

TARKASTUSLAUTAKUNNAN KOKOUS

KOKOUSAIKA 20.3.2019 klo 10.00 - 11.25

KOKOUSPAIKKA Etelä-Karjalan liitto, kokoustila Koivikko

LÄSNÄ Sanna Koskenranta puheenjohtaja
Marjatta Laukkanen varapuheenjohtaja
Karoliina Ahtiainen jäsen
Veikko Hämäläinen jäsen
Sakari Paakkinen jäsen

MUUT Jouko Kervinen vs. hallinto ja kehittämisjohtaja
Ulla-Maija Tuomela tilintarkastaja

KÄSITELLYT 7 - 13 §
ASIAT

PÖYTÄKIRJAN ALLEKIRJOITUS JA VARMENNUS

Lappeenrannassa 20.3.2019


Sanna Koskenranta
puheenjohtaja


Ulla-Maija Tuomela
pöytäkirjantähtijä 7 - 11 §


Jouko Kervinen
pöytäkirjantähtijä 12 - 13 §

PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS

Lappeenrannassa 20.3.2019


Marjatta Laukkanen
varapuheenjohtaja


Karoliina Ahtiainen
jäsen


Veikko Hämäläinen
jäsen

7 §

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.

Hallintosäännön mukaan lautakunnan kokouksissa tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus.

Maakuntahallitus ei voi määrätä edustajaansa lautakunnan kokouksiin.

Ehdotus

Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Hyväksyttiin.

8 § 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: Hyväksyttiin.

9 §

PÖYTÄKIRJAN NÄHTÄVILLÄ PITÄMINEN

Kuntalain 140 §:

”Valtuuston, kunnanhallituksen ja lautakunnan sekä kuntayhtymän 58 §:n 1 momentissa tarkoitetun toimielimen pöytäkirja siihen liitettyine oikaisuvaatimusohjeineen tai valitusosoituksineen pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu.”

Ehdotus: Tarkastuslautakunta päättää pöytäkirjojen nähtävänä olosta.

Päätös: Pöytäkirja pidetään nähtävillä Etelä-Karjalan liiton nettisivuilla.

10 §

ETELÄ-KARJALAN LIITON 2018 TILINPÄÄTÖKSEN ESITTELY

Puheenjohtajan päätösehdotus:

Kuullaan vs. hallinto ja kehittämisjohtaja Jouko Kervisen esittely maakuntaliiton vuoden 2018 tilinpäätöksestä.

Päätös:

Merkittiin tiedoksi vuoden 2018 tilinpäätöksen ja henkilöstötilinpäätöksen esittely.

11 §

MUUT ASIAT

Seuraava tarkastuslautakunnan kokous on 3.5.2019.
Arviointikertomuksen luonnos toimitetaan 18.4.2019
tarkastuslautakunnalle kommentointia varten.

Päätös:

Merkittiin tiedoksi.

12 §

**ETELÄ-KARJALAN LIITON TARKASTUSPALVELUT 2019 - 2020 +
OPTIOVUOSI 2021**

Kuntalaki 122,1 §: Maakuntavaltuusto valitsee hallinnon ja talouden tarkastamista varten tilintarkastusyhteisön. Yhteisön on määrättävä vastuunalaiseksi tilintarkastajaksi JHT-tilintarkastaja. Tilintarkastaja toimii tehtävässään virkavastuulla.

Kuntayhtymän perussopimus 11,2 §:n 4.-kohta: Maakuntavaltuusto valitsee tarkastuslautakunnan esityksen perusteella yhden tai useamman tilintarkastajan.

Tarkastuslautakunta käsitteli tarkastuspalveluiden kilpailuttamista kokouksessaan 23.11.2018 ja hyväksyi tarjouspyynnön. Se julkaistiin HILMA:ssa ja lähetettiin kuudelle JHT-yhteisölle. Tarjoukset tuli jättää viimeistään 28.2.2019 klo 15.00.

Ennen tarjousajan päättymistä Deloitte Oy ilmoitti, että ei jätä tarjousta.

BDO Auditor Oy:n tarjous saapui suljetussa kirjekuoressa 26.2.2019.

Lautakunnan puheenjohtaja Sanna Koskenranta sekä vs. hallinto- ja kehittämisjohtaja Jouko Kervinen avasivat BDO Auditor Oy:n tarjouskuoren 8.3.2019 ja totesivat siitä seuraavaa:

- Tarjous ja tarjouksen tekijä täyttää tarjouspyynnössä sanotut vaatimukset.
- Yksikköhinnat tarkastuksesta ovat (päivä alv 0%): auktorisoitu tilintarkastaja 790€ ja avustava tarkastaja 590€.
- Yksikköhinta tarkastuslautakunnan sihteeritehtävistä on (tunti alv 0%): 105€.

Ehdotus:

Esitetään maakuntavaltuustolle seuraavaa:

- Tilintarkastusyhteisöksi vuosille 2019 - 2020 valitaan BDO Auditor Oy heidän tekemänsä tarjouksen mukaisesti.
- BDO Auditor Oy:n kanssa tehdään tarkastuspalveluista sopimus, jossa Etelä-Karjalan liitolle tulee oikeus käyttää optiovuosi 2021 samoilla hinnoilla.

Päätös:

Hyväksyttiin ehdotuksen mukaisesti.

Ulla-Maija Tuomela poistui esteellisenä kokouksesta ennen asiakohdan käsittelyn aloittamista.

13 §

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: Hyväksyttiin ehdotuksen mukaisesti.

Tarjousten avauspöytäkirja

Aika

8.3.2019 klo 9.00

Läsnä

Sanna Koskenranta, tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

Jouko Kervinen, vs. hallinto- ja kehittämisjohtaja

Hankinta

Etelä-Karjalan liiton tarkastuspalvelut sekä tarkastuslautakunnan tukipalvelut vuosille 2019 – 2020 + optiovuosi 2021

Hankintayksikkö

Etelä-Karjalan liiton tarkastuslautakunta

Tarjouspyyntö

Tarjouspyyntö julkaitiin HILMA:ssa ja lähetettiin erikseen kuudelle JHT-yhteisölle, joilla on toimintaa Lappeenrannassa.

Tarjousten jättöajan päättyminen

Tarjoukset tuli jättää viimeistään 28.2.2019 klo 15.00.

Jätetyt tarjoukset

Deloitte Oy ilmoitti, että ei jätä tarjousta.

BDO Auditor Oy:n tarjous saapui suljetussa kirjekuussa 26.2.2019.

Tarjousten avaus

Avattiin BDO Auditor Oy:n tarjouskirjekuori, josta todettiin seuraavaa:

- Tarjous ja tarjouksen tekijä täyttää tarjouspyynnössä sanotut vaatimukset.
- Yksikköhinnat tarkastuksesta ovat tarjouksessa (päivä alv 0%): auktorisoitu tilintarkastaja 790€ ja avustava tarkastaja 590€
- Yksikköhinta sihteeritehtävistä on tarjouksessa (tunti alv 0%): 105€

Jatkokäsittely

Tarkastuslautakunta käsittelee tilintarkastusasian seuraavassa kokouksessaan 20.3.2019.

Allekirjoitukset

Pöytäkirjan vakuudeksi



Sanna Koskenranta
puheenjohtaja



Jouko Kervinen
pöytäkirjan pitäjä