

10.9.2013

1

Kokousaika: Tiistai 10.9.2013 klo 13.00 - 15,00

Kokouspaikka: Enontekiön kunnan virastotalo

**Saapuvilla
olleet jäsenet:**

Varsinainen jäsen
Pentti Mäkitalo pj.
Ulla-Maija Syväjärvi vpj.
Aarne Kultima Vj.
Sointu Jokiniemi jäs.
Sari Kahelin jäs.


**Muut saapuvilla
olleet:** Alatörmänen Seppo kvalt pj.

Asiat: § 29 - 35

**Pöytäkirjan
allekirjoitus**

Enontekiö __/__/2013


Pentti Mäkitalo
puheenjohtaja


Sari Kahelin
pöytäkirjanpitäjä

**Pöytäkirjan
tarkastajat**


Aarne Kultima


Ulla-Maija Syväjärvi

**Pöytäkirja on
nähtävänä**

Enontekiöllä __/__/2013

29 § 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.

Puheenjohtaja toimii myös kokouksessa esittelijänä.

Tarkastussäännön mukaan lautakunnan kokouksissa tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus.

Kunnanhallitus ei voi määrätä edustajaansa lautakunnan kokouksiin.

Tarkastuslautakunta on päättänyt 21.2.2012 §:ssä 1, että kokouskutsut ja esityslistat lähetetään lautakunnan varsinaisille jäsenille 1,5 viikkoa ennen lautakunnan kokousta. Samaan aikaan lähetetään kokouskutsu ja asialista varajäsenille.

Jos varsinaisen jäsen on estynyt osallistumaan kokoukseen, hänen tulee toimittaa tieto estyneenä olemisesta ja esityslista varajäsenelleen hyvissä ajoin.

Ehdotus: Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi

Päätös: Kokous todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

30 § KOKOUKSEN JÄRJESTÄYTYMISTOIMET

Kokouksen järjestäytymistoimina on tarpeen mm. hyväksyä asialista ja pöytäkirjanpitäjä. Lautakunta valitsee pöytäkirjanpitäjän joko keskuudestaan tai lautakunnan ulkopuolelta.

Ehdotus: Suoritetaan kokouksen järjestäytymistoimet.

Ltk

Khall

Kvalt

Pöytäkirjanotteen oikeaksi todistaa:

Enontekiöllä ___/___20__

Pöytäkirjanpitäjä

P.K.
M
MS

Päätös: Hyväksyttiin asialista. Pöytäkirjanpitäjäksi valittiin Sari Kahelin.

31 § PÖYTÄKIRJAN TARKISTAMINEN

Hallintosäännön mukaan pöytäkirjan kirjoittaa puheenjohtajan johdolla pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirja tarkastetaan lautakunnan päättämällä tavalla.

Päätös: Pöytäkirja tarkastetaan tässä kokouksessa. Pöytäkirjan allekirjoittaa Puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Aarne Kultima ja Ulla-Maija Syväjärvi.

32 § TILINTARKASTUKSEN KILPAILUTTAMINEN

Tarkastusltk. 15.5.2013 24 §

Tarkastuslautakunta päätti edellisessä kokouksessa 22.3.2013 § 12 kilpailuttaa tilintarkastuksen kunnan ja konserni yhtiöiden osalta. Päätettiin, että kunnansihteerin hoitaa kilpailutuksen teknisen puolen. Tarkastuslautakunta hyväksyy kunnansihteerin alustavan valmistelun ennen tarjouspyynnön laittamista Hilmaan. Tarjouspyynnön allekirjoittaa tarkastuslautakunnan puheenjohtaja.

Ehdotus:

Kuullaan kunnansihteerin Leni Karisaaren selostus kilpailuttamisesta ja päätetään jatkotoimenpiteistä.

Päätös: Tilintarkastaja poistui kokouksesta asian käsittelyn ja päätöksenteon ajaksi. Sihteeriksi valittiin Ulla-Maija Syväjärvi.

Tarjouspyyntö käytiin läpi ja hyväksyttiin (tarjouspyyntö pöytäkirjan liitteenä). Tarjouspyyntö päätettiin laittaa Hilma-järjestelmään.

Tarkastusltk. 10.9.2013

Selostus

Kuntalain 72 §:n mukaan valtuusto valitsee hallinnon ja talouden tarkastamista varten yhden tai useamman tilintarkas-

ltk
P.M
AL

Khall

Kvalt

Pöytäkirjanotteen oikeaksi todistaa:

Enontekiöllä ___/___20___

Pöytäkirjanpitäjä

U.M.S

tajan, joka toimii tehtävässään virkavastuulla. Tilintarkastajat voidaan valita enintään kuuden tilikauden hallinnon ja talouden tarkastamista varten.

Kuntalain 71 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on valmisteltava mm. valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat ja huolehdittava kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta.

Em. mukaisesti tarkastuslautakunnan valtuustolle valmisteltaviin asioihin kuuluu tilintarkastajan valinta.

Enontekiön kunnan tarkastussäännön 5 §:n mukaan valtuusto valitsee tarkastuslautakunnan esityksestä toimikauttaan vastaavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastamista varten yhden JHTT-yhteisön tai JHTT-tilintarkastajan ja hänelle varatilintarkastajan.

Enontekiön kunnan konserniohjeen 8 §:n mukaan tarkastuslautakunta kilpailuttaa kuntakonsernin tilintarkastuspalvelut, minkä jälkeen tilintarkastajan valinnasta päättää ao. tytäryhteisön toimitielin esim. osakeyhtiössä yhtiökokous.

Tarkastuslautakunta on pyytänyt tarjoukset kunnan ja tytäryhteisöjen tilintarkastuspalveluista. Hankinnassa on noudatettu avointa menettelyä. Hankintailmoitus on julkaistu HILMAssa (sähköisessä ilmoituskanava).

Tarjouksen jättivät määräaikaan 5.7.2013 mennessä KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy ja BDO Audiator Oy.

Tarjoukset ja tarjousten avauspöytäkirja ovat nähtävillä kokouksessa.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta tutkii täyttävätkö saapuneet tarjoukset tarjouspyynnössä esitetyt vaatimukset ja suorittaa tarjousten vertailun tarjouspyynnössä olevien valintaperusteiden ja arviointikriteerien perusteella sekä tekee asiasta valtuustolle esityksen.

Käsittely: Tarkastuslautakunta tutki saadut tarjoukset ja totesi kummankin tarjouksen täyttävän tarjouspyynnössä esitetyt vaatimukset.

Ltk

Khall

Kvalt

Pöytäkirjanotteen oikeaksi todistaa:

Enontekiöllä ___/___20___

Pöytäkirjanpitäjä

P.M.

AK

UAP

Todettiin, että tarjouspyynnön mukaisesti valintaperusteena on kokonaistaloudellinen edullisuus. Kokonaistaloudellista edullisuutta on arvioitu tarjouspyynnössä olevilla arviointikriteereillä ja prosentuaalisin painoarvoin (hinta 50%, laatu 50%). Tarjousvertailun perusteella parhaat kokonaispisteet 100 pistettä sai KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy. BDO Audiator Oy sai 81,75 pistettä.

Tarjouspyyntö ja tilintarkastuspalvelujen pisteytystaulukko ja saatujen tarjousten vertailu on liitteenä.

Tarjoukset ovat nähtävänä kokouksessa.

Päätös:

Tarkastuslautakunta päätti esittää yksimielisesti kunnanvaltuustolle, että kunnan vuosien 2013-2016 tilintarkastajaksi valitaan tarjousvertailusta ilmenevin perustein kokonaistaloudellisesti edullisimman tarjouksen tehnyt KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy, vastuunalaisena tilintarkastajana JHTT Paula Hellen-Toivanen. Hänen varahenkilökseen on nimetty JHTT, KHT Marko Paasovaara ja Laadunvarmistajana toimii JHTT, KHT Tapio Raappana. Tytäryhtiöiden päävastuullinen tilintarkastaja on JHTT; KHT Marko Paasovaara.

33 § MUUT MAHDOLLISET ASIAT

Ehdotus: Käsitellään muut mahdolliset esiin tulevat asiat.

Päätös: Kunnan tämän hetken taloustilanne:
Seppo Alatörmänen esitteli tämän hetken taloustilannetta.
Merkittiin tiedoksi Kunnanjohtajan laatima talouskatsaus.

Keskusteltiin tarkastuslautakunnan roolista ja tehtävistä.

34 § SEURAAVA KOKOUS

Ehdotus: Päätetään seuraavan kokouksen aiheesta, ajasta ja asiallistasta.

Ltk

Khall

Kvalt

Pöytäkirjanotteen oikeaksi todistaa:

Enontekiöllä ___/___20__

Pöytäkirjanpitäjä

P. M.
A. H. *B. A.*

Päätös: Seuraavaan kokoukseen pyydetään vastuuhenkilöt sähköyhtiöstä ja vesihuolto-yhtiöstä kuultavaksi. Valtuuston kokouksen jälkeen sovitaan valitun tilintarkastajan kanssa seuraava tarkastuslautakunnan kokous. Kokousilmoitus toimitetaan tarkastuslautakunnan jäsenille sähköpostilla.

35 § KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 15,00

ltk

Khall

Kvalt

Pöytäkirjanotteen oikeaksi todistaa:

Enontekiöllä ___/___20___

Pöytäkirjanpitäjä

PM
AK
AK