

Tarkastuslautakunta

Aika 30.01.2025 klo 17:00 - 18:35

Paikka Kaavin koulu

Käsitellyt asiat

| § | Otsikko | Sivu |
|-----|--|------|
| § 1 | Kokouksen järjestäytyminen | 3 |
| § 2 | Työjärjestyksen hyväksyminen | 4 |
| § 3 | Tilintarkastajan väliraportti | 5 |
| § 4 | Rehtori-sivistysjohtajan kuuleminen | 6 |
| § 5 | Tarkastuslautakunnan käyttösuunnitelma 2025 | 7 |
| § 6 | Arviointikertomuksen laadinnassa avustaminen | 8 |
| § 7 | Muut asiat | 9 |

Osallistujat

| | Nimi | Tehtävä | Lisätiedot |
|--------|---|---|--|
| Läsnä | Butilkin Tanja Mustonen Einari Miettinen Antti Törrönen Taina Tirkkonen Eija Kärkkäinen Unto Laasanen Teemu | puheenjohtaja jäsen jäsen tilintarkastaja pöytäkirjanpitäjä varajäsen rehtori-sivistysjohtaja | pöytäkirjantarkastaja pöytäkirjantarkastaja Teams, poissa § 6 klo 17.30-18.15 |
| Poissa | Hassinen Teijo Julkunen Kaija | | |

Allekirjoitukset

Tanja Butilkin
puheenjohtaja

Eija Tirkkonen
pöytäkirjanpitäjä

Käsitellyt asiat

1 - 7

Pöytäkirjan tarkastus

Antti Miettinen
pöytäkirjantarkastaja

Einari Mustonen
pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirja on allekirjoitettu sähköisesti. Allekirjoituksen oikeellisuuden voi todentaa kirjaamosta.

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Tarkastettu pöytäkirja on yleisesti nähtävänä Kaavin kunnan verkkosivuilla www.kaavi.fi

Kokouksen järjestäytyminen

Tarkastuslautakunta 30.01.2025 § 1

Valmistelu

Kuntalaki § 103:

Toimielin on päätösvaltainen, kun vähintään puolet eli kolme toimielimen jäsentä on läsnä.

Toimielimen jäsen ilmoittaa esteellisyytensä ja sen perusteen kokouksen järjestäytymisessä ja ennen asian käsittelyä.

Esittelijä

Puheenjohtaja

Päätösehdotus

Puheenjohtaja toteaa kokouksen lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Valitaan kaksi pöytäkirjantarkastajaa.

Päätös

Puheenjohtaja totesi kokouksen lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.
Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Antti Miettinen ja Einari Mustonen.

Työjärjestyksen hyväksyminen

Tarkastuslautakunta 30.01.2025 § 2

Esittelijä

Puheenjohtaja

Puheenjohtajan
päättöehdotus

Tarkastuslautakunta hyväksyy kokouksen työjärjestyksen.

Päätös

Kokouksen työjärjestys hyväksyttiin muilta osin ehdotuksen mukaisesti, mutta koulun tiloihin tutustuminen päätettiin siirtää toiseen ajankohtaan.

Otto-oikeus

Ei otto-oikeutta.

Tilintarkastajan väliraportti

Tarkastuslautakunta 30.01.2025 § 3
15/00.03.00/2025

Kunnan päävastuullinen tilintarkastaja Taina Törrönen (JHT, HT) esittelee väliraportin kauden aikaisesta tarkastuksesta tarkastuslautakunnalle.

Esittelijä

Puheenjohtaja

Päätösehdotus

Merkitään raportti tiedoksi.

Päätös

Merkittiin tilintarkastajan esitys väliraportista tiedoksi.

Rehtori-sivistysjohtajan kuuleminen

Tarkastuslautakunta 30.01.2025 § 4
202/00.01.01/2024

Tarkastuslautakunnan kokoukseen on kutsuttu kuultavaksi rehtori-sivistysjohtaja esittelemään ajankohtaiset asiat.

Esittelijä

Puheenjohtaja

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta merkitsee rehtori-sivistysjohtajan katsauksen tiedoksi.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Tarkastuslautakunnan käyttösuunnitelma 2025

Tarkastuslautakunta 30.01.2025 § 5
5/02.00/2025

Valtuuston hyväksymän vuoden 2025 talousarvion mukaan tarkastuslautakunnan menot ovat 15.685 euroa.

Esittelijä

Puheenjohtaja

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi liitteenä olevan vuoden 2025 tilikohtaisen talousarvion ja toteaa sen olevan myös lautakunnan käyttösuunnitelman vuodelle 2025.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Liitteet

Liite 1 Tarkastuslautakunta käyttösuunnitelma 2025

Arviointikertomuksen laadinnassa avustaminen

Tarkastuslautakunta 30.01.2025 § 6
16/00.03.01/2025

Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät on päätetty jatkossa hoitaa kunnan omana työnä. Aiempina vuosina tilintarkastaja on sihteerinä laatinut arviointikertomuksen luonnoksen tarkastuslautakunnalle. Arviointikertomusluonnoksen laadinnasta on siten syytä päättää erikseen, jos se halutaan jatkossakin hankkia BDO Auditor Oy:ltä. Voimassa olevan tilintarkastussopimuksen mukaan arviointikertomuksen vuosihinta on 2 000 euroa (alv 0 %).

Esittelijä

Puheenjohtaja

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta päättää arviointikertomusluonnoksen mahdollisesta hankkimisesta BDO Auditor Oy:ltä.

Päätös

Tarkastuslautakunta päättää hankkia arviointikertomusluonnoksen BDO Auditor Oy:ltä.

Tilintarkastaja Taina Törrönen poistui tämän pykälän käsittelyn ajaksi.

Toimenpiteet ja otteet

BDO Auditor Oy

Muut asiat

Tarkastuslautakunta 30.01.2025 § 7

Valmistelu

Tarkastuslautakunta ottaa käsiteltäväkseen lautakunnan jäsenten ja tilintarkastajan mahdollisesti esille ottamat asiat.

Esittelijä

Puheenjohtaja

Puheenjohtajan päätösehdotus

Lautakunta merkitsee asiat tiedokseen.

Päätös

Seuraavien kokousten ajankohdiksi päätettiin 27.3.2025 klo 17, 23.4.2025 klo 17 ja 19.5.2025 klo 17.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 1, § 2, § 3, § 4, § 5, § 6, § 7

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä:

Muutoksenhakukielto

Päätökseen, joka koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa kuntalain 136 §:n mukaan hakea muutosta.