

Tarkastuslautakunta

Aika 06.09.2021 klo 15:00 - 16:01

Paikka Teams

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 38	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	4
§ 39	Pöytäkirjan tarkastajien valinta	5
§ 40	Tilintarkastuspalveluiden hankinta vuodet 2021 ja 2022	6
§ 41	Muut asiat	8
§ 42	Kokouksen päättäminen, oikaisuvaatimus ja valitusosoitus	9

Tarkastuslautakunta

§ 38

06.09.2021

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

TARKLTK 06.09.2021 § 38

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 115 §:n mukaan lautakunnan kokouksissa tilintarkastajalla on läsnä- 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.

Tarkastuslautakunta § 39

06.09.2021

Pöytäkirjan tarkastajien valinta

TARKLTK 06.09.2021 § 39

Hallintosäännön 56 §:n mukaan toimielimen pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjan pitäjä. Pöytäkirja tarkistetaan toimielimen päättämällä tavalla.

Päätösesitys Valitaan kaksi pöytäkirjantarkastajaa.

Päätös Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Johanna Järvelä ja Katri Aro.

Tarkastuslautakunta

§ 40

06.09.2021

Tilintarkastuspalveluiden hankinta vuodet 2021 ja 2022

TARKLTK 06.09.2021 § 40
112/00.03.00/2021

Valmistelija

Ilkka Piispanen, tarkastuslautakunnan puheenjohtaja.

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on mm. valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä huolehtia kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta.

Kuntalain 122 §:n mukaan valtuusto valitsee hallinnon ja talouden tarkastamista varten tilintarkastusyhteisön. Yhteisön on määrättävä vastuunalaiseksi tilintarkastajaksi JHT-tilintarkastaja. Kuntayhtymän tytäryhteisön tilintarkastajaksi on valittava kuntayhtymän tilintarkastusyhteisö, jollei tästä poikkeamiseen ole perusteltua tarkastuksen järjestämiseen liittyvää syytä. Tilintarkastusyhteisö voidaan valita kerrallaan enintään kuuden tilikauden hallinnon ja talouden tarkastamista varten.

Keski-Pohjanmaan sosiaali- ja terveyspalvelukuntayhtymä Soite hallintosäännön 117 §:n mukaan valtuusto valitsee tarkastuslautakunnan esityksestä tilintarkastusyhteisön. Tilintarkastusyhteisö voidaan valita kerrallaan enintään kuuden tilikauden hallinnon ja talouden tarkastamista varten. Kuntayhtymän tytäryhteisöjen tilintarkastajaksi on valittava kuntayhtymän tilintarkastusyhteisö.

Kuntayhtymän tytäryhteisöjen tilintarkastajaksi on valittava kuntayhtymän tilintarkastusyhteisö.

Keski-Pohjanmaan sosiaali- ja terveyspalvelukuntayhtymä Soiten toiminta päättyy nykyisessä muodossa vuoden 2022 lopussa toimintojen siirtyessä uuden Keski-Pohjanmaan hyvinvointialueen Y-tunnus 3221325-4 hoidettavaksi. Em. perusteella tilintarkastuspalvelujen hankinta koskee tilikausia 2021 ja 2022. Kuntayhtymäkonsernin tilintarkastuspalveluiden hankinta alittaa hankintalain 25 §:ssä tarkoitetun 60 000 euron kansallisen kynnyсарvon.

BDO Audiator Oy on jättänyt Keski-Pohjanmaan sosiaali- ja terveyspalvelukuntayhtymä Soitelle tarjouksen vuosien 2021 ja 2022 tilintarkastuspalveluista.

Päätösesitys

Tarkastuslautakunta esittää Keski-Pohjanmaan sosiaali- ja terveyspalvelukuntayhtymä Soiten kuntayhtymän yhtymävaltuustolle, että

Tarkastuslautakunta

§ 40

06.09.2021

tilintarkastuspalvelut vuosille 2021 ja 2022 hankitaan suorahankintana BDO Audiator Oy tarjouksen mukaisesti.

Stefan Högnabba esitti, että järjestetään kilpailutus.

Koska oli tehty vastaesitys, suoritettiin äänestys. Pohjaesitys JAA, vastaesitys EI.

JAA äänet: Ilkka Piispanen ja Johanna Järvelä.

EI äänet: Stefan Högnabba, Katri Aro ja Esa Kant.

Päätös

Tarkastuslautakunta käynnistää kilpailutuksen tilintarkastuspalvelujen hankinnasta vuosille 2021 ja 2022.

Seuraava kokous pidetään tiistaina 14.9.2021 klo 15.30.

Stefan Högnabba valmistelee kilpailukriteeristön, johon palataan seuraavassa kokouksessa 14.9.2021.

Merk. Tarkastuslautakunta piti 5 minuutin tauon klo 15.25.

Keski-Pohjanmaan sosiaali- ja
terveyspalvelukuntayhtymä

Pöytäkirja

7/2021

7

Tarkastuslautakunta

§ 41

06.09.2021

Muut asiat

TARKLTK 06.09.2021 § 41

Tarkastuslautakunta ottaa käsiteltäväkseen lautakunnan jäsenten ja tilintarkastajien esille ottamat asiat.

Päätösesitys

Merkitään tiedoksi.

Päätös

Puheenjohtaja totesi, että muita käsiteltäviä asioita ei ollut.

Kokouksen päättäminen, oikaisuvaatimus ja valitusosoitus

TARKLTK 06.09.2021 § 42

Pöytäkirjaan liitettävässä oikaisuvaatimusohjeessa annetaan tarpeelliset ohjeet oikaisuvaatimuksen tekemiseksi. Pöytäkirjaan liitettävässä valitusosoituksessa on mainittava valitusviranomainen, valitusaika ja mitkä 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.

Päätösesitys

Puheenjohtaja päättää kokouksen. Merkitään tiedoksi seuraavan kokouksen aika ja paikka. Oikaisuvaatimusohje, valitusosoitus ja muutoksenhakukielto liitetään pöytäkirjaan.

Päätös

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 16.01.

Seuraava kokous pidetään tiistaina 14.9.2021 klo 15.30 Teams-yhteydellä.

Oikaisuvaatimusohje, valitusosoitus ja muutoksenhakukielto liitetään pöytäkirjaan.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 38, § 39, § 40, § 41, § 42

Muutoksenhakukielto

Yllämainituista pykäläistä ei saa hakea muutosta.

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