

<b>Aika</b>	2.4.2020 klo 10.07- 12.00
<b>Paikka</b>	Ridasjärven päihdehoitokeskus
<b>Läsnä</b>	Tarkastuslautakunnan jäsenet: Kaleva Leila puheenjohtaja Lumikumpu Päivi jäsen Nuutinen Hannu jäsen  Muut läsnäolijat: Tienvieri Sanna kuntayhtymän johtaja Virolainen Ari tilintarkastaja

**KÄSITELTÄVÄT ASIAT** 1 – 5 §:t

#### ALLEKIRJOITUKSET

Leila Kaleva  
puheenjohtaja

Sanna Tienvieri  
pöytäkirjanpitäjä

#### PÖYTÄKIRJAN TARKASTAMINEN

Pöytäkirja tarkastettu / 2020

Päivi Lumikumpu  
pöytäkirjantarkastaja

Hannu Nuutinen  
pöytäkirjantarkastaja

**1 §**  
**KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS SEKÄ PÖYTÄKIRJANTARKASTAJIEN  
VALINTA**

Puheenjohtajan toimeksiannosta on tarkastuslautakunta kutsuttu koolle hallintosäännön 32 §:n mukaisesti.

Hallintosäännön 29 §:n mukaan lautakunnan määräämällä luottamushenkilöllä ja viranhaltijoilla on velvollisuus olla läsnä lautakunnan kokouksessa lautakunnan niin päättäessä.

Kuntalain mukaan tarkastuslautakunta on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä. Asiat käsitellään lautakunnan kokouksissa puheenjohtajan esittelystä. Lautakunnan kokouksissa on tilintarkastajalla läsnäolo- ja puheoikeus.

**Esitys:** Puheenjohtaja toteaa kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden. Lautakunta valitsee pöytäkirjantarkastajat.

**Päätös:** Puheenjohtaja totesi kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden. Lautakunta valitsi pöytäkirjantarkastajiksi Päivi Lumikummun ja Hannu Nuutisen.

**2 §**  
**TÄMÄN KOKOUKSEN TÄYTÄÄNTÖÖNPANO**

**Esitys:** Tarkastuslautakunta päättää, että tämän kokouksen päätökset voidaan panna täytäntöön ennen kuin ne ovat saaneet lainvoiman, ellei erikseen ole toisin säädetty tai myöhemmin päätetä.

**Päätös:** Tarkastuslautakunta päätti, että tämän kokouksen päätökset voidaan panna täytäntöön ennen kuin ne ovat saaneet lainvoiman, ellei erikseen ole toisin säädetty tai myöhemmin päätetä.

**3§**

**VUODEN 2019 TILINPÄÄTÖKSEN HYVÄKSYMINEN JA VASTUUVAPAUDEN MYÖNTÄMINEN**

Lautakunnan jäsenille on aiemmin toimitettu toimintakertomus ja tilinpäätös vuodelta 2019.

Tilintarkastajan raportointi.

Kuntalain mukaan tilintarkastajan on toukokuun loppuun mennessä tarkastettava julkishallinnon hyvän tilintarkastustavan mukaisesti kunkin tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös.

Kuntayhtymän tilintarkastaja HT, JHT Ari Virolainen BDO Auditor Oy:sta raportoi vuoden 2019 tilintarkastuksesta ja siinä tehdyistä tarkastushavainnoista. Tilintarkastajan raportti ei ole julkinen asiakirja (Julkl 24.1 § 15 k).

Lisäksi tilintarkastaja antaa kokouksessa tilintarkastuskertomuksen.

**Esitys:** Tarkastuslautakunta päättää

- merkitä tilintarkastajan loppuraportin ja tilintarkastuskertomuksen tiedoksi,
- saattaa tilintarkastuskertomuksen yhtymäkokoukselle tiedoksi,
- esittää yhtymäkokoukselle, että vuoden 2019 tilinpäätös ja vastuuvapauden myöntäminen edellyttää, että yhtymäkokous hyväksyy talousarviopoikkeamat, jonka jälkeen kuntayhtymän hallintoa ja taloutta hoitaneille yhtymähallituksen jäsenille ja muille tilivelvollisille voidaan myöntää vastuuvapaus tilikaudelta 1.1.-31.12.2019.

**Päätös:** Tarkastuslautakunta päätti

- merkitä tilintarkastajan loppuraportin ja tilintarkastuskertomuksen tiedoksi,
- saattaa tilintarkastuskertomuksen hallitukselle ja yhtymäkokoukselle tiedoksi,
- esittää yhtymäkokoukselle, että vuoden 2019 tilinpäätös ja vastuuvapauden myöntäminen edellyttää, että yhtymäkokous hyväksyy talousarviopoikkeamat, jonka jälkeen kuntayhtymän hallintoa ja taloutta hoitaneille yhtymähallituksen jäsenille ja muille tilivelvollisille voidaan myöntää vastuuvapaus tilikaudelta 1.1.-31.12.2019.

**4 §**

**TARKASTUSLAUTAKUNNAN ARVIOINTIKERTOMUS VUODELTA 2019**

**Esitys:** Lautakunta päättää hyväksyä arviointikertomuksen vuodelta 2019.

Lautakunta päättää edelleen saattaa arviointikertomuksen yhtymähallitukselle tiedoksi ja lähettää sen yhtymäkokoukselle.

**Päätös:** Lautakunta päätti hyväksyä arviointikertomuksen vuodelta 2019.

Lautakunta päätti edelleen saattaa arviointikertomuksen yhtymähallitukselle tiedoksi ja lähettää sen yhtymäkokoukselle.

**5 §**

**LAUTAKUNNAN SEURAAVA KOKOUS**

Tarkastuslautakunnan seuraava kokous pidetään 7.10.2020 klo 9 Ridasjärven päihdehoitokeskuksessa.