

Aika 06.11.2017, klo 14:10 - 16:52

Paikka Kunnanhallituksen kokoushuone

Käsitellyt asiat

§ 59 Kokouksen laillisuus, päätösvaltaisuus ja työjärjestyksen hyväksyminen

§ 60 Pöytäkirjan tarkastus

§ 61 Markkinointipäällikkö Tuula Vainikan kuuleminen

§ 62 Yrityskehittäjä Hannu Kopsen kuuleminen

§ 63 Tilintarkastajan valitseminen tilikausille 2018 - 2022

Saapuvilla olleet jäsenet

Irja Piskonen, puheenjohtaja
Olavi Kietäväinen, 1. varapuheenjohtaja
Pirkko Ihanamäki
Sakari Niemi
Urpo Virtanen

Muut saapuvilla olleet

Leena Torvinen, asuntosihtööri, sihteeri
Tuula Vainikka, markkinointipäällikkö, markkinointipäällikkö, poistui 15:16
Hannu Koponen, yrityskehittäjä, saapui 15:20, poistui 16:25

Allekirjoitukset

Irja Piskonen
Puheenjohtaja

Leena Torvinen
Sihteeri

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty

Pirkko Ihanamäki

Urpo Virtanen

§ 59

Kokouksen laillisuus, päätösvaltaisuus ja työjärjestyksen hyväksyminen

Päätös

Kokous todettiin laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi. Esityslista hyväksyttiin kokouksen työjärjestykseksi.

§ 60

Pöytäkirjan tarkastus

Valmistelija / lisätiedot:

Leena Torvinen

leena.torvinen@puumala.fi

asuntos sihteeri

Hallintosäännön mukaan pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirja tarkastetaan toimielimen päättämällä tavalla. Tarkastuslautakunta on 12.1.2017 §:ssä 7 päättänyt, että tarkastuslautakunnan pöytäkirjan tarkastavat kullakin kerralla kaksi sitä varten valittua lautakunnan jäsentä. Pöytäkirja tarkastetaan erikseen sovittuna ajankohtana.

Kuntalain 140 §:n mukaan lautakunnan pöytäkirja siihen liitettyine oikaisuvaatimusohjeineen tai valitusosoituksineen pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu. Jos asia on kokonaan salassa pidettävä, pöytäkirjassa julkaistaan ainoastaan maininta salassa pidettävän asian käsittelystä. Pöytäkirjassa julkaistaan ainoastaan tiedonsaannin kannalta välttämättömät henkilötiedot. Pöytäkirjan sisältämät henkilötiedot on poistettava tietoverkosta oikaisuvaatimus- ja valitusajan päättyessä. Kunnan jäsenen ja 137 §:n 2 momentissa (asianosainen) tarkoitetun kunnan katsotaan saaneen päätöksestä tiedon seitsemän päivän kuluttua siitä, kun pöytäkirja on nähtävänä yleisessä tietoverkossa.

Ehdotus

Esittelijä: Leena Torvinen, asuntos sihteeri

Tarkastuslautakunta päättää, että tämän kokouksen pöytäkirjantarkastajiksi valitaan Pirkko Ihanamäki ja Urpo Virtanen.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

§ 61

Markkinointipäällikkö Tuula Vainikan kuuleminen

PuuDno-2016-273

Valmistelija / lisätiedot:

Leena Torvinen

leena.torvinen@puumala.fi

asuntos sihteeri

Markkinointipäällikkö on mm. kirjasto- ja kulttuuripalvelujen vastuhenkilö. Palvelusuunnitelman mukaan kirjastolaitos edistää kuntalaisten ja kunnassa lomailevien yhtäläisiä mahdollisuuksia sivistykseen, kirjallisuuden ja taiteen harrastukseen, jatkuvaan tietojen, taitojen ja kansalaisvalmiuksien kehittämiseen, kansainvälistymiseen sekä elinikäiseen oppimiseen.

Kulttuuripalvelut edistää ihmisten henkistä hyvinvointia. Kulttuuripalvelut järjestää tapahtumia, näyttelyitä ja retkiä, sekä edistää paikallisten harrastajien toimintaa ja verkostoitumista. Lisäksi kulttuuripalvelut vastaa Liehtalanniemen museotilan ja Salpalinja-bunkkerin toiminnasta sekä koordinoi höyrylaiva s/s Wennon toimintaa yhteistyössä Puumalan Veneseuran kanssa.

Markkinointipäällikkö osallistuu myös matkailupalvelujen markkinointiin sekä yleiseen kuntamarkkinointiin.

Ehdotus

Esittelijä: Leena Torvinen, asuntos sihteeri

Tarkastuslautakunta kuulee markkinointipäällikkö Tuula Vainikkaa.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

§ 62

Yrityskehittäjä Hannu Koposen kuuleminen

PuuDno-2016-273

Valmistelija / lisätiedot:

Leena Torvinen

leena.torvinen@puumala.fi

asuntos sihteeri

Elinvoimapalvelujen tehtävänä on mm. palvella Puumalassa sijaitsevia yrityksiä ja yrityksen perustamista suunnittelevia sekä houkutella kuntaan investointeja, yrityksiä ja matkailijoita. MoVe Services Oy / Hannu Koponen on aloittanut vuoden 2015 syyskuussa Puumalan kunnan elinkeinoelämän asiantuntijana sekä kunnan markkinoinnin kehittäjänä. Hänen tehtäviin kuuluu mm. edesauttaa uusien yritysten houkuttelemista Puumalaan, edistää yritysten menestyksestä toimintaa Puumalassa hyödyntämällä kontakteja ja tietotaitoa puumalalaisten yritysten hyväksi. Lisäksi hänen tehtäviin kuuluu hoitaa mahdollisia muita kunnan elinkeinon ja yritysten kannalta tärkeitä asioita, joita voivat olla esimerkiksi kontaktoinnissa ja markkinoinnissa avustaminen ja muu kunnan elinkeinotoiminnan edistäminen.

Ehdotus

Esittelijä: Leena Torvinen, asuntos sihteeri

Tarkastuslautakunta kuulee yrityskehittäjä Hannu Koposta.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

§ 63

Tilintarkastajan valitseminen tilikausille 2018 - 2022

PuuDno-2017-231

Valmistelija / lisätiedot:
Leena Torvinen
leena.torvinen@puumala.fi
asuntosihtööri

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on valmisteltava valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat. Valmisteluun tulevia asioita ovat muun muassa tilintarkastajan valintaa koskevan tarjouskilpailun järjestäminen.

Kuntalain 122 § 2 momentin mukaan kunnan tytäryhteisöjen tilintarkastajaksi on valittava kunnan tilintarkastusyhteisö. Näin ollen tarkastuslautakunnan on perusteltua kilpailuttaa tytäryhteisöjen tilintarkastus samanaikaisesti kunnan tilintarkastuspalvelujen kilpailuttamisen yhteydessä vastaavaksi ajanjaksoksi. Kilpailutus koskee tarjouspyynnön laatimista, tarjousvertailua ja tilintarkastajaehdokkaan nimeämistä. Tytäryhteisö toimii hankintayksikkönä tilintarkastajan valinnassa. Valintapäätöksen tekee tytäryhteisön yhtiökokous. Kunnan ja tytäryhteisöjen tarjoukset tulee tästä syystä vertailla erikseen.

Puumalan kunnan ja tytäryhtiöiden hallinnon ja talouden tarkastamista varten on pyydetty tarjoukset 9.10.2017 klo 12.00 mennessä BDO Audiator Julkistarkastus Oy:ltä, Mikkelin Tilintarkastus Avoin yhtiöltä sekä PwC Julkistarkastus Oy:ltä. Määräaikaan mennessä tarjouksen jätti BDO Audiator ja Mikkelin Tilintarkastus Avoin yhtiö.

Tilintarkastuspalvelujen hankinnassa noudatetaan julkisista hankinnoista annettua lakia ja valtioneuvoston asetusta julkisista hankinnoista. Hankintalain mukaan kunnan tulee kilpailuttaa ns. kynnysarvon ylittävän tilintarkastuspalvelujen hankinta. Palvelujen kynnysarvo on tällä hetkellä 60 000 euroa. Koska kyseisen viisivuotiskauden tarkastuksen hinta jää alle 60 000 euron rajan alle, tämä kilpailutus ei ole hankintalain alainen.

Tarkastuslautakunta päätti kunnan tilintarkastuspäivien lukumääräksi kahdeksan päivää ja tytäryhtiöiden 2,5 päivää vuodessa. Tarjouksen tuli olla voimassa 31.3.2018 saakka.

Tarjouksen valintaperusteeksi on tarjouspyynnössä asetettu kokonaistaloudellinen edullisuus, jota arvioidaan hinnan ja laadun perusteella. Arvioinnissa hinnan osuus on 55 % (55 pistettä) ja laadun osuus 45 % (45 pistettä). Hinta- ja laadupisteet lasketaan tarjouksia vertailtaessa yhteen ja korkeimman pistemäärän saanut katsotaan kokonaistaloudellisesti edullisimmaksi.

Tarjotut hinnat ja hinnan arviointipisteet:
- BDO Audiator Oy 39 375 €, pisteet 47,7
- Mikkelin Tilintarkastus Avoin yhtiö 34 125 €, pisteet 55

Tarjotut laadupisteet:
Vastuullisen JHTT-tarkastajan työn osuus lakisääteisestä tilintarkastuksesta
- BDO Audiator Oy 15 pistettä

- Mikkelin Tilintarkastus Avoin yhtiö 11,3 pistettä
Tilintarkastajan/tilintarkastusyhteisön kokemus kuntien tarkastuksesta
- BDO Audiator Oy 10 pistettä
- Mikkelin Tilintarkastus Avoin yhtiö 10 pistettä
Avustavan tilintarkastajan kokemus
- BDO Audiator Oy 10 pistettä
- Mikkelin Tilintarkastus Avoin yhtiö 10 pistettä
EU-hankkeiden tarkastuksen tuntihinta
- BDO Audiator Oy 5 pistettä
- Mikkelin Tilintarkastus Avoin yhtiö 5 pistettä
Tytäryhtiöiden vastuullisen auktorisoidun tilintarkastajan kokemus
- BDO Audiator Oy 5 pistettä
- Mikkelin Tilintarkastus Avoin yhtiö 5 pistettä.

Hinta- ja laatupisteiden kokonaismäärä:

- BDO Audiator Oy 92,7 pistettä
- Mikkelin Tilintarkastus Avoin yhtiö 96,3 pistettä.

Tehdyn vertailun perusteella tarkastuslautakunta totesi, että tarjouspyynnössä esitettyjen valintaperusteiden mukaisesti kokonaistaloudellisesti edullisimman tarjouksen on jättänyt Mikkelin Tilintarkastus Avoin yhtiö.

Tarjousvertailu on oheismateriaalina. Hankintaan liittyvät asiakirjat ovat nähtävänä kunnanvaltuuston kokouksessa.

Ehdotus

Esittelijä: Leena Torvinen, asuntosihtööri

- Tarkastuslautakunta päättää esittää valtuustolle, että valtuusto päättää,
1. että Puumalan kunnan ja tytäryhtiöiden hallinnon ja talouden tarkastamista varten tilikausien 2018-2022 tilintarkastajaksi valitaan kokonaistaloudellisesti edullisimman tarjouksen tehnyt Mikkelin Tilintarkastus Avoin yhtiö, vastuullisena tilintarkastajana JHT, HT Mika Mikkonen
 2. että sopimus syntyy vasta sitten, kun Puumalan kunta ja Mikkelin Tilintarkastus Avoin yhtiö ovat allekirjoittaneet hankintaa koskevan sopimuksen
 3. esittää tarjouspyynnössä mainitut tytäryhteisöt valitsevat kuntalain 122 §:n 2 momentin mukaisesti tilintarkastajaksi kunnan valitseman tilintarkastusyhteisön tilikausiksi 2018-2022
 4. että päätös saatetaan tiedoksi kunnanhallitukselle tytäryhteisöjen ohjeistamiseksi tilintarkastajan valinnasta.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Muutoksenhakukielto

§60, §61, §62, §63

Muutoksenhakukielto

Valmistelua tai täytäntöönpanoa koskevaan päätökseen ei saa hakea muutosta.

Sovellettava lainkohta: Kuntalaki 136 §.