

Tarkastuslautakunta

Aika 18.04.2023 klo 15:58 - 18:25

Paikka Nh Sortti

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 40	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 41	Tilintarkastajan raportointi 2022	4
§ 42	Tilintarkastuskertomus 2022	5
§ 43	Menettelyohjeet tytäryhteisöjen kokousedustajalle tilintarkastajan valintaa koskien	6
§ 44	Arviointikertomus 2022	7
§ 45	Muut asiat ja seuraava kokous	8
§ 46	Kokouksen päättäminen	9

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Järvinen Hannu Rautavaara Maija Kasurinen Riina Petriotis Christos Paananen Eija Majoinen Janne Koskinen Outi	Puheenjohtaja Varapuheenjohtaja Jäsen Jäsen Varajäsen Sihteeri, BDO Tilintarkastaja, KPMG, Julkistarkastus Oy	Poistui klo 18:17 Paikalla § 41-43
Poissa	Ollikainen Oskari	Jäsen	

Allekirjoitukset

Hannu Järvinen
puheenjohtaja

Janne Majoinen
pöytäkirjanpitäjä

Käsitellyt asiat

40 - 46

Pöytäkirjan tarkastus

Christos Petriotis
pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Pöytäkirja on asetettu nähtäväksi HSY:n verkkosivuille osoitteessa
www.hsy.fi/paatoksenteko

Pöytäkirja on sähköisesti allekirjoitettu.

Tarkastuslautakunta

§ 40

18.04.2023

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Tarkastuslautakunta 18.04.2023 § 40

Päätösehdotus (pj)

Tarkastuslautakunta päättää

- a. todeta kokouksen lailliseksi ja päätösvaltaiseksi,
- b. hyväksyä esityslistan kokouksen työjärjestykseksi,
- c. valita pöytäkirjantarkastajan, sekä
- d. todeta, että Janne Majoinen laatii pöytäkirjan tästä kokouksesta.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti

- a. todeta kokouksen lailliseksi ja päätösvaltaiseksi,
- b. hyväksyä esityslistan kokouksen työjärjestykseksi,
- c. valita keskuudestaan pöytäkirjantarkastajaksi Christos Petriotiksen,
- d. todeta, että Janne Majoinen laatii pöytäkirjan tästä kokouksesta.

Tarkastuslautakunta

§ 41

18.04.2023

Tilintarkastajan raportointi 2022

Tarkastuslautakunta 18.04.2023 § 41
57/00.01.013.0133/2023

Tarkastuslautakunta on kutsunut kokoukseensa HSY:n vastuunalaisen tilintarkastajan JHT KHT Outi koskisen esittelemään tilintarkastuksen raporttia vuoden 2022 tilintarkastuksen tuloksista.

Päätösehdotus (pj)

Merkittään raportti tiedoksi keskustelun jälkeen.

Päätös

Merkittiin tilintarkastajan raportti tiedoksi keskustelun jälkeen.

Tarkastuslautakunta

§ 42

18.04.2023

Tilintarkastuskertomus 2022

Tarkastuslautakunta 18.04.2023 § 42

57/00.01.013.0133/2023

Tilintarkastaja on tilintarkastuskertomuksessaan esittänyt tilinpäätöksen hyväksymistä ja vastuuvapauden myöntämistä tilivelvollisille tilivuodelta 2022. Lautakunta antaa tilintarkastuskertomuksen yhtymäkokoukselle tiedoksi ja toteaa, että tilintarkastuskertomus ei sisällä sellaista muistutusta, josta olisi hankittava asianomaisen selitys sekä hallituksen lausunto.

Päätösehdotus (pj)

Tarkastuslautakunta päättää ehdottaa yhtymäkokoukselle, että:

- tilintarkastuskertomus vuodelta 2022 merkitään tiedoksi,
- vuoden 2022 tilinpäätös hyväksytään

ja

- kuntayhtymän hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielinten jäsenille ja tehtäväalueiden johtaville viranhaltijoille myönnetään vastuuvapaus tilikaudelta. 1.1.2022–31.12.2022.

Päätös

Merkitiin tilintarkastuskertomus tiedoksi.

Tarkastuslautakunta ehdottaa, että:

- Yhtymäkokous päättää merkitä tilintarkastuskertomuksen vuodelta 2022 tiedoksi.
- Vuoden 2022 tilinpäätös hyväksytään.

ja

- Kuntayhtymän hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielinten jäsenille ja tehtäväalueiden johtaville viranhaltijoille myönnetään vastuuvapaus tilikaudelta. 1.1.2022–31.12.2022.

Tarkastuslautakunta

§ 43

18.04.2023

Menettelyohjeet tytäryhteisöjen kokousedustajalle tilintarkastajan valintaa koskien

Tarkastuslautakunta 18.04.2023 § 43

57/00.01.013.0133/2023

HSY:n konserniohjeen mukaan tarkastuslautakunta antaa tytäryhteisöjen kokousedustajalle tilintarkastajan valintaa koskeva sitovan menettelytapaohjeen. HSY:n yhtymäkokous on valinnut kokouksessaan 24.5.2019 kuntayhtymän tilintarkastusyhteisöksi PwC Julkistarkastus Oy:n (myöhemmin KPMG Julkistarkastus Oy), päävastuullisena tilintarkastajana JHTT Outi Koskinen. Sopimus sisältää tytäryhteisöjen oikeuden hankkia tilintarkastuspalveluja kyseiseltä tilintarkastusyhteisöltä.

Päätösehdotus (pj)

Tarkastuslautakunta antaa HSY:n tytäryhteisöjen kokousedustajalle tilintarkastajan valintaa koskevaksi sitovaksi menettelytapaohjeeksi esittää valittavaksi tilintarkastusyhteisöksi KPMG Julkistarkastus Oy:tä, päävastuullisena tilintarkastajana JHT KHT Outi Koskinen.

Päätös

Esityksen mukaisesti.

Tarkastuslautakunta

§ 44

18.04.2023

Arviointikertomus 2022

Tarkastuslautakunta 18.04.2023 § 44

363/00.01.013.0133/2023

Tarkastuslautakunnan kokouksessa käsitellään ja tehdään arviointikertomusta vuodelta 2022.

Päätösehdotus (pj)

Jatketaan arviointikertomuksen käsittelyä seuraavassa kokouksessa 25.4.2023 kello 15:00.

Päätös

Päätettiin jatkaa arviointikertomuksen käsittelyä seuraavassa kokouksessa 25.4.2023 kello 15:00 teams kokouksena.

Tarkastuslautakunta

§ 45

18.04.2023

Muut asiat ja seuraava kokous

Tarkastuslautakunta 18.04.2023 § 45

Päätösehdotus (pj)

Tarkastuslautakunta päättää pitää seuraavan kokouksen 25.4.2023 klo 15.

Päätös

Päätettiin pitää seuraava kokous 25.4.2023 kello 15.

Tarkastuslautakunta

§ 46

18.04.2023

Kokouksen päättäminen

Tarkastuslautakunta 18.04.2023 § 46

Päätös

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 18:25.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 40, § 41, § 42, § 43, § 44, § 45, § 46

MUUTOKSENHAKUKIELTO

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