

Tarkastuslautakunta

AIKA 09.10.2024 klo 13:00 - 15:12

PAIKKA Kokoustila Leino, kunnanhallituksen huone

KÄSITELLYT ASIAT

Asia	Otsikko	Sivu
§ 45	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 46	Pöytäkirjantarkastajien valinta	4
§ 47	Esityslistan hyväksyminen kokouksen työjärjestykseksi	5
§ 48	Tilintarkastussuunnitelma 2024	6
§ 49	Kunnanjohtajan kuuleminen tilikaudesta 2024	7
§ 50	Tarkastuslautakunnan syksyn kokousaikataulu	8
§ 51	Muut asiat	10

OSALLISTUJAT

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Pyykkönen Jari-Pekka Jarva Ilkka Konttinen Erja	puheenjohtaja varapuheenjohtaja jäsen	pöytäkirjantarkastaja pöytäkirjantarkastaja
Muu	Heikkinen Elina Aho Nieminen Pasi Granqvist Eilaa	sihteeri, pöytäkirjanpitäjä kunnanjohtaja tilintarkastuksen asiantuntija, KPMG Oy Ab	

ALLEKIRJOITUKSET

Jari-Pekka Pyykkönen
puheenjohtaja

Elina Heikkinen
pöytäkirjanpitäjä

KÄSITELLYT ASIAT

pykälät 45 - 51

PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS

Päivämäärä

Ilkka Jarva
pöytäkirjantarkastaja

Erja Konttinen
pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirja on hyväksytty sähköisellä allekirjoituksella.

PÖYTÄKIRJA YLEISESTI NÄHTÄVILLÄ

pöytäkirjan tarkastamisen jälkeen osoitteessa www.paltamo.fi

Todistaa:

pöytäkirjanpitäjä

PALTAMON KUNTA	PÖYTÄKIRJA	8/2024	3
----------------	------------	--------	---

Tarkastuslautakunta	§ 45	09.10.2024
---------------------	------	------------

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

TARKLTK 09.10.2024 § 45

Julkinen

Tarkastuslautakunta on 17.4.2018 § 13 päättänyt, että kokouskutsu, esityslista ja liitteet toimitetaan kokouksen osallistujille sähköisesti. Kokouksen esityslista ja liitteet julkaistaan sähköisessä kokoussympäristössä ja kunnan www-sivuilla ja kokousaineisto toimitetaan kokouksen osallistujille siihen sähköpostiosoitteeseen, jonka he ovat yhteyssähköpostiosoitteeseen kuntaan ilmoittaneet.

Paltamon kunnan hallintosäännön § 133 mukaan kokouskutsu, jossa ilmoitetaan kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat, lähetetään viimeistään viisi päivää ennen kokousta.

Kuntalain 103 § mukaan muu toimitus kuin kunnanvaltuusto on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä.

Tämä esityslista on julkaistu sähköisessä kokoussympäristössä ja kunnan verkkosivuilla 2.10.2024.

Päätösehdotus: Tarkastuslautakunta toteaa kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden.

Tarkastuslautakunta: Puheenjohtaja avasi kokouksen kello 13.02. Kokous todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

PALTAMON KUNTA	PÖYTÄKIRJA	8/2024	4
----------------	------------	--------	---

Tarkastuslautakunta	§ 46	09.10.2024
---------------------	------	------------

Pöytäkirjantarkastajien valinta

TARKLTK 09.10.2024 § 46

Julkinen

Päätösehdotus: Valitaan kokouksen pöytäkirjantarkastajat.

Tarkastuslautakunta: Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Ilkka Jarva ja Erja Konttinen.

PALTAMON KUNTA	PÖYTÄKIRJA	8/2024	5
----------------	------------	--------	---

Tarkastuslautakunta	§ 47	09.10.2024
---------------------	------	------------

Esityslistan hyväksyminen kokouksen työjärjestykseksi

TARKLTK 09.10.2024 § 47

Julkinen

Tarkastuslautakunta päättää esityslistan hyväksymisestä kokouksen työjärjestykseksi.

Tarkastuslautakunta: Esityslista hyväksyttiin kokouksen työjärjestykseksi.

Tarkastuslautakunta päätti, että lisälistan pykälä "Tilintarkastussuunnitelma 2024" käsitellään kokouksen ensimmäisenä asiana ennen kohtaa "Kunnanjohtajan kuuleminen tilikaudesta 2024".

PALTAMON KUNTA	PÖYTÄKIRJA	8/2024	6
----------------	------------	--------	---

Tarkastuslautakunta	§ 48	09.10.2024
---------------------	------	------------

Tilintarkastussuunnitelma 2024

TARKLTK 09.10.2024 § 48
235/02.02.01/2024

Julkinen

Valmistelija tarkastuslautakunnan sihteeri Elina Heikkinen, p. 040 2885 550.

Avustava tilintarkastaja HT Marjut Huusko esittelee tarkastuslautakunnalle vuoden 2024 tilintarkastussuunnitelman.

Tilintarkastussuunnitelma on esityslistan liitteenä (ei julkinen).

Esittelijä puheenjohtaja Jari-Pekka Pyykkönen, p. 040 582 2849.

Päätösehdotus: Tarkastuslautakunta kuulee tilintarkastajan esittelyn tilintarkastussuunnitelmasta ja merkitsee sen tiedoksi.

Tarkastuslautakunta: Tilintarkastuksen asiantuntija Eila Granqvist KPMG:ltä esitteli tilintarkastussuunnitelman tarkastuslautakunnalle. Tarkastuslautakunta merkitsi suunnitelman tiedoksi.

Merkittiin pöytäkirjaan, että Eila Granqvist poistui kokouksesta tämän pykälän käsittelyn ja päätöksenteon jälkeen kello 13.15.

Liitteet

- 1 Tilintarkastussuunnitelma Paltamon kunta 2024 (Salassa pidettävä, JulkL 24 § 15)

PALTAMON KUNTA	PÖYTÄKIRJA	8/2024	7
----------------	------------	--------	---

Tarkastuslautakunta	§ 49	09.10.2024
---------------------	------	------------

Kunnanjohtajan kuuleminen tilikaudesta 2024

TARKLTK 09.10.2024 § 49
235/02.02.01/2024

Julkinen

Päätösehdotus: Tarkastuslautakunta kuulee kunnanjohtajan katsauksen Paltamon kunnan kuluvan tilikauden taloudesta ja tapahtumista.

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi saadut selvitykset.

Tarkastuslautakunta: Tarkastuslautakunta ja kunnanjohtaja Pasi Ahoniemi keskustelivat kuluvan tilikauden merkittävimmistä tapahtumista ja taloudellisesta tilanteesta. Keskustelussa sivuttiin myös seuraavan tilikauden näkymiä.

Tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi kunnanjohtajan selonteon.

Merkittiin pöytäkirjaan, että kunnanjohtaja Pasi Ahoniemi poistui kokouksesta tämän pykälän käsittelyn jälkeen kello 14.55. Merkittiin pöytäkirjaan, että tarkastuslautakunnan sihteerin Elina Heikkinen oli poissa kokouksesta osan tämän pykälän käsittelyn ajasta kello 14.10-14.55 (hallintolaki 28 §, yleislausekejäävi). Tänä aikana sihteerinä toimi Ilkka Jarva.

PALTAMON KUNTA	PÖYTÄKIRJA	8/2024	8
----------------	------------	--------	---

Tarkastuslautakunta	§ 50	09.10.2024
---------------------	------	------------

Tarkastuslautakunnan syksyn kokousaikataulu

TARKLTK 09.10.2024 § 50
235/02.02.01/2024

Julkinen

Valmistelija tarkastuslautakunnan sihteerin Elina Heikkinen, p. 044 2885 550.

Paltamon kunnan hallintosäännön 75 §:n mukaisesti hallinnon ja talouden arviointia ja tarkastuksen järjestämistä varten kunnassa on tarkastuslautakunta. Tilintarkastajilla on läsnäolo- ja puheoikeus lautakunnan kokouksissa. Tilintarkastajalla ja lautakunnan määräämillä luottamushenkilöillä ja viranhaltijoilla on läsnäolovelvollisuus lautakunnan kokouksessa lautakunnan niin päättäessä.

Puheenjohtaja toimii lautakunnan esittelijänä. Lautakunnan päätöksiin perustuvat sopimukset ja annettavat sitoumukset allekirjoittaa asianomaisen toimielimen puheenjohtaja tai vastuualueen puheenjohtaja. Kunnanhallitus ei voi määrätä edustajaansa tarkastuslautakunnan kokouksiin.

Tarkastuslautakunnan kokousmenettelyssä noudatetaan muutoin 16. luvun määräyksiä. Paltamon kunnan hallintosäännön 132 §:n mukaisesti toimielin päättää kokoustensa ajan ja paikan. Kokous pidetään myös, milloin puheenjohtaja katsoo sen tarpeelliseksi tai enemmistö toimielimen jäsenistä tekee puheenjohtajalle esityksen sen pitämisestä ilmoittamansa asian käsittelyä varten. Tällöin puheenjohtaja määrää kokousajan.

Hallintosäännön 133 §:n mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Jos puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja ovat estyneitä osallistumaan kokoukseen tai ovat esteellisiä jossakin asiassa, kokousta tai asian käsittelyä varten on valittava tilapäinen puheenjohtaja. Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat.

Esityslista lähetetään kokouskutsun yhteydessä siihen liittyvine liitteineen ja materiaaleineen, jolleivät erityiset syyt ole esteenä. Kokouskutsu lähetetään jäsenille, varajäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus osallistua kokoukseen, vähintään viisi päivää ennen kokousta. Kokouskutsu lähetetään sähköisesti. Esityslistat ovat sähköisessä muodossa sähköisessä kokoussympäristössä ja ne julkaistaan myös kunnan yleisellä verkkosivulla.

Esittelijä puheenjohtaja Jari-Pekka Pyykkönen, p. 040 582 2849.

PALTAMON KUNTA	PÖYTÄKIRJA	8/2024	9
----------------	------------	--------	---

Tarkastuslautakunta	§ 50	09.10.2024
---------------------	------	------------

Päätösehdotus: Tarkastuslautakunta päättää syksyn 2024 kokousajat.

Tarkastuslautakunta: Seuraava kokous pidetään maanantaina 18.11. kello 13.
Kokoukseen kutsutaan kuultavaksi hyvinvointiaktivaattori Jenna Härkönen, Kiinteistöyhtiö Paltamon Kiehisen toimitusjohtaja Harri Hyyryläinen sekä tilintarkastaja Antti Kääriäinen.

PALTAMON KUNTA	PÖYTÄKIRJA	8/2024	10
----------------	------------	--------	----

Tarkastuslautakunta	§ 51	09.10.2024
---------------------	------	------------

Muut asiat

TARKLTK 09.10.2024 § 51

Julkinen

Päätösehdotus: Tarkastuslautakunta käsittelee kokouksen aikana esille tulleet muut asiat.

Tarkastuslautakunta: Muita asioita ei ollut.

Puheenjohtaja päätti kokouksen kello 15.12.