
Aika 03.02.2025, klo 13:02 - 16:11

Paikka Kunnanvirasto, Lindinkuja 1

Käsitellyt asiat

§ 1 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

§ 2 Pöytäkirjan tarkastus

§ 3 Elinvoimakoordinaattorin kuuleminen

§ 4 Talousjohtajan kuuleminen

§ 5 Tiedoksi merkittävät asiat

§ 6 Tilintarkastuksen kilpailutus

Saapuvilla olleet jäsenet

Kristiina Kantola, puheenjohtaja
Mikko Ala-Orvola, 1. varapuheenjohtaja
Pertti Uusi-Erkkilä
Hanna-Riitta Hedborg, varajäsen

Muut saapuvilla olleet

Merja Laakkonen, BDO, § 1-5, sihteeri
Juho Tiikko, Elinvoimakoordinaattori, § 3
Merja Vihtiälä, vs. hallintojohtaja, § 4
Miina Palmu, Hankinta-asiantuntija, Kuha Oy, § 6

Poissa

Tuula Seurujärvi

Allekirjoitukset

Kristiina Kantola
Puheenjohtaja

Merja Laakkonen
Sihteeri

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty

Pertti Uusi-Erkkilä
Pöytäkirjantarkastaja

Hanna-Riitta Hedborg
Pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävänäolo

Pöytäkirja on asetettu nähtäville yleiseen tietoverkkoon 21.02.2025

§ 1**Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**

Kokouskutsu on lähetetty tarkastuslautakunnan jäsenille ja julkaistu kunnan verkkosivuille 28.01.2025, lisäksi saapuvilla on enemmän kuin puolet lautakunnan jäsenistä.

Ehdotus

Esittelijä: Kristiina Kantola

Todetaan kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus.

Päätös

Todettiin kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus.

§ 2**Pöytäkirjan tarkastus****Ehdotus**

Esittelijä: Kristiina Kantola

Tarkastuslautakunta valitsee joukostaan kaksi pöytäkirjantarkastajaa.

Päätös

Valittiin pöytäkirjantarkastajiksi Pertti Uusi-Erkkilä ja Hanna Hedborg.

§ 3**Elinvoimakoordinaattorin kuuleminen**

VESDno-2024-322

Valmistelija / lisätiedot:

Merja Laakkonen, merja.laakkonen@bdo.fi

Elinvoimakoordinaattori Juho Tiikko on kutsuttu kokoukseen antamaan katsaus joukkoliikenneasioista ja muista ajankohtaisista asioista.

Ehdotus

Esittelijä: Kristiina Kantola

Tarkastuslautakunta merkitsee saadun katsauksen tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi saadun katsauksen tiedoksi.

§ 4**Talousjohtajan kuuleminen**

VESDno-2024-322

Valmistelija / lisätiedot:

Merja Laakkonen, merja.laakkonen@bdo.fi

Talousjohtaja Merja Vihtiälä on kutsuttu kokoukseen kertomaan vuoden 2024 talouden toteutumasta ja taloushallinnon palveluiden järjestämisestä.

Ehdotus

Esittelijä: Kristiina Kantola

Tarkastuslautakunta merkitsee saadun selvityksen tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi saadun katsauksen tiedoksi.

§ 5**Tiedoksi merkittävät asiat**

- Seuraava kokous 3.3.2025 klo 13.00.

Ehdotus

Esittelijä: Kristiina Kantola

Merkitään tiedoksi.

Päätös

Merkittiin tiedoksi.

Tarkastuslautakunta, § 47, 11.11.2024
Tarkastuslautakunta, § 6, 03.02.2025**§ 6****Tilintarkastuksen kilpailutus**

VESDno-2024-407

Tarkastuslautakunta, 11.11.2024, § 47

Valmistelijat / lisätiedot:

Tarja Kujanpää, palvelusihteeri, tarja.kujanpaa@vesilahti.fi

Kuntalain 122 §:n mukaan valtuusto valitsee enintään kuudeksi tilikaudeksi eli kuudeksi vuodeksi hallinnon ja talouden tarkastamista varten yhden tai useamman tilintarkastajan, joka toimii tehtävässään virkavastuulla. Tilintarkastajan tulee olla julkishallinnon- ja talouden tilintarkastajalautakunnan hyväksymä henkilö (JHT-tilintarkastaja) tai yhteisö.

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 122 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on valmisteltava valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat.

Vesilahden kunnan tilintarkastusta tilikausilla 2021 - 2024 on hoitanut BDO Auditor Oy. Sopimus heidän kanssaan päättyy, kun vuoden 2024 tilintarkastus on suoritettu loppuun ja tilinpäätös hyväksytty.

Ehdotus

Esittelijä: Kristiina Kantola

Tarkastuslautakunta päättää aloittaa tilintarkastuksen kilpailutuksen. Lisäksi tarkastuslautakunta päättää valtuuttaa tarkastuslautakunnan puheenjohtajan tekemään kilpailutuksen talousjohtajan ja KuHan avustuksella.

Kokouskäsittele

Mikko Ala-Orvola ehdotti § 46:n käsittelyn jälkeen, että käsitellään § 47

Tilintarkastuspalvelujen kilpailutus viimeisenä kohtana. Tarkastuslautakunta hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

Sihteeri Merja Laakkonen poistui kokouksesta ennen tämän pykälän käsittelyä. Sihteerinä tämän pykälän ja kokouksen loppuajan toimi puheenjohtaja Kristiina Kantola.

Päätös

Lautakunta käsittelee asiaa ja päätti aloittaa tilintarkastuksen kilpailutuksen.

Tarkastuslautakunta, 03.02.2025, § 6

Valmistelija / lisätiedot:

Kristiina Kantola, kristiina.kantola@vesilahti.fi

Käsitellään kilpailutukseen tulleet tarjoukset ja tehdään päätös tilintarkastuspalvelujen hankinnasta

Ehdotus

Esittelijä: Kristiina Kantola

Tarkastuslautakunta päättää tilintarkastuspalveluiden hankinnasta.

Kokouskäsitely

Sihteeri Merja Laakkonen poistui kokouksesta ennen tämän pykälän käsittelyä. Sihteerinä tämän pykälän ja kokouksen loppuajan toimi puheenjohtaja Kristiina Kantola.

Päätös

Tarkastuslautakunta käsitteli tilintarkastuksen kilpailutukseen tulleet tarjoukset Kuha Oy:n Miina Palmun kanssa. Asiasta keskusteltiin ja keskustelun perusteella tarkastuslautakunta tekee kunnanvaltuustolle päätösehdotuksen: Vesilahden kunnan tilintarkastusyhteisöksi tilikaudelle 2025-2026 valitaan kokonaisedullisimman tarjouksen tehnyt BDO Audiator Oy. Hankinnan sisältämien kolmen (3) yhden (1) vuoden mittaisen optiokauden käyttöönotosta päätetään erikseen.

Esteellisyys

Merja Laakkonen, palvelussuhdejävi.

Muutoksenhakukielto

§1, §2, §3, §4, §5, §6

Muutoksenhakukielto

Tähän päätökseen ei voi hakea muutosta.

Oikaisuvaatimusta tai kunnallisvalitusta ei saa tehdä päätöksestä, joka koskee

- vain valmistelua tai täytäntöönpanoa (KuntaL 136§)
- virka- ja työehtosopimuksen tulkintaa tai soveltamista ja viranhaltija on jäsenenä viranhaltijayhdistyksessä, jolla on oikeus panna asia vireille työtuomioistuimessa (KVhl 50§ 2 mom)
- etuusto-oikeuden käyttämättä jättämistä (EtuostoL 22§)