

Aika 20.03.2025 klo 13:10 - 14:55

Paikka nh. Hirvisaari, Pohjolankatu 12C, 53100 Lappeenranta.

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 12	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 13	Pöytäkirjan tarkastajien valinta	4
§ 14	Henkilöstöä edustavien ammattijärjestöjen luottamusmiesten tapaaminen	5
§ 15	Vuoden 2024 tilinpäätöksen hyväksyminen ja vastuuvapauden myöntäminen	6
§ 16	Arviointikertomuksen 2024 valmistelu	8
§ 17	Muut asiat	9

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Partanen Jouko Rossi Jouko Henttonen Mirja Pulkinen Tiina	Puheenjohtaja Varapuheenjohtaja Jäsen Jäsen	
Poissa	Hooman Ari Ekholm Maija		
Muu	Ruokoniemi Marjo Tuomela Ulla-Maija Kiiski Anu Räsänen Aleks	Pöytäkirjanpitäjä, esittelijä Tilintarkastaja, BDO Auditor Oy JUKO ry, pääluottamusmies JHL 115, luottamusmies	Teams-yhteydellä Teams-yhteydellä

Käsitellyt asiat 12 - 17

Pöytäkirjan allekirjoittaminen

Pöytäkirja on allekirjoitettu sähköisesti Dynasty10-asianhallintajärjestelmässä.
Allekirjoituksen oikeellisuuden voi tarkistaa kuntayhtymän kirjaamosta.

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Kuntayhtymän internetsivut
www.edusampo.fi

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

TARKLTK § 12

Kokousasiakirjat on lähetetty kokoukseen osallistuville sähköpostitse ja julkaistu kuntayhtymän internetsivulla 14.3.2025.

Tarkastuslautakunta on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet eli vähintään kolme jäsentä on kokouksissa saapuvilla.

Päätösehdotus: Todetaan kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus.

Päätös: Kokous todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Pöytäkirjan tarkastajien valinta

TARKLTK § 13

Hallintosäännön mukaan pöytäkirja tarkastetaan toimielimen päättämällä tavalla.

Päätösehdotus: Pöytäkirjan tarkastajiksi valitaan Mirja Henttonen ja Jouko Rossi.

Päätös: Hyväksyttiin.

Henkilöstöä edustavien ammattijärjestöjen luottamusmiesten tapaaminen

217/00.02.02/2021

TARKLTK § 14

Valmistelija: hallintosihteeri Marjo Ruokoniemi

Selostus

Tarkastuslautakunta on kutsunut ammattijärjestöjä ja niihin kuuluvia työntekijöitä edustavat luottamusmiehet keskustelemaan toimintavuodesta 2024 ja muista ajankohtaisista asioista.

Päätösehdotus:

Merkitään tiedoksi.

Päätös:

Merkittiin tiedoksi.

Lisätietoja antaa

Tarkastuslautakunnan pj. Jouko Partanen, p. 044 791 5600,
jouko.partanen(at)imatra.fi

Vuoden 2024 tilinpäätöksen hyväksyminen ja vastuuvapauden myöntäminen

16/02.02.01/2025

TARKLTK § 15

Valmistelija: hallintosihteeri Marjo Ruokonieni

Selostus

Kuntalain 121 § mukaan tarkastuslautakunnan on valmisteltava valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat. Tällaisia ovat tilintarkastuskertomukseen sisältyvät asiat, kuten vastuuvapauden myöntäminen. Tilintarkastajan on viimeistään toukokuun loppuun mennessä tarkastettava julkishallinnon hyvän tilintarkastustavan mukaisesti tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös.

Kuntalain 123 ja 125 §:n mukaan tilintarkastajan on annettava valtuustolle kultakin tilikaudelta tilintarkastuskertomus, jossa esitetään tarkastuksen tulokset. Kertomuksessa on myös esitettävä, onko tilinpäätös hyväksyttävä ja voidaanko toimielimen jäsenelle ja asianomaisen toimielimen tehtäväalueen johtavalle viranhaltijalle (tilivelvollinen) myöntää vastuuvapaus.

Jos tilintarkastaja havaitsee, että kuntayhtymän hallintoa ja taloutta olisi hoidettu vastoin lakia tai yhtymävaltuuston päätöksiä, eikä virhe tai aiheutunut vahinko ole vähäinen, tilintarkastuskertomuksessa on asiasta tehtävä tilivelvolliseen kohdistuva muistutus. Muistutusta ei voida kohdistaa valtuustoon.

Kuntalain 125 § kohdan 3 mukaan tarkastuslautakunnan on hankittava tilintarkastuskertomuksessa tehdystä muistutuksesta asianomaisen selitys sekä yhtymähallituksen lausunto. Valtuusto päättää toimenpiteistä, joihin tarkastuslautakunnan valmistelu, tilintarkastuskertomus ja siinä tehty muistutus antavat aiheita. Hyväksyessään tilinpäätöksen yhtymävaltuusto päättää vastuuvapaudesta tilivelvollisille.

Kuntayhtymän hallitus on käsitellyt tilinpäätöksen 20.2.2025 §. Toimintakate toteutui 2,0 M€ ja tilikauden ylijäämä 2,2, M€ talousarviota parempana. Tilikauden tuloksesta tehtiin investointivarausta 350 000 € Imatran kampuksen uudisrakennusta varten. Varausten ja poistoerojen jälkeen tilikauden ylijäämäksi muodostui 1,1 M€. Tarkastuslautakunta osallistui hallituksen kokoukseen tilinpäätöksen esittelyn ajan.

Tarkastuslautakunnan kokouksessa vastuunalainen tilintarkastaja Ulla-Maija Tuomela esittelee vuoden 2024 tarkastuksen loppuraportin ja tarkastuksen keskeiset tulokset sekä tilintarkastuskertomuksen.

Tilintarkastajan raportointi on salassa pidettävä viranomaisen toiminnan julkisuudesta annetun lain 24.1. §:n 15 kohdan mukaisesti.

Päätösehdotus:

Tarkastuslautakunta

- 1) saattaa tilintarkastuskertomuksen valtuustolle tiedoksi.
- 2) esittää valtuustolle, että vuoden 2024 tilinpäätös hyväksytään.
- 3) esittää valtuustolle, että koulutuskuntayhtymän hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielinten jäsenille ja johtaville viranhaltijoille (tilivelvollisille) myönnetään vastuuvapaus tilikaudelta 1.1.- 31.12.2024.

Tarkastuslautakunta

§ 15

20.03.2025

Päätös: Hyväksyttiin esityksen mukaisesti.

Lisätietoja antaa Tarkastuslautakunnan pj. Jouko Partanen, p. 044 791 5600,
jouko.partanen(at)imatra.fi

Liitteet

Tilintarkastuskertomus 2024

Ei-julkinen asiakirja

Arviointikertomuksen 2024 valmistelu

7/00.03.00/2025

TARKLTK § 16

Valmistelija: hallintosihteeri Marjo Ruokoniemi

Selostus

Tarkastuslautakunta jatkaa vuoden 2024 arviointikertomuksen valmistelua.

Päätösehdotus:

Merkitään tiedoksi.

Päätös:

Merkittiin tiedoksi.

Lisätietoja antaa

Hallintosihteeri Marjo Ruokoniemi, 040 351 6490,
marjo.ruokoniemi(at)edusampo.fi

Muut asiat

TARKLTK § 17

1. Ajankohtaiset asiat

Kuntayhtymän hallituksen järjestämä aloituspaikkaseminaari on tiistaina 15.4.2025 klo 11.30-14.00 Tietäjänkatu 5, luokka 255. Tilaisuuteen ei tarvitse ilmoittautua. Osallistua voi myös etäyhteydellä.

2. Tarkastuslautakunnan työkokous maanantaina 31.3. Imatralla

Kokousta ennen käydään tutustumassa Koulukatu 5C peruskorjattuun kiinteistöön klo 15.30-16.00. Työkokous pidetään osoitteessa Tietäjänkatu 5 luokassa 231.

Päätös:

Merkittiin tiedoksi.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 12, § 13, § 14, § 15, § 16, § 17

Muutoksenhakukielto

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