

Tarkastuslautakunta

---

Aika 26.10.2024 klo 10:00 - 11:00

Paikka Etelä-Karjalan liitto, kokoustila Koivikko sekä Teams

## Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 34	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 35	Pöytäkirjan tarkastaminen	4
§ 36	Maakunnan ennakointi	5
§ 37	Tilintarkastuksen optiovuoden 2025 käyttäminen	6
§ 38	Muut asiat	7
§ 39	Oikaisuvaatimus ja valitusosoitus	8

## Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Koskenranta Sanna Hämäläinen Veikko Sivenius Päivi Kiviluoma Linda Laihanen Anni	Puheenjohtaja Jäsen Jäsen Sihteeri Aluekehitysasiantuntija	poissa §37
Poissa	Harju Ismo Rings Mervi		

## Allekirjoitukset

---

Sanna Koskenranta  
puheenjohtaja

Linda Kiviluoma  
pöytäkirjanpitäjä

---

## Käsitellyt asiat

34 - 39

---

## Pöytäkirjan tarkastus

Veikko Hämäläinen  
pöytäkirjantarkastaja

Päivi Sivenius  
pöytäkirjantarkastaja

---

## Pöytäkirjan nähtävilläpito

[www.ekarjala.fi/liitto](http://www.ekarjala.fi/liitto)

---

Tarkastuslautakunta § 34

26.10.2024

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Tarkastuslautakunta 26.10.2024 § 34

Tarkastuslautakunnan kokousmenettelyssä noudatetaan hallintosäännön määräyksiä. Kutsun antaa puheenjohtaja ja siinä on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Tarkastuslautakunnan kokous on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on saapuvilla. Asiasta päätetään puheenjohtajan selostuksen pohjalta.

Hallintosäännön mukaan lautakunnan kokouksissa tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus.

Maakuntaliiton hallitus ei voi määrätä edustajaansa lautakunnan kokouksiin

Ehdotus Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös Hyväksyttiin ehdotuksen mukaisesti.

Tarkastuslautakunta § 35

26.10.2024

**Pöytäkirjan tarkastaminen**

Tarkastuslautakunta 26.10.2024 § 35

Hallintosäännön mukaan pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä.

Pöytäkirja tarkastetaan lautakunnan päättämällä tavalla.

Ehdotus Pöytäkirja tarkastetaan siten, että kaikki läsnäolijat allekirjoittavat pöytäkirjan.

Päätös Hyväksyttiin ehdotuksen mukaisesti.

Tarkastuslautakunta § 36

26.10.2024

**Maakunnan ennakointi**Tarkastuslautakunta 26.10.2024 § 36  
29/00.02.02/2022

Aluekehitysasiantuntija Anni Laihanen antaa katsauksen maakunnan ennakoinnista.

Ehdotus Tarkastuslautakunta merkitsee saadun katsauksen tiedoksi.

Päätös Merkittiin saatu katsaus tiedoksi.

Tarkastuslautakunta § 37

26.10.2024

**Tilintarkastuksen optiovuoden 2025 käyttäminen**Tarkastuslautakunta 26.10.2024 § 37  
29/00.02.02/2022

Etelä-Karjalan liitto kilpailutti vuoden 2022 alussa tilintarkastuspalvelujen toteutuksen vuosille 2022-2024 sisältäen option vuodelle 2025. Maakuntavaltuusto hyväksyi kokouksessaan 23.5.2022 (§9) KPMG Oy Ab:n tilintarkastusyhteisöksi vuosille 2022-2024 heidän tekemänsä tarjouksen mukaisesti. Lisäksi maakuntavaltuusto päätti tarkastuspalvelujen sopimuksen laadinnasta siten, että Etelä-Karjalan liitolle tulee oikeus käyttää optiovuosi 2025 samoilla hinnoilla.

Ehdotus Tarkastuslautakunta ehdottaa maakuntavaltuustolle, että tarkastuspalvelujen optiovuosi 2025 KPMG Oy Ab:n kanssa otetaan käyttöön vuodelle 2025.

Päätös Linda Kiviluoma poistui kokouksesta asian käsittelyn ajaksi. Hyväksyttiin ehdotuksen mukaisesti.

Tarkastuslautakunta § 38

26.10.2024

**Muut asiat**

Tarkastuslautakunta 26.10.2024 § 38

Ehdotus Tarkastuslautakunta ottaa käsiteltäväksi lautakunnan jäsenten ja tilintarkastajan mahdollisesti esille ottamat muut asiat.

Päätös Tarkastuslautakunnan jäsenet osallistuvat Etelä-Karjalan kesäyliopiston pienten kuntien ja kaupunkien tulevaisuusseminaariin 26.11.2024 klo 9-16. Ilmoitetaan seminaariin Mervi Rings ja Veikko Hämäläinen.

Siirretään marraskuun kokous pidettäväksi 29.11.2024 klo 10 alkaen.

Tarkastuslautakunta § 39

26.10.2024

**Oikaisuvaatimus ja valitusosoitus**

Tarkastuslautakunta 26.10.2024 § 39

Pöytäkirjaan liitettävässä oikaisuvaatimusohjeessa annetaan tarpeelliset ohjeet oikaisuvaatimuksen tekemiseksi. Pöytäkirjaan liitettävässä valitusosoituksessa on mainittava valitusviranomainen, valitusaika ja mitä valituskirjaan on liitettävä.

Päätökseen, josta ei saa tehdä oikaisuvaatimusta eikä valitusta, on liitettävä tästä ilmoitus ja samalla mainittava, mihin lain tai asetuksen kohtaan kielto perustuu.

Ehdotus	Ohjeet oikaisuvaatimuksesta, valitusosoitus sekä muutoksenhakukielto liitetään pöytäkirjaan.
Päätös	Hyväksyttiin ehdotuksen mukaisesti.



**Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 34, § 35, § 36, § 37, § 38, § 39**

### **Muutoksenhakukielto**

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