

Tarkastuslautakunta

KOKOUSAIKA 17.01.2020 klo 9.00 – 13.00

KOKOUSAIKKA Liiton kokoushuone

KÄSITELTÄVÄT ASIAT

Asia

	Otsikko
1	Laillisuus ja päätösvaltaisuus
2	Pöytäkirjan tarkastaminen
3	Tavoite 3 ajankohtaiskatsaus
4	Tarkastuslautakunnan kevään 2020 kokoukset
5	Tarkastuslautakuntien koulutuspäivä
6	Työhyvinvointikyselyn tulosten esittely
7	Muut asiat
8	Tilintarkastuspalveluiden hankinta
9	Kokouksen päättäminen, oikaisuvaatimus ja valitusosoitus

OSALLISTUJAT

LÄSNÄ

Tuija Leivo-Rintakorpi	puheenjohtaja	Tapio Pajunpää varajäsen
Esa Erkkilä	jäsen	Helinä Tuomela varajäsen
Hillevi Kanervio	jäsen	Ville Suomela varajäsen
Tuula Lassas	varapj	Camilla Wikman varajäsen
Marko Kautto	jäsen	Raimo Märsylä varajäsen

POISSA

MUUT

Asko Vanhatupa JHTT
§:t 1-7
Asiantuntijakuultavat on kirjattu ao. pykälään.

1 §

KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS

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.

Tarkastussäännön mukaan lautakunnan kokouksissa tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus.

Kunnanhallitus ei voi määrätä edustajaansa lautakunnan kokouksiin.

Ehdotus

Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Kokous todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

2 §

PÖYTÄKIRJAN TARKASTAMINEN

Hallintosäännön mukaan pöytäkirjan kirjoittaa puheenjohtajan johdolla pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä.

Pöytäkirja tarkastetaan lautakunnan päättämällä tavalla.

Ehdotus:

Tämän kokouksen pöytäkirja tarkastetaan siten, että kaikki läsnäolijat allekirjoittavat pöytäkirjan.

Päätös:

Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

3 §

TAVOITE 3 AJANKOHTAISKATSAUS (Keski-Pohjanmaan maakuntakaavatyö etenee ja seuraavat osayleiskaavoituksen tarpeet ovat tunnistettu)

Keski-Pohjanmaan liiton talousarviossa vuodelle 2019 on tavoite 3 määritelty seuraavasti:

Keski-Pohjanmaan maakuntakaavatyö etenee ja seuraavat osayleiskaavoituksen tarpeet ovat tunnistettu

Vastuuhenkilöt: Aluesuunnittelupäällikkö, strategiapäällikkö

Mittarit:

- maakuntakaavan strateginen ohjaavuus
- 5. vaihemaakuntakaavan loppuunsaattaminen
- 6. vaihemaakuntakaavan kehittämistarpeiden tunnistaminen
- menestyminen merialuesuunnittelussa
- paikantamista koskevan aineiston ja työskentelyn tuottavuus

Tavoitearvot:

- hyväksytty maakuntakaava ohjaa kuntien kaavoitusta täysimääräisesti
- 5. vaihemaakuntakaava on saatettu loppuun kaikilta osin ja on tullut hyväksytyksi
- on tunnistettu 6. vaihemaakuntakaavan tarpeet kuntien kanssa yhteistoiminnassa
- merialuesuunnittelu palvelee Keski-Pohjanmaan ja erityisesti Kokkolan sataman toimintaa
- paikantamista koskeva toiminta tuottaa hyötyä toimijoille maakunnan alueella

Vastuuhenkilöistä aluesuunnittelupäällikkö Mari Pohjola on kutsuttu kokoukseen kertomaan tavoitteiden 3 toteutumisesta.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi ajankohtaiskatsauksen.

Päätös: Tarkastuslautakunta merkitsi ajankohtaiskatsauksen tiedoksi.

4 §

TARKASTUSLAUTAKUNNAN KEVÄÄN 2020 KOKOUKSET

Tarkastuslautakunta päättää talven-kevään 2020 kokouspäivistä ja niissä käsiteltävistä asioista.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta päättää kevään 2020 kokouspäivistä.

Päätös: Tarkastuslautakunnan seuraavat kokoukset pidetään:

18.2.2020 klo 8.00 alkaen

17.3.2020 klo 12.00 alkaen

1.4.2020 klo 12.00 alkaen

7.4.2020 alkaen klo 16.00 (lautakunnan varapäivä)

20.5.2020 alkaen klo 12.30

5 §

TARKASTUSLAUTAKUNTIEN KOULUTUSPÄIVÄ

Tavoitteena on selvittää, onko esimerkiksi naapurimaakuntaliittojen (E-P, K-S, P ja P-P) tarkastuslautakunnilla kiinnostusta yhteiseen koulutuspäivään helmikuussa: Liitoille on hallintopäällikkö lähettänyt alustavan viestin 11.12.2019.

Hallintopäällikkö antaa katsauksen koulutustilaisuuden mahdolliseen järjestämiseen.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi koulutustilaisuuden järjestämistilanteen.

Päätös: Tarkastuslautakunta merkitsi oheisen järjestelyjä koskevan selvityksen tiedoksi. Lautakunta ehdottaa muille maakunnan liittojen tarkastuslautakunnille koulutustilaisuuden pitämistä 27. - 29.4. tai 5.5. 2020 alkaen klo 12.00 - .

Hallintopäällikön tehtäväksi annettiin koulutustarjousten pyytäminen.

6 § TYÖHYVINVOINTIKYSELYN TULOSTEN ESITTELY

Tarkastuslautakunnan kokoukseen on kutsuttu työsuojeluvaltuutettu ja työsuojelupäällikkö kertomaan tehdyn työhyvinvointikyselyn tuloksista.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi työhyvinvointikyselyn tulosten esittelyn.

Päätös: Tarkastuslautakunta merkitsi esittelyn tiedoksi.

Tarkastuslautakunta päätti yksimielisesti pyytää yhteenvedon ja suositukset TIKKA kyselyn tuloksista arviointikertomusta laatimista varten.

7 § MUUT ASIAT

1. Hallintopäällikkö kertoo tilinpäätöksen valmistelun tämän hetkestä vaiheesta ja talousarvion toteutumisesta.
2. Muut kokouksessa esille otettavat asiat.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta merkitsee talouskatsauksen tiedoksi.

Päätös: Tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi hallintopäällikön ajankoh-
taiskatsauksen ja yhteenvedon taloustilanteesta.

Tilintarkastaja poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn ja päätöksenteon jälkeen.

8 § TILINTARKASTUSPALVELUIDEN HANKINTA

Tarkastusltk 4.9.2019 § 50

Tilintarkastuspalvelut Keski-Pohjanmaan liitossa 2013 – 2019

Tarkastuslautakunta 16.11.2012 päättänyt kilpailuttaa tilintarkastuspalvelut. Se sai kaksi tarjousta (BDO Audiator Oy ja KPMG Oy) ja päätti 26.3.2013 kokouksessa esittää BDO Audiatorin valintaa vuosille 2013 - 2016. Maakuntahallitus hyväksyi esityksen.

Valintakriteereinä oli

- kokonaishinta 35 %
- kokemus kuntien ja/tai maakuntaliittojen tarkastuksesta 35 %
- kokemus EU-hankkeiden tarkastuksesta 30 %

Tarkastuslautakunta päätti 8.11.2016 esittää maakuntavaltuustolle, että tilintarkastuspalvelut vuosille 2017 – 2018 hankitaan ilman kilpailutusta BDO Audiatorilta. Maakuntavaltuusto hyväksyi esityksen. Päätöksessä ei mainita perusteluja hankinnalle.

Tarkastuslautakunta päätti 3.9.2018 esittää maakuntavaltuustolle, että tilintarkastuspalvelujen hankintaa jatketaan suorahankintana BDO Audiatorin kanssa.

Perusteluna esitetään, että edellisen päätöksen taustalla oli oletamus maakuntahallinnon alkamisesta 1.1.2019 ja tässä tilanteessa on siis tarkoituksenmukaisinta jatkaa nykyisen tilintarkastusyhteisön kanssa. Maakuntavaltuusto hyväksyi esityksen.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta päättää, että tilintarkastuspalvelut kilpailutetaan 4 vuotta + (optiot 2 vuotta), koska nykyinen sopimus päättyy 31.12.2019.

Päätös: Tarkastuslautakunta hyväksyi ehdotuksen.

Tarkastusltk 5.11.2019 § 65

Tarkastuslautakunnan jäsenet kokoontuivat 1.10.2019 laatimaan tarjouspyyntöä tilintarkastuspalveluiden hankinnasta. Laadintaan osallistuivat kaikki lautakunnan jäsenet; Marko Kautto puhelimen välityksellä, muut paikan päällä sekä hallintopäällikkö Harri Turkulainen.

Tilaisuudessa laadittiin tarjouspyyntö, jonka viimeistely annettiin hallintopäällikön tehtäväksi.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta hyväksyy laaditun tarjouspyynnön tilintarkastuspalvelujen hankkimiseksi tilikausille 2020 – 2023.

Päätös: Tarkastuslautakunta hyväksyi laaditun tarjouspyynnön pienin tarkennuksin. Lautakunta päätti lisäksi, että tarjouspyynnön liiteasiakirjoja viimeistellään vielä ennen tarjouspyynnön lähettämistä sähköpostikeskustelussa.

Hallintopäällikkö Harri Turkulainen oli paikalla teknisenä asiantuntijana.

Tarkastusltk 17.01.2020 § 8

Tarjouspyyntö ja sen liitteet on viimeistely edellisen kokouksen jälkeen.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta

1. hyväksyy tarjouspyynnön ja sen liiteasiakirjat lähetettäväksi,
2. päättää, että tarjouspyyntö lähetetään seuraaville tilintarkastusyhteisöille
 - a. BDO Audiator Oy
 - b. KPMG Oy
 - c. PricewaterhouseCoopers Oy
 - d. TALVEA Julkishallinnon Palvelut Oy

Päätös: Tarkastuslautakunta hyväksyi kohdan 1 ja päätti että tarjouspyynnöt lähetetään kohdan 2 a-c tilintarkastusyhteisöille.

Jäsen Esa Erkkilä poistui kokouksesta asian käsittelyn aikana klo 12.47.

Puheenjohtaja toimi pöytäkirjanpitäjänä tämän pykälän kohdalla.

9 §

KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN, OIKAISUVAATIMUS JA VALITUSOSOITUS

Pöytäkirjaan liitettävässä oikaisuvaatimusohjeessa annetaan tarpeelliset ohjeet oikaisuvaatimuksen tekemiseksi. Pöytäkirjaan liitettävässä valitusosoituksessa on mainittava valitusviranomaisen, 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: Kokous päättyi klo 13.00.

Kokkolassa 17.01.2020

.

Tuija Leivo-Rintakorpi, pj

Asko Vanhatupa, siht (1-7 §:t)

Esa Erkkilä jäsen 1- 7 §:t

Hillevi Kanervio jäsen

Tuula Lassas jäsen

Marko Kautto jäsen