

PÖYTÄKIRJA 2/2018

KOKOUSAIKA	23.3.2018 klo 15.00 – 17.46																		
KOKOUSAIKKA	Kunnanvirasto, kunnanhallituksen kokoushuone																		
SAAPUVILLA OLLEET JÄSENET	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 60%;"></th> <th style="width: 20%;"></th> <th style="width: 20%; text-align: right;">Läsnä</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ulla Lassila</td> <td>puheenjohtaja</td> <td style="text-align: right;">X</td> </tr> <tr> <td>Matti Holm</td> <td>varapuheenjohtaja</td> <td style="text-align: right;">X</td> </tr> <tr> <td>Tarja Jokela</td> <td>jäsen</td> <td style="text-align: right;">X</td> </tr> <tr> <td>Lasse Vertanen</td> <td>jäsen</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>Yrjö Vertanen</td> <td>jäsen</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> </tbody> </table>			Läsnä	Ulla Lassila	puheenjohtaja	X	Matti Holm	varapuheenjohtaja	X	Tarja Jokela	jäsen	X	Lasse Vertanen	jäsen	-	Yrjö Vertanen	jäsen	-
		Läsnä																	
Ulla Lassila	puheenjohtaja	X																	
Matti Holm	varapuheenjohtaja	X																	
Tarja Jokela	jäsen	X																	
Lasse Vertanen	jäsen	-																	
Yrjö Vertanen	jäsen	-																	
MUUT SAAPUVILLA OLLEET	Emma Paananen, tilintarkastaja (JHT, HT), <i>POISTUI § 18 SALIEN</i> Teemu Kejonen, kunnanjohtaja, § 17 ajan Tuomo Saari, kunnaninsinööri, § 15 ja § 17 ajan Päivi Lappinen, sivistystoimenjohtaja § 16 ja § 17 ajan																		
LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS	Kokous todetaan laillisesti kokoon kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi. Päätös:																		
ASIAT	§§ 11 – 21																		
PÖYTÄKIRJAN TARKASTUSTAPA	Pöytäkirjan tarkastajaksi valittiin																		
PÖYTÄKIRJAN ALLEKIRJOITUS JA VARMENNUS	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%; text-align: center;"><i>Ulla Lassila</i></td> <td style="width: 50%; text-align: center;"><i>Tarja Jokela</i></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Ulla Lassila puheenjohtaja</td> <td style="text-align: center;">Tarja Jokela pöytäkirjanpitäjä</td> </tr> </table>	<i>Ulla Lassila</i>	<i>Tarja Jokela</i>	Ulla Lassila puheenjohtaja	Tarja Jokela pöytäkirjanpitäjä														
<i>Ulla Lassila</i>	<i>Tarja Jokela</i>																		
Ulla Lassila puheenjohtaja	Tarja Jokela pöytäkirjanpitäjä																		
PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS	Pöytäkirja on tarkastettu ja todettu kokouksen kulun mukaiseksi. Evijärvellä <i>23</i> päivänä <i>3</i> kuuta 2018 <i>Matti Holm</i> Matti Holm																		
PÖYTÄKIRJA ON ASETETTU YLEISESTI NÄHTÄVILLE	Evijärven kunnan verkkosivuille <i>22.3</i> .2018 <i>Mikko Huhtala</i> Mikko Huhtala hallintosihteeri																		

Sisällysluettelo

11 § KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS.....	15
12 § ESITYSLISTAN HYVÄKSYMINEN.....	15
13 § PÖYTÄKIRJAN PITÄJÄN VALINTA.....	15
14 § PÖYTÄKIRJAN TARKASTAMINEN.....	16
15 § KUNNANINSINÖÖRIN KUULEMINEN.....	17
16 § SIMISTYSTOIMENJOHTAJAN KUULEMINEN.....	18
17 § EVIJÄRVEN KUNNAN TILINPÄÄTÖS 2017.....	19
18 § ARVIOINTIKERTOMUKSEN VALMISTELU JA AIKATAULUSTA PÄÄTTÄMINEN	20
19 § TILINTARKASTAJAYHTEISÖN VALINTA VUOSIEN 2018 – 2021 HALLINNON JA TALOUDEN TARKASTUSTA VARTEN.....	21
20 § ILMOITUSASIAT.....	23
21 § MUUT ASIAT.....	24

M.H

11 § KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS

Tark. Itk § 11

23.3.2018 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.

Kunnanhallitus ei voi määrätä edustajaansa lautakunnan kokouksiin.

Ehdotus: Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

12 § ESITYSLISTAN HYVÄKSYMINEN

Tark. Itk § 12

23.3.2018 Evijärven kunnan hallintosäännön 101 § mukaan asiat käsitellään esityslistan mukaisessa järjestyksessä, jollei toimitella toisin päätä. Toimitella voi päättää ottaa käsiteltäväksi sellaisenkin asian, jota ei ole mainittu kokouskutsussa.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta hyväksyy kokouksen esityslistan.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

13 § PÖYTÄKIRJAN PITÄJÄN VALINTA

Tark. Itk § 13

23.3.2018 Toimielimen pöytäkirjan kirjoittaa puheenjohtajan johdolla pöytäkirjanpitäjä. Tarkastuslautakunta valitsee pöytäkirjanpitäjän joko keskuudestaan tai lautakunnan ulkopuolelta.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta nimeää pöytäkirjanpitäjän.

Päätös: Pöytäkirjanpitäjäksi valittiin Tarja Jokela.

M.H

14 § PÖYTÄKIRJAN TARKASTAMINEN

Tark. Itk § 14

23.3.2018 Hallintosäännön mukaan pöytäkirjan kirjoittaa puheenjohtajan johdolla pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä.

Pöytäkirja tarkastetaan lautakunnan päättämällä tavalla.

Ehdotus: Pöytäkirjan tarkastajaksi ehdotettiin Matti Hoim.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

MH

15 § KUNNANINSINÖÖRIN KUULEMINEN

Tark. Itk. § 11

23.3.2018 Tarkastuslautakunnan kokouksissa kunnan viranhaltijat ovat pyydettyinä kuultavana.

Kunnaninsinööri on kokouksessa saapuvilla keskustelemassa tarkastuslautakunnan kanssa.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta merkitsee tiedokseen kunnaninsinöörin kanssa käydyn keskustelun.

Päätös: Merkittiin tiedoksi.

MH

16 § SIVISTYSTOIMENJOHTAJAN KUULEMINEN

Tark. Itk. § 16

23.3.2018 Tarkastuslautakunnan kokouksissa kunnan viranhaltijat ovat pyydettyinä kuultavana.

Sivistystoimenjohtaja on kokouksessa saapuvilla keskustelemassa tarkastuslautakunnan kanssa.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta merkitsee tiedokseen sivistystoimenjohtajan kanssa käydyn keskustelun.

Päätös: Merkittiin tiedoksi.

MH

17 § EVIJÄRVEN KUNNAN TILINPÄÄTÖS 2017

Tark. Itk § 17

23.3.2018 Kunnanjohtaja esittelee kunnan tilinpäätöksen vuodelta 2017. Sivistystoimenjohtaja ja kunnaninsinööri esittelevät toimialojensa valtuustotason tavoitteiden toteutumisen.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta merkitsee asian tiedokseen.

Päätös: Merkittiin tiedoksi.

M H

18 § ARVIOINTIKERTOMUKSEN VALMISTELU JA AIKATAULUSTA PÄÄTTÄMINEN

Tark. Itk § 18
23.3.2018

Ehdotus: Tarkastuslautakunta kokoontuu valmistelemaan arviointikertomusta seuraavasti: 20.4 klo 14 sekä 25.5 klo 14.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

MERKITTÄÄN: TILINTARUASTAJA EMMA PAANANEN
POISTUI §:N KÄSITTELYN JÄLKEEN.

MH

19 § TILINTARKASTUSYHTEISÖN VALINTA VUOSIEN 2018 – 2021 HALLINNON JA TALOUDEN TARKASTUSTA VARTEN

Tark. Itk. § 33

15.12.2017 Sopimus kunnan hallinnon ja talouden tarkastuspalveluista päättyy tilivuoden 2017 loppuun keväällä 2018, joten on syytä pyytää uudet tarjoukset ennen sopimuskauden päättymistä.

Kuntalain 121 §:n mukaisesti tarkastuslautakunnan tulee valmistella valtuuston päätettäväksi hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat

Kuntalain 122 §:n mukaisesti valtuusto valitsee hallinnon ja talouden tarkastamista varten tilintarkastusyhteisön, jonka tulee olla julkishallinnon ja -talouden tilintarkastuslautakunnan hyväksymä yhteisö. Kuntalain mukaan tilintarkastusyhteisö voidaan valita kerrallaan enintään kuudeksi tilikaudeksi hallinnon ja talouden tarkastamista varten.

Keskustelun pohjaksi oheismateriaalina pöytäkirjan mukana toimitetaan edellinen tarjouspyyntö kunnan hallinnon ja talouden tarkastuspalveluista vuosille 2013 – 2017.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta päättää

1. aloittaa kilpailutukset kunnan tilintarkastuksesta tilivuodesta 2018 alkaen ja
2. valmistella tarjouspyynnön kunnan tilintarkastuspalveluista päätettäväksi seuraavaan kokoukseensa 12.1.2018

Päätös: Tarkastuslautakunta päättää ehdotuksen mukaisesti

1. aloittaa kilpailutukset kunnan tilintarkastuksesta tilivuodesta 2018 alkaen ja
 2. valmistella tarjouspyynnön kunnan tilintarkastuspalveluista päätettäväksi seuraavaan kokoukseensa 12.1.2018 klo 15.00
- Tarjouspyyntö valmistellaan yhdessä hallintosihteerin kanssa.

Tark. Itk 15 §

12.1.2018 Tarjouspyyntö kunnan hallinnon ja talouden tarkastuspalveluista vuosille 2018 – 2021/2022 toimitetaan kokoukseen.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta päättää

1. kilpailuttaa kunnan tilintarkastuksen vuosille 2018 – 2021/2022
2. hyväksyä liitteenä no 1 olevan tarjouspyynnön
3. julkaista tarjouspyynnön kansallisena ilmoituksena HILMA:ssa

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Tark. Itk 19 §

23.3.2018 Tarjouspyyntö on julkaistu kansallisena ilmoituksena HILMA:ssa 22.1.2018 sekä kunnan verkkosivuilla. Tarjousten määräaika on ollut 28.2.2018 klo 15.00.

Tarjoukset ovat määräaikaan mennessä jättäneet BDO Audiator Oy ja KPMG Julkishallinnon palvelut Oy. Molemmat tarjoajat täyttävät asetetut kelpoisuusvaatimukset ja ovat tarjouspyynnön mukaisia.

Tarjouspyynnön mukaisesti tarjouksista hyväksytään kokonaistaloudellisesti edullisin tarjous. Kokonaistaloudellisuutta arvioidaan seuraavin perustein:

- Kokonaishinta sopimuskaudelle 65 % = 65 pistettä

MH

- Tilintarkastajan ja tilintarkastajayhteisön kokemus kuntien ja kuntayhtymien tarkastuksesta 15 % = 15 pistettä
- Vastuullisen JHTT-tarkastajan työn osuus lakisääteisestä tarkastuksesta 10 % = 10 pistettä
- kokemus kunnallisen tytäryhteisön tilintarkastuksesta 5 % = 5 pistettä
- Tarjoajan laadunvarmistusjärjestelmä 5 % = 5 pistettä

Esityslistan liitteenä on tilintarkastustarjousten vertailu.

Tarjoukset on nähtävillä kokouksessa.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta ehdottaa valtuustolle, että:

1. valtuusto päättää tilintarkastuspalveluiden toimikauden pituudeksi neljä (4) vuotta ja, että mahdollisesta optiovuoden käytöstä päätetään myöhemmin erikseen ja
2. valtuusto valitsee Evijärven kunnan vuosien 2018 – 2021 hallinnon ja talouden tarkastajaksi kokonaistaloudellisesti edullisimman BDO Audiator Oy:n.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

M.H.

20 § ILMOITUSASIAT

Tark. Itk. § 20
23.3.2018

MH

21 § MUUT ASIAT

Tark. Itk. § 21
23.3.2018

Esitys: Tarkastuslautakuntien koulutuspäivä Seinäjoella 24.4.2018. Kokouksessa keskusteltiin lautakunnan jäsenten osallistumisesta mahdollisuuksien mukaan.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

M.H

MUUTOKSENHAKUKIELLOT

Kieltojen perusteet	Seuraavista päätöksistä ei saa tehdä kuntalain 136 §:n oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa. Pykälät 11 - 21
	Koska päätöksestä voidaan tehdä Kuntalain 134 §:n 1 mom mukaan kirjallinen oikaisuvaatimus, seuraaviin päätöksiin ei saa hakea muutosta valittamalla: Pykälät
	Hallintolainkäyttöl. 5 §:n mukaan lainsäädännön mukaan seuraaviin päätöksiin ei saa hakea muutosta valittamalla. Pykälät ja valituskieltojen perusteet

OIKAISUVAATIMUSOHJEET

Oikaisuvaatimusviranomaisen ja -aika	Seuraaviin päätöksiin tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen. Viranomaisen, jolle oikaisuvaatimus tehdään, osoite ja postiosoite, sähköposti, telefax Evijärven kunta Tarkastuslautakunta Viskarin aukio 3 62500 EVIJÄRVI e-mail: evijarven.kunta@evijarvi.fi telefax: 06-765 1082 Pykälät Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista. Oikaisuvaatimusaikaa laskeittaessa tiedoksisaantipäivää ei oteta lukuun. Hankintarajan ylittävään hankintapäätökseen tyytymätön tarjouskilpailuun osallistunut asianosainen voi hakea päätökseen muutosta Markkinaoikeudelta, osoite: Markkinaoikeus, PL 118, 00131 HELSINKI markkinaoikeus@oikeus.fi , fax 010 364 3314 Pykälät Kirjallinen muutoshakemus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista.
Oikaisuvaatimuksen sisältö ja toimittaminen	Ks. jäljempänä

M.H

VALITUSOSOITUS

Valitusviranomaisen ja valitusaika	Seuraaviin päätöksiin voidaan hakea muutosta kirjallisella valituksella. Oikaisuvaatimuksen johdosta annettuun päätökseen saa hakea muutosta kunnallisvalituksin vain se, joka on tehnyt oikaisuvaatimuksen. Mikäli päätös on oikaisuvaatimuksen johdosta muuttunut, saa päätökseen hakea muutosta kunnallisvalituksin myös asianosainen sekä kunnan jäsen.
	<p>Valitusviranomainen, osoite ja postiosoite, sähköposti, telefax</p> <p>Vaasan hallinto-oikeus, PL 204, 65101 VAASA, vaasa.hao@oikeus.fi, fax 029 56 42760</p> <p>Kunnallisvalitus, pykälät Valitusaika 30 päivää tiedoksisaannista</p> <p>Hallintovalitus, pykälät Valitusaika päivää tiedoksisaannista</p>
	<p>Muu valitusviranomainen, osoite ja postiosoite, sähköposti, telefax Pykälät Valitusaika päivää</p> <p>Valitusaika alkaa päätöksen tiedoksisaannista. Valitusaikaa laskettaessa tiedoksisaantipäivää ei oteta lukuun</p>
Oikaisuvaatimus-/valituskirjelmän sisältö ja toimittaminen	<p>Oikaisuvaatimuskirjelmässä/valituskirjelmässä on ilmoitettava</p> <ul style="list-style-type: none"> - päätös, johon haetaan muutosta - miltä osin päätöksestä valitehdään ja muutos, joka siihen vaaditaan tehtäväksi - muutosvaatimuksen perusteet. <p>Oikaisuvaatimuskirjelmässä/valituskirjelmässä on ilmoitettava oikaisuvaatimuksen tekijän/valittajan nimi ja kotikunta. Jos oikaisuvaatimuksen tekijän/valittajan puhevaltaa käyttää hänen laillinen edustajansa tai asiamiehensä tai jos oikaisuvaatimuksen/valituksen laatijana on joku muu henkilö, oikaisuvaatimuskirjelmässä/valituskirjelmässä on ilmoitettava myös tämän nimi ja kotikunta. Lisäksi on ilmoitettava postiosoite ja puhelinnumero, joihin asiaa koskevat ilmoitukset oikaisuvaatimuksen tekijälle/valittajalle voidaan toimittaa.</p> <p>Valittajan, laillisen edustajan tai asiamiehen on allekirjoitettava valituskirjelmä.</p> <p>Oikaisuvaatimuskirjelmään/valituskirjelmään on liitettävä asiakirjat, joilla oikaisuvaatimuksen tekijä/valittaja vetoaa vaatimuksensa tueksi, jollei niitä jo ole aikaisemmin toimitettu viranomaiselle. Asiamiehen on liitettävä valtakirja sen mukaan kuin hallintolain 12 §:ssä/HLL 21 §:ssä säädetään.</p> <p>Oikaisuvaatimusasiakirjat/valitusasiakirjat on toimitettava oikaisuvaatimus-/valitusviranomaiselle viimeistään oikaisuvaatimus-/valitusajan viimeisenä päivänä ennen viraston aukiolon päättymistä. Jos oikaisuvaatimus-/valitusajan viimeinen päivä on pyhäpäivä, itsenäisyyspäivä, vapunpäivä, joulu- tai juhannusaatto tai arkilauan- tai saa asiakirjat toimittaa viranomaiselle ensimmäisenä sen jälkeisenä arkipäivänä. Asiakirjat toimitetaan viranomaisen asiointiosoitteeseen lähettäjän omalla vastuulla. Tämä voidaan tehdä myös postitse, sähköisesti tai lähetin välityksellä. Postiin asiakirjat on jätettävä niin ajoissa, että ne ehtivät perille ennen oikaisuvaatimus-/valitusajan päättymistä.</p> <p>Valitusasiakirjat voi toimittaa myös: nimi, osoite ja postiosoite pykälät</p> <p>Valitusasiakirjat on toimitettava¹⁾: nimi, osoite ja postiosoite pykälät</p> <p>1)</p>
Lisätietoja	<p>Tuomioistuinmaksulain (1455/2015) nojalla muutoksenhakijalta voidaan periä kulloinkin voimassa oleva oikeudenkäyntimaksu.</p> <p>Yksityiskohtainen oikaisuvaatimusohje/valitusosoitus liitetään pöytäkirjanotteeseen.</p>

M, H