kunnan hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielinten jäsenille ja tehtävälueiden johtaville viranhaltijoille tilikaudelta 1.1.-31.12.2022.

Päätös: Päätettiin esityksen mukaisesti.

Tiedoksi: Valtuusto

17 § Arviointikertomus 2022

PJ: Laaditaan vuoden 2022 arviointikertomus, allekirjoitetaan se, sekä jätetään valtuustolle tiedoksi. Tarkastuslautakunta pyytää hallintokunnilta vastineen arviointikertomukseen elokuun loppuun 2023 mennessä.

Toimeenpantavaksi: Valtuusto

Päätös: Päätettiin esityksen mukaisesti.

18 § Muut asiat

Kokouksessa voidaan käsitellä kokouskutsussakin mainitsematon asia. Laajakantoinen asia on kuitenkin syytä valmistella ennakkoon ennen päätöksentekoa.

PJ: Käsitellään muut asiat.

Päätös: Ei muita asioita. Seuraava kokous pidetään 11.9.2023 klo 09.00 alkaen. Kokoukseen kutsutaan tekninen johtaja (klo 09.05-) ja Kaunisharju Oy:n toimitusjohtaja klo 10.00.

Tiedoksi: asianomaiset, Pasi Selkälä

19 § Kokouksen päättäminen

PJ: Päätetään kokous.

Päätös: Kokous päätettiin klo 11.30.

