

Tarkastuslautakunta

Aika 26.10.2023 klo 15:08 - 17:20

Paikka Lempäälä-talo, Peräkammari

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 55	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 56	Pöytäkirjan tarkastajat	4
§ 57	Esityslistan hyväksyminen	5
§ 58	Kunnan työjohtotason toiminta kentällä ja miten sen valvonta ja toimivuus toteutetaan	6
§ 59	Kunnan strateginen toiminta, mittaaminen ja seuranta ja sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen	7
§ 60	Hallintosäännön päivitys tarkastuslautakunnan toiminnan osalta	8
§ 61	Sidonnaisuusilmoitukset	9
§ 62	Lakisääteisten tilintarkastuspalveluiden hintojen tarkistaminen optiokaudelle	11
§ 63	Lakisääteisten tilintarkastuspalveluiden mahdollisista optiovuosista 2024-2025 päättäminen	12
§ 64	Muut asiat	13
§ 65	Kokouksen päättäminen	14

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Ruottunen Esko	Puheenjohtaja, sihteeri § 62 - 65	
	Haapasalmi Anita	varapuheenjohtaja	
	Keisala-Kaseja Kaisu	Jäsen	
	Ruotsila Eero	Jäsen	
	Viitanen Timo	jäsen	
	Lehtonen Ville	tarkastuslautakunnan sihteeri	
		BDO Audiator Oy, poistui 17:10, § 61 jälkeen	
	Tiia Levonmaa	yhdyskuntajohtaja § 58	
	Heidi Rämö	kunnanjohtaja § 59 teams-yhteys	

Allekirjoitukset

Esko Ruottunen
puheenjohtaja

Ville Lehtonen
pöytäkirjanpitäjä

Käsitellyt asiat

55 - 65

Pöytäkirjan tarkastus Lempäälä (31.10.2023)

Eero Ruotsila
pöytäkirjantarkastaja

Timo Viitanen
pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävilläpito 1.11.2023

julkisessa tietoverkossa

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Tarkastuslautakunta 26.10.2023 § 55

Päätösehdotus

Todetaan kokous lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Todettiin kokous lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Lempäälän kunta

Pöytäkirja

9/2023

4

Tarkastuslautakunta

§ 56

26.10.2023

Pöytäkirjan tarkastajat

Tarkastuslautakunta 26.10.2023 § 56

Päätösehdotus

Valitaan kaksi pöytäkirjan tarkastajaa.

Päätös

Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Eero Ruotsila ja Timo Viitanen.

Esityslistan hyväksyminen

Tarkastuslautakunta 26.10.2023 § 57
103/00.01.01/2023

Päätösehdotus

Hyväksytään kokouksen esityslista ja asioiden käsittelyjärjestys.

Päätös

Hyväksyttiin kokouksen esityslista ja asioiden käsittelyjärjestys, sillä muutoksella esityslistaan, että esityslistan § 60 Lakisääteisten tilintarkastuspalveluiden hintojen tarkistaminen optiokaudelle ja § 61 Lakisääteisten tilintarkastuspalveluiden mahdollisista optiovuosista 2024-2025 päättäminen käsitellään viimeisinä varsinaisina asioina. Joten näistä tulee § 62 ja § 63.

Kunnan työnjohtotason toiminta kentällä ja miten sen valvonta ja toimivuus toteutetaan

Tarkastuslautakunta 26.10.2023 § 58
103/00.01.01/2023

Mitä tehdään, miksi tehdään, miten tehdään ja miten näitä asioita mitataan ja seurataan?

- yhdyskuntapalvelut
- rakennusvalvonta

Yhdyskuntajohtaja Tiia Levonmaa oli saapunut kokoukseen kertomaan käytännöistä ja vastaamaan lautakunnan kysymyksiin.

Päätösehdotus

Merkitään saatu selvitys tiedoksi.

Päätös

Merkittiin saatu selvitys tiedoksi.

Kunnan strateginen toiminta, mittaaminen ja seuranta ja sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

Tarkastuslautakunta 26.10.2023 § 59

103/00.01.01/2023

Kunnanjohtaja on kutsuttu kokoukseen kertomaan kunnan strategisesta toiminnasta, strategisen toiminnan mittaamisesta ja seuraamisesta sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä.

Kunnanjohtaja esitteli kunnan strategiaa ja taloustilannetta talousarvion 2024 valossa sekä mahdollisia säästökohteita ja lisätulonlähteitä. Kunnanjohtajan esittelyn jälkeen asiasta käytiin keskustelua.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisen osuus päätettiin siirtää seuraavaan kokoukseen.

Päätösehdotus

Merkitään saatu selvitys tiedoksi.

Päätös

Merkittiin saatu selvitys tiedoksi.

Hallintosäännön päivitys tarkastuslautakunnan toiminnan osalta

Tarkastuslautakunta 26.10.2023 § 60
103/00.01.01/2023

Tarkastuslautakunta käsittelee hallintosäännön päivittämistä tarkastuslautakunnan toiminnan osalta.

Päätösehdotus

Merkitään käsittely tiedoksi.

Päätös

Keskusteltiin päivityksen periaatteista ja asiaan palataan vielä seuraavassa kokouksessa. Merkittiin asian tämänhetkinen käsittely tiedoksi.

Sidonnaisuusilmoitukset

Tarkastuslautakunta 26.10.2023 § 61
339/00.03.00/2021

Kuntalain mukaan tarkastuslautakunnan tehtävä on valvoa sidonnaisuusilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuuston tiedoksi.

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta hyväksyy saapuneet ilmoitukset sidonnaisuusrekisteriin vietäväksi. Tarkastuslautakunta käy läpi rekisterin ajantasaisuuden ja saattaa sen kunnanvaltuustolle tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta käsitteli ja hyväksyi saapuneet ilmoitukset sidonnaisuusrekisteriin vietäväksi. Tarkastuslautakunta kävi läpi rekisterin ajantasaisuuden ja saattaa sen kunnanvaltuustolle tiedoksi.

Liitteet

- Liite 1 Sidonnaisuusrekisteri Tarlan kokoukseen 26.10.2023
- Liite 2 Tenhunen Sari-Ulrika sidonnaisuusilmoitus tarkastuslautakunnalle 11.8.2023
- Liite 3 Virtanen Maria, elinvoimapäällikkö sidonnaisuusilmoitus tarkastuslautakunnalle 24.8.2023
- Liite 4 Tolonen Kari sidonnaisuusilmoitus tarkastuslautakunnalle 27.8.2023
- Liite 5 Hämäläinen Totti sidonnaisuusilmoitus tarkastuslautakunnalle 27.8.2023
- Liite 6 Kairimo Hanna sidonnaisuusilmoitus tarkastuslautakunnalle 28.8.2023
- Liite 7 Rautanen Jenni sidonnaisuusilmoitus tarkastuslautakunnalle 28.8.2023
- Liite 8 Toikka Tuula sidonnaisuusilmoitus tarkastuslautakunnalle 28.8.2023
- Liite 9 Saikkonen Jani sidonnaisuusilmoitus tarkastuslautakunnalle 28.8.2023
- Liite 10 Huhtala Anita sidonnaisuusilmoitus tarkastuslautakunnalle 28.8.2023
- Liite 11 Liuha Tuukka sidonnaisuusilmoitus tarkastuslautakunnalle 30.8.2023
- Liite 12 Kuisla Johanna sidonnaisuusilmoitus tarkastuslautakunnalle 29.8.2023
- Liite 13 Korkatti Mika sidonnaisuusilmoitus tarkastuslautakunnalle 30.8.2023
- Liite 14 Aspila Riina sidonnaisuusilmoitus tarkastuslautakunnalle 4.9.2023
- Liite 15 Nurmela Piia sidonnaisuusilmoitus tarkastuslautakunnalle 18.9.2023
- Liite 16 Haapasalmi Anita sidonnaisuusilmoitus tarkastuslautakunnalle 19.9.2023
- Liite 17 Vanhatalo Milla 10.10.2023 sidonnaisuusilmoitus tarkastuslautakunnalle

Lempäälän kunta

Pöytäkirja

9/2023

10

Tarkastuslautakunta

§ 61

26.10.2023

Liite Auvinen Kari sidonnaisuusilmoitus tarkastuslautakunnalle
18 10.10.2023

Lakisääteisten tilintarkastuspalveluiden hintojen tarkistaminen optiokaudelle

Tarkastuslautakunta 26.10.2023 § 62
103/00.01.01/2023

BDO Audiator Oy on lähettänyt hinnankorotusesityksen Lempäälän kunnalle 11.10.2023.

Päätösehdotus

Merkitään tiedoksi.

Päätös

Käsiteltiin hinnankorotusesitys ja merkittiin tiedoksi.

Liitteet

Liite 19 Hinnantarkistusesitys Lempäälä

Lakisääteisten tilintarkastuspalveluiden mahdollisista optiovuosista 2024-2025 päättäminen

Tarkastuslautakunta 26.10.2023 § 63
103/00.01.01/2023

BDO Audiator Oy:n kanssa laadittu sopimus tilintarkastuspalveluista on määräaikainen ja voimassa siihen saakka, kun vuoden 2023 tilintarkastus on loppuun suoritettu ja tilinpäätös hyväksytty. Sopimukseen sisältyy optiot tilikausille 2024 ja 2025. Tarkistuspäivien hinnat ovat kiinteät tilivuosien 2022-2023 palveluhankinnan ajan. Mahdollisten optiovuosien 204-2025 jatkohankintaa varten toimittajalla on oikeus esittää hinnantarkistuksia perusteluineen viimeistään 31.10.2023 mennessä. BDO Audiator Oy on lähettänyt Lempäälän kunnalle hinnantarkistusesityksen 11.10.20023.

Lempäälän kunnan on ilmoitettava mahdollisesta optiona hankittavasta tilivuosien 2024-2025 palveluhankinnasta kirjallisesti viimeistään 30.11.2023 mennessä.

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta päättää esittää kunnanvaltuustolle, että se:

päättää käyttää sopimuksen mukaiset optiokaudet ja hankkia tilintarkastuspalvelut tilivuosien 2024-2025 osalta BDO Audiator Oy:ltä.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti esittää kunnanvaltuustolle, että se:
päättää käyttää sopimuksen mukaiset optiokaudet ja hankkia tilintarkastuspalvelut tilivuosien 2024-2025 osalta BDO Audiator Oy:ltä.

Otteet

BDO Oy

Tiedoksi

tarkastuslautakunnan puheenjohtaja ja sihteeri

Muut asiat

Tarkastuslautakunta 26.10.2023 § 64
103/00.01.01/2023

Päätösehdotus

Käsitellään jäsenten muut esille ottamat asiat.

Päätös

Ei muita asioita.

Kokouksen päättäminen

Tarkastuslautakunta 26.10.2023 § 65
103/00.01.01/2023

Päätösehdotus

Päätetään kokous.

Päätös

Päätettiin kokous klo 17:20.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 55, § 56, § 58, § 59, § 60, § 61, § 62, § 63, § 64, § 65

MUUTOKSENHAKUKIELTO §

Muutoksenhakukielto

Oikaisuvaatimusta tai kunnallisvalitusta ei saa tehdä päätöksestä, joka koskee:

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