

## SISÄLLYSLUETTELO

Tarkastuslautakunta pöytäkirja 14.1.2025

Kansilehti .....	1
§105 Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen .....	2
§106 Kokouksen pöytäkirjan tarkastustapa ja pöytäkirjantarkastajien valinta .....	3
§107 Työjärjestyksen hyväksyminen .....	4
§108 Vapautuksen myöntäminen luottamustoimesta/tarkastuslautakunnan jäsen Tarja Suomi .....	5
§109 Tarkastuslautakunnan jäsenen valinta .....	7
§110 Tilintarkastajan väliraportti tilinpäätöksestä 2024 .....	8
§111 Arviointikertomuksen 2024 valmistelu .....	9
§112 Muut asiat .....	10

Tarkastuslautakunta 14.1.2025

---

**Aika** 14.1.2025 17:00 - 18:08

**Paikka** Teams

---

**MERK.**

Sari Murto  
Puheenjohtaja

Katja Holmberg  
Pöytäkirjanpitäjä

---

**Asiat** Käsiteltävät asiat §:t 108-112

---

**Osallistujat**

(x) Murto Sari, pj  
(x) Saarinen Henry,  
varapj  
(x) Kallio Pentti, jäsen  
(x) Taipale Ville, jäsen  
(x) Forssell Mia, jäsen

**Muut osallistujat** (x) Holmberg Katja, sihteeri

---

**Esittelijät**

(x) Rauhala Piia-Tuulia, vastuunalainen tilintarkastaja, JHT, KHT  
paikalla (x), poissa (-)

Tarkastuslautakunta

14.1.2025

---

**105 § Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen**

**Päätösehdotus** Todetaan kokous laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

**Päätös** Todettiin kokous laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Tarkastuslautakunta

14.1.2025

---

**106 § Kokouksen pöytäkirjan tarkastustapa ja pöytäkirjantarkastajien valinta****Pöytäkirjan tarkastusaika ja nähtävillä pito:**

Pöytäkirjan tulee olla tarkastettu 16.1.2025 ja se pidetään nähtävillä 17.1.2025 koulutuskuntayhtymän internet-sivulla.

**Tarkastusmenettely:**

Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa allekirjoituksellaan pöytäkirjanpitäjä.

Pöytäkirjan allekirjoitukset (puheenjohtaja ja sihteeri) ja tarkastukset (pöytäkirjantarkastajat) tehdään sähköisellä allekirjoituspalvelulla (Visma Sign)

**Päätösehdotus**

Valitaan kokoukselle kaksi pöytäkirjantarkastajaa ja hyväksytään, että pöytäkirjan tulee olla tarkastettu 16.1.2025 mennessä.

**Päätös**

Valittiin pöytäkirjan tarkastajiksi Mia Forssell ja Ville Taipale ja hyväksyttiin, että pöytäkirjan tulee olla tarkastettu 16.1.2025 mennessä.

Tarkastuslautakunta

14.1.2025

---

### 107 § Työjärjestyksen hyväksyminen

**Päätösehdotus** Esitetään noudatettavaksi työjärjestystä § 108-112.

**Päätös** Työjärjestys hyväksyttiin.

Tarkastuslautakunta

14.1.2025

D/46/00.02.00/2022

**108 § Vapautuksen myöntäminen luottamustoimesta/tarkastuslautakunnan jäsen Tarja Suomi**

**Selostus**

**Päätöshistoria**

***Yhtymävaltuusto 27.11.2024 §7***

**Valmistelijat**

Talousjohtaja Satu Villa

**Selostus**

**Yhtymähallitus 24.10.2024 § 97**

Tarkastuslautakunnan jäsen Tarja Suomi on sähköpostillaan 3.10.2024 anonut eroa tarkastuslautakunnan jäsenyydestä 1.11.2024 alkaen Paraisilta pois muuton takia.

Päätösehdotus / Kuntayhtymän johtaja:

Yhtymähallitus esittää yhtymävaltuustolle päätettäväksi, että Tarja Suomelle myönnetään ero tarkastuslautakunnan jäsenyydestä 1.11.2024 alkaen.

Päätös:

Yhtymähallitus päätti esittää yhtymävaltuustolle päätettäväksi, että Tarja Suomelle myönnetään ero tarkastuslautakunnan jäsenyydestä 1.11.2024 alkaen.

**Päätösehdotus /**

Yhtymävaltuusto myöntää eron tarkastuslautakunnan jäsenelle Tarja Suomelle 1.11.2024 alkaen Paraisilta poismuuton vuoksi.

**Asian käsittely**

Yhtymävaltuusto myönsi eron tarkastuslautakunnan jäsenelle Tarja Suomelle 1.11.2024 alkaen Paraisilta poismuuton vuoksi.

**Päätösehdotus**

Tarkastuslautakunta merkitsee asian tiedoksi.

Tarkastuslautakunta

14.1.2025

---

**Päätös**

Tarkastuslautakunta merkitsi asian tiedoksi.

Tarkastuslautakunta

14.1.2025

---

D/46/00.02.00/2022

## 109 § Tarkastuslautakunnan jäsenen valinta

### Selostus

### Päätöshistoria

#### *Yhtymävaltuusto 27.11.2024 §8*

#### Valmistelijat

Talousjohtaja Satu Villa

#### Selostus

Tarkastuslautakunnan jäsen Tarja Suomi on hakenut eroa lautakunnan jäsenyydestä 1.11.2024 alkaen Paraisilta poismuuton takia.

Hänen tilalleen tulee valita uusi jäsen tarkastuslautakuntaan.

#### Päätösehdotus /

Yhtymävaltuusto valitsee jäsenen tarkastuslautakuntaan Tarja Suomen tilalle.

#### Asian käsittely

Esko Lehtisalo ehdotti uudeksi jäseneksi Mia Forssellin tarkastuslautakuntaan Tarja Suomen tilalle.

#### Päätös

Yhtymävaltuusto valitsi jäseneksi tarkastuslautakuntaan Mia Forssellin.

### Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta merkitsee esityksen tiedoksi.

### Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi esityksen tiedoksi.

Tarkastuslautakunta

14.1.2025

---

D/74/00.03.00/2024

### 110 § Tilintarkastajan väliraportti tilinpäätöksestä 2024

**Selostus** Tilintarkastaja Piia-Tuulia Rauhala esittelee väliraportin tilinpäätöksestä 2024.

#### **Päätösehdotus**

Tarkastuslautakunta merkitsee esityksen tiedoksi.

#### **Päätös**

Tarkastuslautakunta merkitsi saadun esityksen tiedoksi.

#### **Liitteet**

LIITE Tilintarkastajan väliraportti

Tarkastuslautakunta

14.1.2025

---

D/75/00.03.00/2024

### 111 § Arviointikertomuksen 2024 valmistelu

#### Selostus

Yhtymähallitus tulee käsittelemään vuoden 2024 tilinpäätöstä kokouksessaan 20.3.2025 ja yhtymähallituksen allekirjoituksen jälkeen aineisto luovutetaan tilintarkastajalle.

Tilintarkastaja Piia-Tuulia Rauhala raportoi tarkastuslautakunnalle tilintarkastuksesta 22.4.2025 kokouksessa.

Yhtymähallitus käsittelee tilinpäätöksen kevään kokouksessaan, joten tarkastuslautakunnan tulee jättää arviointikertomuksensa ennen sitä.

#### Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta aloittaa arviointikertomuksen valmistelun ja jatkaa valmistelua seuraavassa kokouksessa.

#### Päätös

Tarkastuslautakunta aloitti arviointikertomuksen valmistelun ja sopi aikatauluista ja työnjaosta. Arviointikertomuksen valmistelua jatketaan seuraavassa kokouksessa.

Tarkastuslautakunta

14.1.2025

---

**112 § Muut asiat**

**Päätösehdotus**

**Päätös** Ei muita asioita.