

PÖYTÄKIRJA 7-2023

KOKOUSAIKA	6.9.2023 klo 14.00–15.30
KOKOUSAIKKA	Kunnanhallituksen huone / Teams
SAAPUVILLA OLLEET JÄSENET	Läsnä Kari Hernesaho puheenjohtaja Lasse Vertanen varapuheenjohtaja Teemu Kauris varajäsen Antti Haapoja jäsen Emma Katajamäki jäsen Ulla Lassila jäsen
MUUT SAAPUVILLA OLLEET	Tuula Ylikangas, HT, JHT Maritta Hintsala, pöytäkirjanpitäjä Urho Möller, hallintojohtaja 35 §
LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS	§ 33
ASIAT	§§ 33–38
PÖYTÄKIRJAN TARKASTUSTAPA	§ 34
PÖYTÄKIRJAN ALLEKIRJOITUS JA VARMENNUS	Pöytäkirja on allekirjoitettu sähköisesti. Kari Hernesaho puheenjohtaja Maritta Hintsala pöytäkirjanpitäjä
PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS	Pöytäkirja on tarkastettu ja todettu kokouksen kulun mukaiseksi. Pöytäkirja on allekirjoitettu sähköisesti. Antti Haapoja Emma Katajamäki
PÖYTÄKIRJA ON ASETETTU YLEISESTI NÄHTÄVILLE	Evijärven kunnan verkkosivuille 7.9.2023

Sisällysluettelo

33 § KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS	44
34 § PÖYTÄKIRJAN TARKASTAMINEN	44
35 § TALOUSKATSAUS.....	44
36 § TILINTARKASTAJAN TYÖOHJELMA TILIKAUDELLE 2023.....	45
37 § ARVIOINNIN TYÖOHJELMA TILIKAUDELLE 2023	45
38 § MUUT ASIAT	45

33 § KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS

Tark. Itk § 33

6.9.2023 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.

Hallintosäännön mukaan lautakunnan kokouksissa tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus.

Kunnanhallitus ei voi määrätä edustajaansa lautakunnan kokouksiin.

Ehdotus: Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös: Kokous todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

34 § PÖYTÄKIRJAN TARKASTAMINEN

Tark. Itk § 34

6.9.2023 Hallintosäännön mukaan pöytäkirjan kirjoittaa puheenjohtajan johdolla pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä.

Pöytäkirja tarkastetaan lautakunnan päättämällä tavalla.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta valitsee kaksi pöytäkirjan tarkastajaa. Tarkastusvuorossa Antti Haapoja ja Emma Katajamäki

Päätös: Tarkastuslautakunta valitsi pöytäkirjantarkastajiksi Antti Haapojan ja Emma Katajamäen.

35 § TALOUSKATSAUS

Tark. Itk. § 35

6.9.2023 Tarkastuslautakunnan kokouksissa kunnan viranhaltijat ovat pyydettyinä kuultavana.

Hallintojohtaja on kokouksessa antamassa katsauksen ajankohtais- ja talousasioista ja keskustelemassa tarkastuslautakunnan kanssa.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta merkitsee tiedokseen hallintojohtajan katsauksen ja käydyin keskustelun.

Päätös: Tarkastuslautakunta merkitsi tiedokseen hallintojohtajan katsauksen ja käydyin keskustelun.

36 § TILINTARKASTAJAN TYÖOHJELMA TILIKAUDELLE 2023

Tark. Itk. § 36

6.9.2023 Tilintarkastaja valmistelee ja esittää lautakunnalle tiedoksi toimikauttaan koskevan tarkastussuunnitelman ja tilikautta koskevan työohjelman.

Tässä yhteydessä päätetään myös tilintarkastajan raportoinnista lautakunnalle.

Ehdotus: Merkitään tilintarkastajan työohjelma tiedoksi.

Päätös: Merkittiin tilintarkastajan työohjelma tiedoksi. Tilintarkastaja antaa loppuraportin yhdessä tilintarkastuskertomuksen kanssa.

37 § ARVIOINNIN TYÖOHJELMA TILIKAUDELLE 2023

Tark. Itk. § 37

6.9.2023 Tarkastuslautakunta on asetettu hallinnon ja talouden hoidon tarkastuksen järjestämistä varten. Lautakunnan on arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla sekä arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää.

Lautakunnan työn perustana on valtuustokaudeksi ohjeellinen arviointisuunnitelma. Lautakunta käy keskustelun työskentelynsä käytännön järjestelyistä. Arviointisuunnitelma pohjalta laaditaan tarkempi tilikauden 2023 tarkastusta koskeva arvioinnin työohjelma.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta hyväksyy arvioinnin työohjelman tilikaudelle 2023.

Päätös: Tarkastuslautakunta hyväksyi arvioinnin työohjelman tilikaudelle 2023.

38 § MUUT ASIAT

Tark. Itk. § 38

6.9.2023

Muita käsiteltäviä asioita ei ollut.