

Tarkastuslautakunta

Aika 15.12.2023 klo 09:06 - 10:14

Paikka Kaupungintalo, kaupunginhallituksen kokoushuone

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 80	Kokouksen avaaminen	3
§ 81	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	4
§ 82	Pöytäkirjantarkastajien valinta	6
§ 83	Työjärjestyksen hyväksyminen	7
§ 84	Pyhäjärven kaupungin ja tytäryhtiöiden tilintarkastuspalveluiden kilpailuttaminen	8
§ 85	Muut esille tulevat asiat	11
§ 86	Kokouksen päättäminen	12

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Hakkarainen Jere Mikkonen Arja Ruotsalainen Martti Piippo Taimi Lehtinen Irja	Puheenjohtaja Jäsen Jäsen Jäsen Varajäsen	
Poissa	Haapapuro Tuomo Raappana Tapio	Varapuheenjohtaja Tilintarkastaja/Sihtööri	Henkilökohtainen este Esteellinen § 84

Allekirjoitukset Pöytäkirja on allekirjoitettu sähköisesti.

Jere Hakkarainen
puheenjohtaja

Jere Hakkarainen
pöytäkirjanpitäjä

Käsitellyt asiat

80 - 86

Pöytäkirjan tarkastus Pöytäkirja on tarkastettu ja allekirjoitettu sähköisesti.

Arja Mikkonen
pöytäkirjantarkastaja

Taimi Piippo
pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Tarkastettu pöytäkirja on julkaistu yleisesti nähtäville (KL 140 §)
Pyhäjärven kaupungin verkkosivuille, www.pyhajarvi.fi (hallinto, esityslistat
ja pöytäkirjat). 22.12.2023

Tarkastuslautakunta

§ 80

15.12.2023

Kokouksen avaaminen

Tarkltk 15.12.2023 § 80
15/00.02.03/2023

Puheenjohtaja avaa kokouksen klo 9.06.

Tarkastuslautakunta

§ 81

15.12.2023

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Tarkltk 15.12.2023 § 81

16/00.02.03/2023

Kuntalain 103 §:n mukaan tarkastuslautakunnan kokous on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä.

Tarkastuslautakunnan päätösvaltaisuus edellyttää siten 3 jäsenen läsnäoloa. Hallintosäännön (Kvalt 25.9.2023 § 63) 132 §:n mukaan kaupunginhallitus ei voi määrätä edustajaansa lautakunnan kokouksiin.

Pyhjärven kaupungin hallintosäännön 127.1 §:n mukaan kokouskutsun antaa toimielimen puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja.

Hallintosäännön 127.2 §:n mukaan 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.

Hallintosäännön 127.3 §:n mukaan 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.

Hallintosäännön 127.4 §:n mukaan kokouskutsu lähetetään jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus toimielimen päättämällä tavalla.

Hallintosäännön 131 §:n mukaan toimielimen jäsenen, joka on estynyt saapumasta kokoukseen, on kutsuttava varajäsen sijaansa. Milloin jäsen on esteellinen käsittelemään jotakin asiaa kokouksessa tai esteen vuoksi ei voi osallistua jonkin asian käsittelyyn, hän voi kutsua varajäsenen kokoukseen sitä asiaa käsittelemään. Myös puheenjohtaja, esittelijä tai toimielimen sihteeri voi toimittaa kutsun varajäsenelle.

Hallintosäännön 9 §:n mukaan lautakunnan kokouksissa tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus.

Hallintosäännön 135 §:n mukaan avattuaan kokouksen puheenjohtaja toteaa läsnä olevat sekä onko kokous laillisesti koolle kutsuttu ja päätösvaltainen.

Päätös

Kokous todettiin laillisesti kokoonkutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.
Puheenjohtaja toimi kokouksen sihteerinä.

Tarkastuslautakunta

§ 82

15.12.2023

Pöytäkirjantarkastajien valinta

Tarkltk 15.12.2023 § 82
17/00.02.03/2023

Hallintosäännön 146.3 §:n mukaan pöytäkirja tarkastetaan toimielimen päättämällä tavalla.

Pöytäkirjan tarkastamiseen liittyy oikeusvaikutuksia. Vakiintuneen käsityksen mukaan päätöksen katsotaan syntyvän vasta sitä koskevan pöytäkirjan tarkastamisella. Päätöksen täytäntöönpanon edellytyksenä on, että pöytäkirja on tarkastettu.

Esittelijä

Puheenjohtaja Jere Hakkarainen

Päätösehdotus

Valitaan pöytäkirjantarkastajiksi kaksi jäävitöntä jäsentä.

Päätös

Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Arja Mikkonen ja Taimi Piippo.

Tarkastuslautakunta

§ 83

15.12.2023

Työjärjestyksen hyväksyminen

Tarkltk 15.12.2023 § 83
18/00.02.03/2023

Hallintosäännön (Kvalt 25.9.2023 § 63) 137.1 §:n mukaan asiat käsitellään asialistan mukaisessa järjestyksessä, jollei toimitella toisin päätä.

Hallintosäännön 138 §:n mukaan toimitella voi esittelijän ehdotuksesta tai jäsenen ehdotuksesta, jota on kannatettu, ottaa enemmistö päätöksellä käsiteltäväksi asian, jota ei ole mainittu kokouskutsussa. Kyseinen asia voidaan päätätä vain viranhaltijaesittelystä.

Jos esittelijän ehdotus on asian palauttaminen valmisteltavaksi, toimitella voi ratkaista asian päätöksellään vain perustellusta syystä.

Esittelijä

Puheenjohtaja Jere Hakkarainen

Päätösehdotus

Asiat käsitellään asialistan mukaisessa järjestyksessä hallintosäännön määräämällä tavalla.

Päätös

Asiat käsitellään asialistan mukaisessa järjestyksessä.

Tarkastuslautakunta § 78
Tarkastuslautakunta § 84

08.12.2023
15.12.2023

Pyhjäjärven kaupungin ja tytäryhtiöiden tilintarkastuspalveluiden kilpailuttaminen

Tarkltk 08.12.2023 § 78

Valmistelija

Puheenjohtaja Jere Hakkarainen

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tulee valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat.

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

Kunnan tytäryhteisön tilintarkastajaksi on valittava kunnan tilintarkastusyhteisö, jollei tästä poikkeamiseen ole perusteltua tarkastuksen järjestämiseen liittyvää syytä. Tilintarkastus-yhteisö voidaan valita kerrallaan enintään kuuden tilikauden hallinnon ja talouden tarkastamista varten.

Pyhjäjärven kaupungin hallintosäännön (kvalt 25.9.2023 § 63) 74 §:n mukaan valtuusto valitsee tarkastuslautakunnan esityksestä hallinnon ja talouden tarkastamista varten tilintarkastusyhteisön. Tilintarkastusyhteisö valitaan enintään kuuden tilikauden hallinnon ja talouden tarkastusta varten.

Pyhjäjärven kaupungin tytäryhtiöiltä on pyydetty valtuutus tilintarkastuspalvelujen kilpailuttamiseen vuosille 2024-2025 ja mahdollisille optiovuosille 2026 ja 2027 kaupungin tilintarkastuspalvelujen kilpailuttamisen kanssa samanaikaisesti. Tytäryhtiöt ovat antaneet valtuutuksen tilintarkastuspalvelujen kilpailuttamiseen kaupungin kanssa samanaikaisesti. Tytäryhtiöiden yhtiökokoukset tekevät osaltaan päätöksen tilintarkastajan valinnasta.

Tilintarkastuspalveluiden hankinta ei ylitä hankintalain 26 §:ssä tarkoitetun 215.000 euron EU-kynnysarvoa. Hankinta kilpailutetaan Cludia kilpailutusjärjestelmän kautta.

Esittelijä

Puheenjohtaja Jere Hakkarainen

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta valmistelee Pyhjäjärven kaupungin ja tytäryhtiöiden tilintarkastuspalveluiden kilpailutusta.

Päätös

Tapio Raappana poistui kokouksesta esteellisenä klo 11.10.
Sihteerinä toimi puheenjohtaja.

Tarkastuslautakunta valmisteli tilintarkastuspalveluiden kilpailutusta.
Tarkastuslautakunta päätti pitää kokouksen kilpailutusasian johdosta 15.12.2023 klo 09.00.

Tarkastuslautakunta
Tarkastuslautakunta

§ 78
§ 84

08.12.2023
15.12.2023

Tarkltk 15.12.2023 § 84
315/02.08.00/2023

Valmistelija

Puheenjohtaja Jere Hakkarainen

Pyhjäjärven kaupungin seuraavat tytäryhtiöt yhtiöt ovat jättäneet valtuutuksen tilintarkastuspalveluiden kilpailuttamiseen:

Pyhjäjärven Kehitys Oy
Kiinteistö Oy Rillankivi
Pyhjäjärven Energia ja Vesi Oy
Pyhäsalmen Kvanttikiinteistöt Oy
PyhäNet Oy
Kiinteistö Oy Pyhäsalmen Liiketalo
Asunto Oy Pyhäsalmen Toripiha

Tarjouspyyntöluonnos Pyhjäjärven kaupungin ja tytäryhtiöiden tilintarkastuspalveluiden hankinnasta vuosille 2024-2025 ja optiovuosille 2026 ja 2027 jaetaan kokouksessa.

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja esittelee tarjouspyyntöluonnoksen kokouksessa.

Esittelijä

Puheenjohtaja Jere Hakkarainen

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta päättää Pyhjäjärven kaupungin ja tytäryhtiöiden tilintarkastuspalveluiden sekä vastuullisen tarkastuslautakunnan sihteeripalvelun kilpailuttamisen samanaikaisesti vuosille 2024-2025 ja optiovuosille 2026 ja 2027 kokouksessa jaettavan tarjouspyynnön mukaisesti.

Tarkastuslautakunta valtuuttaa hallintopalvelut käynnistämään hankintamenettelyn Cludia kilpailutusjärjestelmän kautta.

Päätös

Tarkastuslautakunta kävi läpi valtuutukset.

Tarkastuslautakunta päätti Pyhjäjärven kaupungin ja tytäryhtiöiden tilintarkastuspalveluiden sekä vastuullisen tarkastuslautakunnan sihteeripalvelun kilpailuttamisen samanaikaisesti vuosille 2024-2025 ja optiovuosille 2026 ja 2027 kokouksessa jaetun tarjouspyynnön mukaisesti lautakunnan ehdottamin muutoksin:

Kohtaan II.2.4. Kuvaus hankinnasta:
Tarkastuskohteessa tehtävän työn osuus vähintään 50 % ja vastuullisen sihteerin toimessa etäyhteyden käyttömahdollisuus.

Liitteet

- 1 315-2023 Tarjouspyyntö / Pyhjäjärven kaupungin ja tytäryhtiöiden tilintarkastuspalvelut 2024-2025

Tarkastuslautakunta

§ 85

15.12.2023

Muut esille tulevat asiat

Tarkltk 15.12.2023 § 85
19/00.02.03/2023

Valmistelija

Puheenjohtaja Jere Hakkarainen

Esittelijä

Puheenjohtaja Jere Hakkarainen

Päätösehdotus

Käsitellään tarkastuslautakunnan esille nostamat ja muut mahdolliset asiat.

Ei esille nostettuja eikä muita asioita.

Tarkastuslautakunta

§ 86

15.12.2023

Kokouksen päättäminen

Tarkltk 15.12.2023 § 86
20/00.02.03/2023

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 10.14.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 80, § 81, § 82, § 83, § 84, § 85, § 86

Muutoksenhakukielto

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

Muu peruste