

2.9.2020

Kokousaika:	Keskiviikko 2. syyskuuta 2020 kello 13.00 -
Kokouspaikka:	Jokilaaksojen musiikkiopiston toimipiste Haapavesi Haapaveden Yrityskartano Hakakuja 1 A 86600 Haapavesi
Saapuvilla:	Marika Hannula, puheenjohtaja Haapaveden toimipiste Urho Vatanen, varapuheenjohtaja Teams Esko Loukkola, jäsen Haapaveden toimipiste Muut saapuvilla olleet: Asko Vanhatupa, JHTT Haapaveden toimipiste Maritta Hintsala, avustava tarkastaja Haapaveden toimipiste Heidi Veikkola, rehtori Haapaveden toimipiste Jaakko Haapalainen, talouspäällikkö Haapaveden toimipiste
Asiat:	12 – 20 §:t
Pöytäkirjan tarkastajat ja tarkastusaika	Kaikki jäsenet ja pöytäkirjan pitäjä allekirjoittavat pöytäkirjan Tarkastusaika
Pöytäkirjan allekirjoitus ja varmennus	Marika Hannula Urho Vatanen Esko Loukola puheenjohtaja varapuheenjohtaja jäsen pöytäkirjan pitäjä 18–20§ Maritta Hintsala pöytäkirjan pitäjä 12–17§
	Pöytäkirja on tarkastettu ja todettu kokouksen kulun mukaiseksi. Pöytäkirjan käsittelylehdet on samalla varustettu nimikirjaimillani

2.9.2020

12 § 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.

Yhtymähallitus ei voi määrätä edustajaansa lautakunnan kokouksiin.

Päätösesitys

Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Kokous todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

2.9.2020

13 § **PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS**

Päätösesitys

Kaikki lautakunnan jäsenet ja pöytäkirjan pitäjä allekirjoittavat pöytäkirjan kokouksen päätyttyä sähköisesti.

Päätös

Kaikki lautakunnan jäsenet ja pöytäkirjan pitäjä allekirjoittavat pöytäkirjan kokouksen päätyttyä sähköisesti.

2.9.2020

14 § **PÖYTÄKIRJAN NÄHTÄVÄNÄ PITÄMINEN**

Tarkastuslautakunnan pöytäkirjat pidetään nähtävinä kuntayhtymän toimistossa viikon ajan kokouspöytäkirjan allekirjoittamisesta lähtien.

Tarkastuslautakunnan pöytäkirjat tulee julkaista yleisessä tietoverkossa.

Päätösesitys

Tarkastuslautakunta päättää, että pöytäkirjat pidetään kuntayhtymän toimistossa viikon ajan pöytäkirjan allekirjoittamisesta lähtien ja että pöytäkirjat julkaistaan yleisessä tietoverkossa.

Päätös:

Tarkastuslautakunta päätti, että pöytäkirjat pidetään kuntayhtymän toimistossa viikon ajan pöytäkirjan allekirjoittamisesta lähtien ja että pöytäkirjat julkaistaan yleisessä tietoverkossa.

2.9.2020

15 § HAAPAVEDEN TOIMIPISTEEN ESITTELY

Tarkastuslautakunta tutustuu Haapaveden toimipisteeseen ja kulee toimipisteen johtajan esittelyyn.

Päätösesitys

Tarkastuslautakunta merkitsee esittelyn tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi esittelyn tiedoksi.

2.9.2020

16 § KUNTAYHTYMÄN TOIMINNAN AJANKOHTAISKATSAUS

Rehtori Heidi Veikkola ja talous- ja hallintopäällikkö Jaakko Haapalainen kertovat ajankohtaisista asioista.

Päätösesitys

Tarkastuslautakunta merkitsee katsaukset.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi katsaukset tiedoksi.

Rehtori Heidi Veikkola ja talous- ja hallintopäällikkö Jaakko Haapalainen poistuivat kokouksesta pykälän jälkeen klo 14.15.

2.9.2020

17 § ARVIOINTISUUNNITELMA JA TILINTARKASTAJAN TYÖOHJELMA

Tarkastuslautakunta on asetettu hallinnon ja talouden hoidon tarkastuksen järjestämistä varten. Lautakunnan on arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet.

Lautakunnan työn perustaksi on tarpeen valmistella ohjeellinen arviointisuunnitelma. Lautakunta käy periaatekeskustelun työskentelynsä käytännön järjestelyistä. Arviointisuunnitelma valmistellaan tässä kokouksessa tilintarkastajan valmistelun pohjalta.

Päätösesitys

Tarkastuslautakunta hyväksyy arviointisuunnitelman ja työohjelman vuoden 2020 tarkastusta varten ja merkitsee tilintarkastajan työohjelman tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi arviointisuunnitelman ja työohjelman vuoden 2020 tarkastusta varten ja merkitsee tilintarkastajan työohjelman tiedoksi.

JHTT Asko Vanhatupa ja avustava tarkastaja Maritta Hintsala poistuivat kokouksesta klo 14.50. Sihteerinä §:ssä 18 - 20 toimi Marika Hannula

2.9.2020

18 § TILINTARKASTUSPALVELUIDEN HANKINTA

Kuntalain 122 §:n mukaan valtuusto (yhtymäkokous) valitsee hallinnon ja talouden tarkastamista varten tilintarkastusyhteisön. Yhteisön on määrättävä vastuunalaiseksi tilintarkastajaksi julkishallinnon ja -talouden hyväksytyt tilintarkastaja (JHT-tilintarkastaja). Tilintarkastajat toimivat tehtävissään virkavastuulla.

Tilintarkastusyhteisö voidaan valita kerrallaan enintään kuuden tilikauden hallinnon ja talouden tarkastamista varten.

Tilintarkastajalla on oltava edellytykset riippumattoman ja riittävän laajan tilintarkastuksen toimittamiseen. Jos edellytykset riippumattomaan tarkastukseen puuttuvat, tilintarkastajan on kieltäydyttävä vastaanottamasta tehtävää tai luovuttava siitä.

Tilintarkastajana ei saa toimia henkilö, joka 75 §:n mukaan ei ole vaalikelpoinen tarkastuslautakuntaan.

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat. Tähän järjestämiseen kuuluvat muun muassa tilintarkastajan valintaa koskevan tarjouskilpailun järjestäminen ja tilintarkastuksen painopisteiden määrittely.

Julkisista hankinnoista ja käyttöoikeussopimuksista annetun lain 25 §:n mukaan kansallinen kynnsarvo ilman arvonlisäveroa on 60 000 euroa tavarahankinnoissa ja palveluhankinnoissa. Kuntayhtymän tilintarkastuspalveluiden hankinta on mahdollista tehdä myös suorahankintana, koska em. hankintalain mukainen kynnsarvo alittuu neljän vuoden sopimuskauden aikana.

Puheenjohtajan päätösesitys annetaan kokouksessa

Tarkastuslautakunta esittää yhtymävaltuustolle, että tilintarkastuksen hankintapalveluja jatketaan vuosille 2021-2024 sillä edellytyksellä, että hankintapalveluiden hinta ei nouse merkittävästi nykyisestä.

Päätös

Päätetään esittää yhtymävaltuustolle, että tilintarkastuksen hankintapalveluja jatketaan vuosille 2021-2024 sillä edellytyksellä, että hankintapalveluiden hinta ei nouse merkittävästi nykyisestä.

Tarkastuslautakunta päättää pitää sähköpostikokouksen saatuaan tiedon tilintarkastuksen tarkistetuista hinnoista.

2.9.2020

19 § MUUT MAHDOLLISET ASIAT

Päätösesitys

Tarkastuslautakunta päättää ottaa kokouksessa käsiteltäväksi mahdolliset muut asiat.

Päätös

Muissa asioissa keskusteltiin työturvallisuudesta korona-epidemian aikana. Tarkastuslautakunta toivoo työntekijöiden kiinnittävän erityistä huomioita puhdistusaineiden käyttöön ja säilyttämiseen. Lisäksi toivotaan kiinnitettävän huomiota puhdistuspalveluiden tarvikkeiden turvallisiin säilytysmahdollisuuksiin.

2.9.2020

20 § KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN

Päätösesitys

Puheenjohtaja päättää kokouksen. Merkitään tiedoksi seuraavan kokouksen aika ja paikka.

Päätös

Merkittiin tiedoksi seuraavat kokoukset ti 19.1.2021 klo 13, Haapajärvellä ja pe 23.4.2021 klo 14, Nivalassa. Sekä sähköpostikokous tilintarkastajan vahvistamiseksi BDO Audiator Oy:lta tulleen tarjouksen myötä. Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 15.12.

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 10 pages before this page

Tämä asiakirja sisältää 10 sivua ennen tätä sivua

Detta dokument innehåller 10 sidor före denna sida

Dokumentet inneholder 10 sider før denne siden

Dette dokument indeholder 10 sider før denne side

authority to sign

toimivaltaoikeus

ställningsfullmakt

autoritet til å signere

myndighed til at underskrive

representative

nimenkirjoitusoikeus

firmateckningsrätt

representant

repræsentant

custodial

huoltaja/edunvalvoja

förvaltare

foresatte/verge

frihedsberøvende