

Tarkastuslautakunta

---

Aika 19.02.2024 klo 09:00 - 10:52

Paikka Koulutuskeskus Salpaus, Svinhufvudinkatu 6 F, 1 krs, 15110 Lahti, kokoustila  
Mestari

## Osallistujat

	Nimi	Klo	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Laaksonen Jari	09:00 - 10:52	tarkastuslautakunnan puheenjohtaja	
	Kivi Sami	09:35 - 10:52	tarkastuslautakunnan vpj	osallistuminen Teamsin kautta
	Hiltunen Arja	09:00 - 10:52	tarkastuslautakunnan jäsen	osallistuminen Teamsin kautta
	Kemppi Hannu	09:00 - 10:52	tarkastuslautakunnan jäsen	
	Laatunen Kirsti	09:00 - 10:52	tarkastuslautakunnan jäsen	osallistuminen Teamsin kautta
	Nieminen Minna	09:00 - 10:52	tarkastuslautakunnan varajäsen (Rapatti)	
Muu	Helge Vuoti	09:00 - 10:52	JHT-tilintarkastaja, BDO Oy	
	Anna-Sofia Lakonen	09:00 - 10:52	Tarkastaja, BDO Oy	
	Martti Tokola	09:00 - 10:46	asiantuntija	§ 9-14, § 13 pöytäkirjapitäjänä
	Päivi Saarelainen	09:00 - 10:10	asiantuntija	§ 9-13
	Eija Silvonen	10:10 - 10:46	asiantuntija	§ 14
	Mika Rauhala	10:10 - 10:46	asiantuntija	§ 14
Poissa	Rapatti Hanna	09:00 - 10:52	tarkastuslautakunnan jäsen	

## Allekirjoitukset

Jari Laaksonen  
puheenjohtajaHelge Vuoti  
pöytäkirjanpitäjä,  
§ 9-12 ja § 14-18Martti Tokola  
pöytäkirjanpitäjä  
§ 13Käsitellyt asiat

---

9 - 18

---

## Pöytäkirjantarkastus

Arja Hiltunen  
pöytäkirjantarkastajaKirsti Laatunen  
pöytäkirjantarkastaja

---

## Pöytäkirjan nähtävilläpito

Pöytäkirja on yleisesti nähtävillä Koulutuskeskus Salpaus -kuntayhtymän verkkosivuilla ([www.salpaus.fi](http://www.salpaus.fi))

Tämä asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu Koulutuskeskus Salpaus –kuntayhtymän asianhallintajärjestelmässä.

**Käsitellyt asiat**

§	Otsikko	Sivu
§ 9	Kokouksen avaus	4
§ 10	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	4
§ 11	Pöytäkirjan tarkastaminen	5
§ 12	Koulutuskeskus Salpaus -kuntayhtymän vuoden 2023 tilinpäätöksen valmistelu	6
§ 13	Tarkastuspalveluiden kilpailuttaminen ja valmisteluajataulu	7
§ 14	Koulutuskeskus Salpaus -kuntayhtymän vuoden 2023 tietotilinpäätös	8
§ 15	Tarkastuslautakunnan arviointikertomuksen laadinta	9
§ 16	Sidonnaisuuksien ilmoittaminen	10
§ 17	Muut asiat	11
§ 18	Kokouksen päättäminen	12

Tarkastuslautakunta

§ 9

19.02.2024

## **Kokouksen avaus**

Tarkastuslautakunta 19.02.2024 § 9

Puheenjohtaja:

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja avaa kokouksen.

Päätös:

Puheenjohtaja avasi kokouksen kello 9.00.

Tarkastuslautakunta

§ 10

19.02.2024

## **Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**

Tarkastuslautakunta 19.02.2024 § 10

Puheenjohtaja:

Puheenjohtaja toteaa kokouksen lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös:

Puheenjohtaja totesi kokouksen lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Tarkastuslautakunta

§ 11

19.02.2024

## Pöytäkirjan tarkastaminen

Tarkastuslautakunta 19.02.2024 § 11

Puheenjohtaja:

Tarkastuslautakunta valitsee keskuudestaan kaksi jäsentä tarkastamaan tästä kokouksesta laadittavan pöytäkirjan.

Pöytäkirjan tarkastusvuorossa ovat tarkastuslautakunnan jäsenet Sami Kivi ja Arja Hiltunen.

Päätös:

Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Arja Hiltunen ja Kirsti Laatonen.

Tarkastuslautakunta

§ 12

19.02.2024

## **Koulutuskeskus Salpaus -kuntayhtymän vuoden 2023 tilinpäätöksen valmistelu**

Tarkastuslautakunta 19.02.2024 § 12

42/02.02.02/2022

Yhtymähallitus aloitti vuoden 2023 tilinpäätöksen käsittelyn 16.1.2024, jolloin hallitus merkitsi tiedokseen tilinpäätöksen käsittelyaikataulun. Kokouksessa 30.1.2024 toimitusjohtaja esitteli tilinpäätöksen taloudellisen toteuman.

Käsittelyä jatkettiin 6.2.2024, jolloin tilinpäätös- ja toimintakertomusasiakirja toimitettiin yhtymähallitukselle. Samassa kokouksessa rehtori esitteli toiminnan tuloksia vuodelta 2023 ja strategiaohjelmien vastuuhenkilöt esittelivät toiminnan tuloksia vuodelta 2023. Lisäksi hallitus antoi selonteon kuntayhtymän sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä.

Kokouksessa 13.2.2024 yhtymähallitus hyväksyi osaltaan Koulutuskeskus Salpaus -kuntayhtymän vuoden 2023 tilinpäätöksen ja jätti tilit tarkastuslautakunnan ja tilintarkastajan tarkastettavaksi. Yhtymähallitus allekirjoittaa tasekirjan sähköisesti.

Tässä kokouksessa toimitusjohtaja Martti Tokola ja rehtori Päivi Saarelainen esittelevät tarkastuslautakunnalle tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen vuodesta 2023.

5.3.2024 kokouksessa vararehtori, henkilöstöjohtaja Jarmo Kröger esittelee Henkilöstökertomuksen 2023.

Yhtymäkokous käsittelee tilinpäätöksen 14.5.2024.

Puheenjohtaja:

Tarkastuslautakunta merkitsee annetun selvityksen tiedokseen.

Päätös:

Tarkastuslautakunta merkitsi annetun selvityksen tiedokseen.

Tarkastuslautakunta

§ 13

19.02.2024

## **Tarkastuspalveluiden kilpailuttaminen ja valmisteluaikataulu**

Tarkastuslautakunta 19.02.2024 § 13

39/02.08.00/2024

Koulutuskeskus Salpaus -kuntayhtymällä on sopimus tilintarkastuspalveluista kuluvan vuoden 2024 loppuun asti. Tarkastuslautakunnan tulee esittää syksyn yhtymäkokoukselle hyväksyttäväksi tilintarkastuspalveluiden ja tarkastuslautakunnan sihteeripalveluiden toteuttajaa kaudelle 2025 - 2027 ja optiona kaudelle 2028 - 2030.

Toimitusjohtaja Martti Tokola esittelee tilintarkastuspalveluiden kilpailutuksen valmisteluaikataulua.

Puheenjohtaja:

Tarkastuslautakunta päättää aloittaa tilintarkastuspalveluiden kilpailutuksen valmistelun.

Päätös:

Hyväksyttiin esitetyn mukaisesti.

Tilintarkastaja Helge Vuoti ja Anna-Sofia Lakonen poistuivat kokouksesta asian käsittelyn ajaksi klo 10.10 - 10.20. Tarkastuslautakunnan sihteerinä toimi asian osalta toimitusjohtaja Martti Tokola.

Tarkastuslautakunta

§ 14

19.02.2024

## **Koulutuskeskus Salpaus -kuntayhtymän vuoden 2023 tietotilinpäätös**

Tarkastuslautakunta 19.02.2024 § 14

42/02.02.02/2022

Tietotilinpäätös (esityslistan liite nro 1) kuvaa Koulutuskeskus Salpaus -kuntayhtymän tietosuojan nykytilan ja arvioi tietosuojan ja tietoturvan toteutumista. Lisäksi kuvaus sisältää niihin liittyviä kehittämistarpeita ja -toimenpiteitä. Tietotilinpäätös on keino osoittaa sääntelyn asettamat velvoitteet ja yhdessä sovitut menettelyt ja säännöt Koulutuskeskus Salpauksen toiminnassa. Lainmukaisuuden noudattaminen tietojenkäsittelyssä ja henkilötietojen asianmukainen käsittely lisää avoimuutta ja läpinäkyvyyttä sekä vahvistaa rekisteröidyn henkilön oikeuksia.

Asiantuntijana kokouksessa ovat asiakirjahallinnon asiantuntija, tietosuojavastaava Eija Silvonen ja johtaja, digitaaliset palvelut Mika Rauhala.

Puheenjohtaja:

Tarkastuslautakunta merkitsee annetun selvityksen tiedokseen.

Päätös:

Tarkastuslautakunta merkitsi annetun selvityksen tiedokseen.



Tarkastuslautakunta

§ 15

19.02.2024

## **Tarkastuslautakunnan arviointikertomuksen laadinta**

Tarkastuslautakunta 19.02.2024 § 15  
42/02.02.02/2022

Puheenjohtaja:

Tarkastuslautakunta aloittaa arviointikertomuksen laadinnan.

Päätös:

Tarkastuslautakunta aloitti arviointikertomuksen laadinnan.

Tarkastuslautakunta

§ 16

19.02.2024

## Sidonnaisuuksien ilmoittaminen

Tarkastuslautakunta 19.02.2024 § 16

Puheenjohtaja:

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi saamansa kuntalain 84 §:n tarkoittamat sidonnaisuusilmoitukset

Uudet sidonnaisuusilmoitukset

- Ei ilmoituksia

Muutoksina aiempiin sidonnaisuusilmoituksiin

- Ei ilmoituksia

Edellä mainitut sidonnaisuusilmoitukset julkaistaan päätöksen jälkeen yleisessä tietoverkossa ([www.salpaus.fi/info/paatokseteko/sidonnaisuudet](http://www.salpaus.fi/info/paatokseteko/sidonnaisuudet)) ja saatetaan kuntayhtymän yhtymäkokoukselle tiedoksi seuraavassa kokouksessa.

Päätös:

Sidonnaisilmoituksia ei ollut tullut.

Tarkastuslautakunta

§ 17

19.02.2024

## Muut asiat

Tarkastuslautakunta 19.02.2024 § 17

Puheenjohtaja:

Tarkastuslautakunta käsittelee mahdolliset muut asiat.

Päätös:

Muita asioita ei ollut.

Tarkastuslautakunta

§ 18

19.02.2024

## Kokouksen päättäminen

Tarkastuslautakunta 19.02.2024 § 18

Puheenjohtaja:

Puheenjohtaja päättää kokouksen.

Päätös:

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 10.52.

**Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 9, § 10, § 11, § 12, § 13, § 14, § 15, § 16, § 17, § 18**

**MUUTOKSENHAKUKIELTO**

Liitetään pöytäkirjanotteeseen

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