

Tarkastuslautakunta**Aika** 09.02.2023 klo 17:00 - 19:15**Paikka** Syrjäkadun kokoushuone, Syrjäkatu 1**Käsitellyt asiat**

Sivu

§ 6	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 7	Pöytäkirjantarkastajat	4
§ 8	Asiantuntijakuuleminen	5
§ 9	Sidonnaisuusilmoitukset	6
§ 10	Outokummun kaupungin ja sen tytäryhteisöjen tilintarkastuspalveluiden hankinta tilikaudelle 2023-2026	8
§ 11	Seuraavat kokoukset	11

Tarkastuslautakunta**Aika** 09.02.2023 klo 17:00 - 19:15**Paikka** Syrjäkadun kokoushuone, Syrjäkatu 1**Osallistujat**

Läsnä	Alanen Marja-Liisa	jäsen	
	Kolehmainen Sirkka-Liisa	jäsen	
	Ratilainen Simo	puheenjohtaja	
	Räsänen Erkki	jäsen	
	Kokko Petri	varajäsen	
	Karjalainen Päivi	pöytäkirjanpitäjä	
	Lintumäki Päivi	kaupunginjohtaja, asiantuntija	Läsnä §:t 6-8 klo 17:00 - 18:07
	Vihava Esko	viestintä- ja tapahtumapäällikkö, asiantuntija	Läsnä §:n 8 aikana klo 18:08-18:51

AllekirjoituksetSimo Ratilainen
puheenjohtajaPäivi Karjalainen
pöytäkirjanpitäjä**Käsitellyt asiat** §:t 6 - 11**Pöytäkirjan tarkastus** Pöytäkirja on tarkastettu 10.2.2023Marja-Liisa Alanen
pöytäkirjantarkastajaSirkka-Liisa Kolehmainen
pöytäkirjantarkastaja

Tämä asiakirja on allekirjoitettu sähköisesti asianhallintajärjestelmässä. Allekirjoituksen oikeellisuuden voi todentaa kirjaamosta.

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Tarkastettu pöytäkirja pidetään yleisesti nähtävänä yleisessä tietoverkossa 13.02.2023 alkaen.

Tarkastuslautakunta

§ 6

09.02.2023

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Tarkltk 09.02.2023 § 6

Hallintosäännön 117 §:n mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Kokouskutsussa on mainittava, mitä toimielimen päätöksentekotapaa noudatetaan kunkin asian kohdalla. Jos asia käsitellään sähköisessä päätöksentekomenettelyssä, tulee kutsussa ilmaista, mihin mennessä asia on käsiteltävä sähköisesti.

Esityslista, joka sisältää selostuksen käsiteltävistä asioista ja ehdotukset toimielimen päätöksiksi, lähetetään kokouskutsun yhteydessä, jolleivät erityiset syyt ole esteenä. Jos esityslistalla, liitteissä tai oheismateriaalissa on salassa pidettäviä tietoja, asiakirjaan tehdään merkintä salassapidosta.

Kokouskutsu lähetetään jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus, toimielimen päättämällä tavalla. Kokouskutsu lähetetään, mikäli mahdollista vähintään 4 päivää ennen kokousta.

Kuntalain 103 §:n mukaan valtuustoa lukuun ottamatta toimielin on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä.

Hallintosäännön 125 §:n mukaan avattuaan kokouksen puheenjohtaja toteaa läsnä olevat sekä onko kokous laillisesti koolle kutsuttu ja päätösvaltainen.

Päätösehdotus

Puheenjohtaja toteaa kokouksen laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Puheenjohtaja totesi.

Ennen kokouksen alkua tarkastuslautakunta piti hiljaisen hetken lautakunnan jäsenen Jari Turpeisen muistolle.

Tarkastuslautakunta

§ 7

09.02.2023

Pöytäkirjantarkastajat

Tarkltk 09.02.2023 § 7

Esittelijä

Puheenjohtaja

Päätösehdotus

Tämän kokouksen pöytäkirjantarkastajiksi valitaan Marja-Liisa Alanen ja Sirkka-Liisa Kolehmainen.

Päätös

Puheenjohtajan ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Tarkastuslautakunta

§ 8

09.02.2023

Asiantuntijakuuleminen

Tarkltk 09.02.2023 § 8

Tarkastuslautakunnalle esitetään seuraavat asiantuntijakuulemiset:

1. Kaupunginjohtaja Päivi Lintumäki
2. Viestintä- ja tapahtumapäällikkö Esko Vihava; esittäytyminen sekä kaupungin ja kaupunkikonsernin markkinointiin liittyvät suunnitelmat.

Esittelijä

Puheenjohtaja

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta merkitsee em. selvitykset tietoonsa saatetuksi.

Päätös

Puheenjohtajan ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Merkitään, että Päivi Lintumäki poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn aikana oman esityksensä jälkeen klo 18:07.

Merkitään, että Esko Vihava oli läsnä kokouksessa tämän asian käsittelyn aikana klo 18:08-51.

Tarkastuslautakunta

§ 9

09.02.2023

Sidonnaisuusilmoitukset

61/00.00.01.01/2022

Tarkltk 09.02.2023 § 9

Selostus

Kuntalain 84 §: Tämän pykälän 2 momentissa tarkoitettun kunnan luottamushenkilön ja viranhaltijan on tehtävä sidonnaisuusilmoitus johtotehtävistään sekä luottamustoimistaan elinkeinotoimintaa harjoittavissa yrityksissä ja muissa yhteisöissä, merkittävästä varallisuudestaan sekä muistakin sidonnaisuuksista, joilla voi olla merkitystä luottamus- ja virkatehtävien hoitamisessa.

Velvollisuus ilmoittaa sidonnaisuuksista koskee kunnanhallituksen ja maankäyttö- ja rakennuslaissa (132/1999) tarkoitettuja tehtäviä hoitavan toimielimen jäseniä, valtuuston ja lautakunnan puheenjohtajaa ja varapuheenjohtajia, kunnanjohtajaa, pormestaria ja apulaispormestaria sekä kunnanhallituksen ja lautakunnan esittelijää. Ilmoitus on tehtävä kahden kuukauden kuluessa siitä, kun henkilö on tehtäväänsä valittu. Henkilön on myös ilmoitettava viivytyksettä sidonnaisuuksissa tapahtuneet muutokset.

Sidonnaisuusilmoitus tehdään tarkastuslautakunnalle, joka valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuuston tiedoksi. Tarkastuslautakunta voi tarvittaessa kehottaa ilmoitusvelvollista tekemään uuden ilmoituksen ja täydentämään jo tehtyä ilmoitusta.

Kunnan on pidettävä sidonnaisuuksista rekisteriä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu. Ilmoitusvelvollisuuden piiriin kuuluvan luottamustoimen tai tehtävän päättyessä henkilöä koskevat tiedot on poistettava rekisteristä ja tietoverkosta.

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on mm. valvoa 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi.

Virkamiesjohdossa ja toimielinten jäsenissä on tapahtunut muutosta.

Valmistelija

Toimistosihtööri

Lisätietoja

Toimistosihtööri Päivi Karjalainen, 044 755 9211,
paivi.karjalainen@outokummunkaupunki.fi

Esittelijä

Puheenjohtaja

Tarkastuslautakunta

§ 9

09.02.2023

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta päättää

1. tarkastaa ja hyväksyä saapuneet sidonnaisuusilmoitukset,
2. lisätä sidonnaisuusilmoitukset sidonnaisuusrekisteriin ja julkaista sen yleisessä tietoverkossa.

Päätös

Puheenjohtajan ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Tarkastuslautakunta	§ 64	19.10.2022
Tarkastuslautakunta	§ 73	23.11.2022
Tarkastuslautakunta	§ 10	09.02.2023

Outokummun kaupungin ja sen tytäryhteisöjen tilintarkastuspalveluiden hankinta tilikausille 2023-2026 211/02.08.00/2022

Tarkltk 19.10.2022 § 64

Selostus

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä huolehtia kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta. Tilintarkastuspalvelujen hankinnassa noudatetaan julkisista hankinnoista annettua lakia.

Kuntalain 122 §:n mukaan valtuusto valitsee hallinnon ja talouden tarkastamista varten tilintarkastusyhteisön. Yhteisön on määrättävä vastuunalaiseksi tilintarkastajaksi JHT-tilintarkastaja.

Konserniohjeen 16. kohdan mukaan kaupungin tytäryhteisön tilintarkastajaksi valitaan kaupungin tilintarkastusyhteisö.

Outokummun kaupungin ja sen tytäryhteisöjen tilikausille 2019-2022 tilintarkastuspalveluiden tilintarkastussopimukset on tehty sopimuskaudelle 1.8.2019-31.7.2023 ja ne päättyvät kun tilikauden 2022 tilintarkastukset on suoritettu loppuun.

Hallintosäännön 65 §:n mukaan tilintarkastusyhteisö valitaan neljän (4) tilikauden hallinnon ja talouden tarkastamista varten, joten tilintarkastuspalvelut hankintaan nyt tilikausien 2023-2026 tarkastamiseen.

Tilintarkastuspalvelujen hankinnassa on perusteltua hyödyntää Pohjois-Karjalan hankintatoimen asiantuntemusta ja valtuuttaa Pohjois-Karjalan hankintatoimi laatimaan tarjouspyynnön (yhteistyössä kaupungin edustajan/edustajien kanssa), suorittamaan varsinaisen kilpailutuksen sekä laatimaan tarvittavat sopimukset.

Vaikutusarviointi	Outokummun kaupungin ja sen tytäryhteisöjen tilintarkastuksen toteuttaminen
Valmistelija	Toimistosihtööri
Lisätietoja	Toimistosihtööri Päivi Karjalainen, paivi.karjalainen@outokummunkaupunki.fi, 044 755 9211
Esittelijä	Puheenjohtaja

Tarkastuslautakunta	§ 64	19.10.2022
Tarkastuslautakunta	§ 73	23.11.2022
Tarkastuslautakunta	§ 10	09.02.2023

Päätösehdotus Outokummun kaupungin ja sen tytäryhteisöjen tilintarkastuspalveluiden hankinnassa tilikausille 2023-2026 tarkastuslautakunta päättää

1. valtuuttaa Pohjois-Karjalan hankintatoimen laatimaan tarjouspyynnön yhteistyössä kaupungin edustajien kanssa, suorittamaan varsinaisen kilpailutuksen sekä laatimaan tarvittavat sopimukset,

2. valtuuttaa hallinto- ja talousjohtajan ja tarkastuslautakunnan sihteerin valmistelemaan kaupungin ja tytäryhtiöiden tilintarkastuspalveluiden kilpailuttamista ja tarkastuslautakunnan sihteerin tehtäviä koskevan tarjouspyynnön Pohjois-Karjalan hankintatoimen kanssa siten, että tarjouspyyntövalmistelun jälkeen tarjouspyyntöasiakirjat tuodaan tarkastuslautakunnan hyväksyttäväksi.

Päätös Puheenjohtajan ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Tarkltk 23.11.2022 § 73

Selostus Pohjois-Karjalan hankintatoimi on laatinut tarjouspyyntöasiakirjan Outokummun kaupungin ja sen tytäryhteisöjen tilintarkastuspalveluiden hankinnasta tilikausille 2023-2026.

Tarjouspyyntöasiakirja on oheisaineistona.

Valmistelija Toimistosihteer

Lisätietoja Toimistosihteer Päivi Karjalainen, paivi.karjalainen@outokummunkaupunki.fi, 044 755 9211

Esittelijä Puheenjohtaja

Päätösehdotus Tarkastuslautakunta käsittelee tilintarkastuspalveluiden kilpailuttamista koskevan tarjouspyyntöasiakirjan ja päättää

1. hyväksyä Pohjois-Karjalan hankintatoimen laatiman tilintarkastuspalvelujen kilpailuttamisesta laaditun tarjouspyyntöasiakirjan,
2. antaa Pohjois-Karjalan hankintatoimelle sekä hallinto- ja talousjohtajalle ja tarkastuslautakunnan sihteerille oikeuden tehdä tarjouspyyntöasiakirjaan tarvittavia teknisiä ja stilistisiä muutoksia.

Päätös Puheenjohtajan ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Tarkastuslautakunta	§ 64	19.10.2022
Tarkastuslautakunta	§ 73	23.11.2022
Tarkastuslautakunta	§ 10	09.02.2023

Tarkltk 09.02.2023 § 10

Tilintarkastuksen kilpailutuksen tarjousten jättämisen määräaika umpeutui 16.1.2023 ja tarjoukset on avattu vertailuun.

Tarjouksia saatiin vain yksi (1), BDO Auditor Oy:ltä. Hankintatoimen mukaan ilmoitukseen ovat käyneet tutustumassa myös muut alueen merkittävät tilintarkastuspalvelujen tarjoajat, eli ilmoitus on tavoittanut potentiaaliset tarjoajat.

BDO Auditor Oy:n tarjous on tarjouspyynnön mukainen. Tarjous ja tarjouksella ilmoitetut henkilöt täyttävät tarjouspyynnöllä asetetut vaatimukset.

Samalla kertaa on optiona pyydetty tarjous myös tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävistä sekä arviointikertomuksen valmisteluun osallistumisesta. Option käyttöönotosta tulee päättää hankintapäätöksen yhteydessä.

Tarjousten vertailutaulukko on oheisaineistona.

Tarjousasiakirjat ovat nähtävissä kokouksessa.

Esittelijä

Puheenjohtaja

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta päättää ehdottaa kaupunginvaltuustolle, että kaupunginvaltuusto

1. päättää valita Outokummun kaupungin tilintarkastusyhteisöksi/tilintarkastuspalvelujen toimittajaksi vuosiksi 2023-2026 BDO Auditor Oy:n,
2. päättää antaa päätöksen tilintarkastusyhteisön valinnasta tiedoksi kaupungin tytäryhtiöiden hallituksille ja antaa ohjeistuksen saman tilintarkastusyhteisön valitsemisesta kullekin yhtiölle tilikausille 2023-2026,
3. päättää, ettei optiona pyydettyä tarjousta tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävistä sekä arviointikertomuksen valmisteluun osallistumisesta käytetä, vaan tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät hoidetaan nykyisen käytännön mukaisesti kaupungin oman henkilöstön voimin.

Päätös

Puheenjohtajan ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Tarkastuslautakunta § 11 09.02.2023

Seuraavat kokoukset

Tarkltk 09.02.2023 § 11

Esittelijä Puheenjohtaja

Päätösehdotus Seuraavat kokoukset pidetään klo 17
ke 22.3.2023
ke 12.4.2023
ke 10.5.2023 ja
ti 23.5.2023

Päätös Puheenjohtajan ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 6, § 7, § 8, § 9, § 10, § 11

Tarkastuslautakunta

09.02.2023

MUUTOKSENHAKUKIELLOT JA NIIDEN PERUSTEET

Tähän päätökseen ei saa tehdä kuntalain (410/2015) 136 §:n mukaan oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa.