

Kokousaika: Tiistaina 3.10.2023 klo 18.00 – 19.40

Kokouspaikka: Kosken TI kunnanvirasto, kunnanhallituksen huone ja sähköinen ympäristö

Saapuvilla olleet jäsenet

Läsnä: Poissa:

Puheenjohtaja	Virpi Hahko	x	
Varapuheenjohtaja	Jaakko Mikkola	x	
Jäsenet:	Hans Julla	x	
	Ragni Reichardt	x	
	Teijo Reunanen		x
Tilintarkastaja, HT, JHT	Tove Lindström-Koli		x
Avustava tarkastaja	Niko Flythström	x Teams (§§ 20-24)	
Pöytäkirjanpitäjä	Nina Relander	x	

Muut saapuvilla olleet

Varajäsenet:	Eini Penkkimäki		x
	Toni Leino		x
	Heikki Tuominen		x
	Essi Kalenius		x
	Markus Haavisto		x

Kunnanjohtaja	Henri Partanen	x Teams (§§ 20-22)	
Hyvinvointikoordinaattori	Katri Honkala	x (§§ 20-23)	

Laillisuus ja päätösvaltaisuus § 20

Pöytäkirjan tarkastustapa § 21

Asiat § 22 - 29

Allekirjoitukset

Virpi Hahko	Nina Relander
Puheenjohtaja	Pöytäkirjanpitäjä

Pöytäkirjan tarkastus Tarkastusaika 5.10.2023

Allekirjoitukset

Hans Julla	Jaakko Mikkola
Pöytäkirjantarkastaja	Pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävänäolo 6.11.2023 klo 9.00-15.00
Todistaa

Nina Relander
Pöytäkirjanpitäjä

20 § Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen

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

Hallintosäännön mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja.
Kokouskutsu lähetetään lautakunnan päättämällä tavalla.

Tarkastussäännön mukaan lautakunnan kokouksissa tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus.

Kunnanhallitus ei voi määrätä edustajaansa lautakunnan kokouksiin.

Kokouskutsu on lähetetty 19.9.2023

Todetaan tarkastuslautakunnan kokoonpano ja kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus.

Päätös: Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

21 § Pöytäkirjan tarkastaminen ja nähtävänä pitäminen

Kosken TI kunnan hallintosäännön 39 §:n mukaan pöytäkirjan kirjoittaa puheenjohtajan johdolla pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirja tarkastetaan toimitelimen päättämällä tavalla.

Kuntalain 140 §:n mukaan valtuuston, kunnanhallituksen ja lautakunnan pöytäkirjat pidetään tarkastamisen jälkeen yleisesti nähtävänä siten kuin siitä on ennakolta ilmoitettu.

Päätös: Pöytäkirja päätettiin tarkastaa torstaina 5.10.2023.

Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Hans Julla ja Jaakko Mikkola. Tämän kokouksen pöytäkirja pidetään yleisesti nähtävänä kunnanvirastolla maanantaina 6.11.2023 klo 9.00 – 15.00.

22 § Kunnan toiminnan ja talouden ajankohtaiskatsaus

Lautakunta kuulee ajankohtaiskatsauksessa kunnanjohtajan esityksen kunnan toiminnan ja talouden tämänhetkisestä tilanteesta.

Päätös: Kuultiin kunnanjohtaja Henri Partasen ajankohtaiskatsaus talouden toteutumaan tilanteessa 8/2023.

Lisäksi hän kertoi mm talousarvion 2024 valmistelutilanteesta, työn alla olevista prosessikuvauksista sekä kunnalle saatujen perintövarojen sijoittamisesta säästötileille.

Merkitään pöytäkirjaan, että Henri Partanen poistui kokouksesta tämän pykälän käsittelyn päättyessä.

23 § Tutustuminen vuoden 2023 arvioinnin painopistealueisiin

Tarkastuslautakunta on arvioinnin työohjelmassaan päättänyt vuoden 2023 arvioinnin painopistealueista.

Tämän kokouksen tarkastelukohteena on hyvinvointilautakunnan toiminta ja talous.

Kuullaan hyvinvointikoordinaattorin alustus aiheesta.

Päätös: Kuultiin hyvinvointikoordinaattori Katri Honkalan esitys.

Merkitään pöytäkirjaan, että Katri Honkala poistui kokouksesta tämän pykälän käsittelyn päättyessä.

24 § Tilintarkastajan työohjelma vuodelle 2023

Tilintarkastaja valmistelee ja esittää lautakunnalle tiedoksi tilikautta 2023 koskevan työohjelman.

Tässä yhteydessä päätetään myös tilintarkastajan raportoinnista lautakunnalle.

Päätös: Avustava tarkastaja Niko Flythström esitteli tilintarkastaja Tove Lindström-Kolin laatiman työohjelman vuodelle 2023.

Tilintarkastaja laatii yhden koko tilikautta koskevan raportin vuodessa.

Merkitään pöytäkirjaan, että Niko Flythström poistui kokouksesta tämän pykälän käsittelyn päättyessä.

25 § Tarkastuslautakunnan arvioinnin työohjelma vuodelle 2023

Lautakunnan työn perustana ohjeellinen arviointisuunnitelma.

Lautakunta käy keskustelun työskentelynsä käytännön järjestelyistä.

Tarkastuslautakunta päättää hyväksyä työohjelman vuodelle 2023.

Päätös: Päätettiin vuosityöohjelman sisällöstä ja aikataulusta.

Hyvinvointilautakunta päätettiin ottaa arviointikohteiksi vuosittain sen laaja-alaisuuden vuoksi.

Seuraava kokous päätettiin pitää marras- joulukuun vaihteessa.

26 § Tarkastuslautakunnan talousarvioesitys vuodelle 2024

Taloustoimistossa on laadittu virkamiestyönä vuodelle 2024 tarkastuslautakunnan talousarvioesitys, joka jaetaan lautakunnan jäsenille esityslistan liitteenä.

Päätös: Hyväksyttiin esitys kunnanhallitukselle tarkastuslautakunnan talousarvioksi vuodelle 2024.

27 § **Sidonnaisuusilmoitukset**

Tarkastuslautakunnan sihteeri on vastaanottanut kaksi sidonnaisuusilmoitusta.

Päätös: Käsiteltiin lautakunnalle jätetyt sidonnaisuusilmoitukset ja sovittiin niiden kirjaamisesta sidonnaisuusrekisteriin. Päivitetään rekisteri kunnan verkkosivuilla.

28 § **Muut asiat**

- BDO järjestää perinteisen tarkastuslautakuntien risteilyseminaarin 27.10.2023.

Päätös: Kosken TI kunnan oma valtuustoseminaari on samana päivänä, joten osallistuminen tänä vuonna ei ole mahdollista.

29 § **Ilmoitusasiat**

Päätös: Ei ollut