



Tarkastuslautakunta

Aika 29.04.2024 klo 09:00 - 12:19

Paikka Sarahovi, Laukaantie 6

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 33	Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen	3
§ 34	Pöytäkirjantarkastajien valinta	4
§ 35	Tarkastuslautakunnan kokousten esityslistan hyväksyminen	5
§ 36	Kunnan konserniohjaus	6
§ 37	Tilintarkastajan raportointi vuoden 2023 tilintarkastuksesta	7
§ 38	Laukaan kunnan vuoden 2023 tilinpäätös (tarkastuslautakunta)	8
§ 39	Vuoden 2023 arviointikertomuksen suunnittelua	9
§ 40	Seuraavan kokouksen aiheet	12
§ 41	Muut asiat	13



Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Jäsenet	Pihlajasaari Helena Nieminen Kirsi Vestola Marko Koskela Tomi Hytönen Marko	puheenjohtaja varapuheenjohtaja jäsen jäsen jäsen	
Muut	Koskelo Lilja	sihteeri	Teams-yhteydellä

Allekirjoitukset

	Helena Pihlajasaari puheenjohtaja	Lilja Koskelo pöytäkirjanpitäjä
Käsitellyt asiat	33 - 41 §:t	
Pöytäkirjan tarkastus	Pöytäkirja on tarkastettu ja todettu kokouksen kulun mukaiseksi.	
	Tomi Koskela pöytäkirjantarkastaja	Marko Hytönen pöytäkirjantarkastaja
Pöytäkirja nähtävänä	Pöytäkirja on nähtävillä kunnan verkkosivuilla tarkastuksen jälkeen	



Tarkastuslautakunta

§ 33

29.04.2024

Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen

Tarkastuslautakunta 29.04.2024 § 33

Kokouskutsu on toimitettu toimielimen päätöksen mukaisesti toimielimen jäsenille ja muille päätöksessä mainituille, joten kokous todetaan asianmukaisesti koollekutsutuksi, ja mikäli enemmän kuin puolet jäsenistä on saapuvilla, myöskin päätösvaltaiseksi.

Päätös

Päätösehdotuksen mukainen.



Tarkastuslautakunta

§ 34

29.04.2024

Pöytäkirjantarkastajien valinta

Tarkastuslautakunta 29.04.2024 § 34

Päätösehdotus

Toimielin valitsee pöytäkirjantarkastajat.

Päätös

Valittiin Tomi Koskela ja Marko Hytönen pöytäkirjantarkastajiksi.



Tarkastuslautakunta

§ 35

29.04.2024

Tarkastuslautakunnan kokousten esityslistan hyväksyminen

Tarkastuslautakunta 29.04.2024 § 35
85/00.02.02/2024

Päätösehdotus	Hyväksytään kokouksen esityslista ja asioiden käsittelyjärjestys.
Päätös	Päätösehdotuksen mukainen.
Selostus	Kokouksen esityslistan ja asioiden käsittelyjärjestyksen hyväksyntä.
Esittelijä	Puheenjohtaja
Liitteet	
Oheismateriaali	



Tarkastuslautakunta

§ 36

29.04.2024

Kunnan konserniohjaus

Tarkastuslautakunta 29.04.2024 § 36
318/00.01.01.01/2024

Päätösehdotus	Tarkastuslautakunta selvittää, onko kunnassa noudatettu konserniohjetta.
Päätös	Keskusteltiin kunnan konserniohjauksesta ja todettiin, että konserniohjetta on noudatettu kunnan toiminnassa. Vastataan saatuun avoimeen kirjeeseen.
Selostus	<p>Kunnanvaltuuston 23.4.2018 hyväksymien Laukaan kuntakonsernin omistajaohjauksen periaatteiden ja konserniohjeen mukaan:</p> <p><i>”Yhteisön on hankittava konsernijohdon kannanotto seuraaviin toimenpiteisiin:</i> ----- <i>5. toimintaan nähden merkittävät investoinnit, kiinteistö- tai yrityskaupat</i> <i>6. osakkeiden merkintä, mikäli osakkeiden ostamista ja omistamista ei erityisesti annettu yhtiön tehtäväksi</i> ----- <i>Kunnanjohtaja antaa konsernijohdon kannanoton edellä määriteltyihin asioihin. Merkittävissä asioissa kunnanjohtaja vie asian kunnanhallituksen käsiteltäväksi.”</i></p>
Esittelijä	Puheenjohtaja
Liitteet	
Oheismateriaali	



Tarkastuslautakunta

§ 37

29.04.2024

Tilintarkastajan raportointi vuoden 2023 tilintarkastuksesta

Tarkastuslautakunta 29.04.2024 § 37
173/02.02.02/2024

Päätösehdotus	Tarkastuslautakunta merkitsee tiedokseen tilintarkastajan raportoinnin vuoden 2023 tilintarkastuksesta ja esittää sen edelleen tiedoksi valtuustolle tilinpäätöksen käsittelyn yhteydessä.
Päätös	Siirretään asian käsittely seuraavan tarkastuslautakunnan kokoukseen 6.5.2024.
Selostus	Tilintarkastaja raportoi vuoden 2023 tilintarkastuksesta ja esittää tilintarkastuskertomuksen.
Esittelijä	Puheenjohtaja
Valmistelija	Tilintarkastaja
Liitteet	
Oheismateriaali	



Tarkastuslautakunta

§ 38

29.04.2024

Laukaan kunnan vuoden 2023 tilinpäätös (tarkastuslautakunta)

Tarkastuslautakunta 29.04.2024 § 38
173/02.02.02/2024

Päätösehdotus	Merkitään vuoden 2023 johdon vahvistusilmoituskirje tiedoksi. Tarkastuslautakunta toteaa, että tilintarkastaja 29.4.2024 - esittää tilinpäätöksen hyväksymistä - vastuuvapauden myöntämistä tilivelvollisille tilikaudelta 2023
Päätös	Siirretään asian käsittely seuraavaan tarkastuslautakunnan kokoukseen 6.5.2024.
Selostus	Tilintarkastajan on tilintarkastuskertomuksessaan otettava kantaa, voidaanko tilinpäätös hyväksyä sekä vastuuvapaus myöntää tilivelvollisille. Tilintarkastuskertomus luovutetaan tarkastuslautakunnan kokouksessa. Merkitään vuoden 2023 johdon vahvistusilmoituskirje tiedoksi.
Esittelijä	Puheenjohtaja
Liitteet	
Oheismateriaali	



Tarkastuslautakunta	§ 5	16.01.2024
Tarkastuslautakunta	§ 16	12.02.2024
Tarkastuslautakunta	§ 24	07.03.2024
Tarkastuslautakunta	§ 30	08.04.2024
Tarkastuslautakunta	§ 39	29.04.2024

Vuoden 2023 arviointikertomuksen suunnittelua

Tarkastuslautakunta 29.04.2024 § 39
79/00.03.00/2024

Päätösehdotus	Tarkastuslautakunta jatkaa vuoden 2023 arviointikertomuksen laadintaa.
Päätös	Päätösehdotuksen mukainen.
Selostus	Vuoden 2023 arviointikertomuksen suunnitelu laadinta.
Esittelijä	Puheenjohtaja

Liitteet

Oheismateriaali

Tarkastuslautakunta 08.04.2024 § 30

Päätösehdotus	Tarkastuslautakunta jatkaa vuoden 2023 arviointikertomuksen laadintaa.
Päätös	Päätösehdotuksen mukainen.
Selostus	Jatketaan vuoden 2023 arviointikertomuksen laadintaa.
Esittelijä	Puheenjohtaja

Liitteet

Oheismateriaali

Tarkastuslautakunta 07.03.2024 § 24

Päätösehdotus	Tarkastuslautakunta jatkaa vuoden 2023 arviointikertomuksen suunnittelua.
---------------	---



Tarkastuslautakunta	§ 5	16.01.2024
Tarkastuslautakunta	§ 16	12.02.2024
Tarkastuslautakunta	§ 24	07.03.2024
Tarkastuslautakunta	§ 30	08.04.2024
Tarkastuslautakunta	§ 39	29.04.2024

Päätös	Päätösehdotuksen mukainen.
Selostus	Tarkastuslautakunta jatkaa arviointikertomuksen suunnittelua.
Esittelijä	Puheenjohtaja
Liitteet	

Tarkastuslautakunta 12.02.2024 § 16

Päätösehdotus	Tarkastuslautakunta jatkaa vuoden 2023 arviointikertomuksen suunnittelua.
Päätös	Tarkastuslautakunta suunnitteli vuoden 2023 arviointikertomuksen muotoa ja jakoi arviointikertomuksen eri osa-alueita tarkemmin tutkittavaksi jäsenille.
Selostus	Jatketaan vuoden 2023 arviointikertomuksen suunnittelua.
Esittelijä	Puheenjohtaja

Tarkastuslautakunta 16.01.2024 § 5

Tarkastuslautakunta suunnittelee alustavasti vuoden 2023 arviointikertomusta muodon ja sisältöpainotuksen osalta. Tarkastuslautakunnan jäsenet tutustuvat ennakkoon Äänekosken kaupungin viime vuoden arviointikertomukseen sekä mahdollisesti muiden kuntien edellisen vuoden arviointikertomuksiin.

Esittelijä	Puheenjohtaja
Päätösehdotus	Tarkastuslautakunta suunnittelee alustavasti vuoden 2023 arviointikertomusta muodon ja sisältöpainotuksen osalta.
Päätös	Päätösehdotuksen mukainen.



Tarkastuslautakunta	§ 5	16.01.2024
Tarkastuslautakunta	§ 16	12.02.2024
Tarkastuslautakunta	§ 24	07.03.2024
Tarkastuslautakunta	§ 30	08.04.2024
Tarkastuslautakunta	§ 39	29.04.2024



Tarkastuslautakunta

§ 40

29.04.2024

Seuraavan kokouksen aiheet

Tarkastuslautakunta 29.04.2024 § 40

Keskustellaan seuraavan kokouksen aiheet.

Esittelijä

Puheenjohtaja

Päätösehdotus

Keskustellaan seuraavan kokouksen aiheet.

Päätös

Seuraava tarkastuslautakunnan kokous on 6.5.2024 kello 9.00 alkaen. Tällöin jatketaan arviointikertomuksen laadintaa.



Tarkastuslautakunta

§ 41

29.04.2024

Muut asiat

Tarkastuslautakunta 29.04.2024 § 41

Muita asioita ei ollut.



Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 33, § 34, § 35, § 36, § 37, § 38, § 39, § 40, § 41

Muutoksenhakukielto

Tästä päätöksestä ei saa tehdä oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa (Kuntalaki 410/2015 § 136).