

KOKOUSAIKA	20.4.2023 klo 12.00 - 15.25		
KOKOUSAIKKA	Kunnantalo, kokoushuone		
SAAPUVILLA OLLEET JÄSENET Merkintä puheenjohtajasta	Jukka Kainulainen Kokkinen Juho Korkea-aho Päivi Gummerrus Lilja		
MUUT SAAPUVILLA OLLEET Läsnäolon peruste	Markku Rautiainen Jouni Hartikainen Sirviö Tuomo	Kunnanjohtaja, paikalla § 5 ja § 6 käsittelyn ajan Henkilöstön edustaja, paikalla § 7 käsittelyn ajan pöytäkirjanpitäjä, avustava tarkastaja (poistui kokouksesta § 5 käsittelyn ajaksi)	
LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS	Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.		
ASIAT	§ 5 - § 10		
PÖYTÄKIRJAN TARKASTUSTAPA Tarkastuspaikka ja -aika sekä tarkastajien valinta.	Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Päivi Korkea-aho ja Lilja Gummerrus		
PÖYTÄKIRJAN ALLEKIRJOITUS JA VARMENNUS	Puheenjohtaja Jukka Kainulainen	Pöytäkirjanpitäjä Tuomo Sirviö	Pöytäkirjanpitäjä § 5 ajan Markku Rautiainen
PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS Pöytäkirja on tarkastettu ja todettu kokouksen kulun mukaiseksi. Pöytäkirjan käsittelylehdet on samalla varustettu nimikirjaimillamme.	Tarkastusaika 20.4.2023	Allekirjoitukset Päivi Korkea-aho Lilja Gummerrus	
PÖYTÄKIRJA ON PIDETTY YLEISESTI NÄHTÄVÄNÄ	Paikka ja pvm KANNONKOSKI 21.4.2023	Virka-asema toimistos sihteeri	Allekirjoitus Anneli Paaranen

<b>Kokousaika</b>	20.4.2023 kello 12.00
<b>Kokouspaikka</b>	Kunnantalo, kokoushuone
<b>Käsiteltävät asiat</b>	
5	Tilintarkastuksen kilpailutus
6	Kunnanjohtajan esitys tilinpäätöksestä 2022 ja ajankohtaiskatsaus
7	Henkilöstön edustajan ajankohtaiskatsaus
8	Arviointikertomuksen valmistelutyö
9	Muut asiat
<b>Pöytäkirjan nähtävänäpito</b>	Kokouksen tarkastettu pöytäkirja, johon on liitetty oikaisuvaatimusohjeet ja valitusosoitus, pidetään yleisesti nähtävänä
<b>Puheenjohtaja</b>	
<b>Ilmoitusmenettely</b>	Tämä kokouskutsu on julkipantu julkisten kuulutusten ilmoitustaululle  Ilmoitustaulunhoitaja

**TILINTARKASTUSPALVELUIDEN HANKINTA**

Kilpailutuksessa pyydettiin tarjous kunta lain 122 § mukaisesta kunnan, liikelaitos Piispalan sekä tytäryritysten hallinnon ja talouden tarkastuksesta kolmen (3) tilikauden (kalenterivuoden) 2023 - 2025 ajalle. Kyseessä on hankintalain 25 §:ssä määritetty kansallisen kynnyksarvon alittava hankinta ja siinä hankinnassa noudatetaan Kannonkosken kunnan hankintaohjetta. Hankinta toteutettiin tarjouskilpailuun perustuen noudattaen rajoitettua menettelyä.

Kokouksessa käsiteltiin saadut tarjoukset tai tarjoamatta jättämiset seuraavasti:

- BDO ei tarjonnut
- Deloitte ei tarjonnut
- KPMG tarjosi seuraavasti:


Kokonaishinta sopimuskaudelle 2023-2025 (sisältäen kunnan tilintarkastuksen, liikelaitoksen tilintarkastuksen, yhtiöiden tilintarkastuksen, tarkastuslautakunnan toimintaan liittyvät tehtävät ja erityistehtävien tai –hankkeiden tarkastuksen) teidän arvioimanne työajan mukaisesti on 35.343 €, eli 11.781 € vuodessa.

Tarkastuslautakunta katsoi, että KPMG:n tarjous vastasi tarjouspyynnön vaatimuksia ja hinnoittelu katsottiin kohtuulliseksi. Samoin tilintarkastusyhtiön taustat katsottiin asianmukaisiksi ja tarjouspyyntöä vastaaviksi.

**Ehdotus:** Tarkastuslautakunta päättää esittää kunnanvaltuustolle, että kunnan tilintarkastajaksi valitaan tarjouspyynnön päätöksen perusteiden mukaisesti soveltuvuusvaatimukset täyttävä ja parhaiten pisteitä saanut tarjoaja.

**Päätös:** Tarkastuslautakunta päättää ehdottaa kunnanvaltuustolle, että tilintarkastuspalvelut tilikausien 2023-2025 ajalle hankitaan KPMG:lta.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet

Lautakunta	Hallitus	Valtuusto
		


**KUNNANJOHTAJA, TILINPÄÄTÖKSEN 2022 ESITTELY JA AJANKOHTAISKATSAUS**

Kunnanjohtaja Markku Rautiainen on kokouksessa saapuvilla kello 14.00 ja esittelee tarkastuslautakunnalle vuoden 2022 tilinpäätöksen ja kertoo kunnan ajankohtaisia asioita.

**Ehdotus:** Tarkastuslautakunta päättää merkitä tiedoksi kunnanjohtajan esityksen tilinpäätöksestä 2022 ja ajankohtaiskatsauksen.

**Päätös:** Merkittiin saatu esitys keskeneräisestä tilinpäätöksestä ja ajankohtaiskatsaus tiedoksi.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet

Lautakunta	Hallitus	Valtuusto
		

**HENKILÖSTÖN EDUSTAJAN AJANKOHTAISKATSAUS**

Henkilöstön edustaja on kokouksessa saapuvilla kello 15.00 ja selostaa tarkastuslautakunnalle kunnan henkilöstön ajankohtaisista asioista.

**Ehdotus:** Tarkastuslautakunta päättää merkitä tiedoksi katsauksen kunnan henkilöstön ajankohtaisista asioista.

**Päätös:** Merkittiin Jouni Hartikaisen esitys tiedoksi.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet

Lautakunta	Hallitus	Valtuusto
		

**ARVIOINTIKERTOMUKSEN VALMISTELUTYÖ**

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on kuntalain 121 §:n mukaan arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet. Tarkastuslautakunnan päättämän kokousaikataulun mukaan lautakunta käsittelee ja allekirjoittaa vuoden 2022 arviointikertomuksen 25.5.2023 pidettävässä kokouksessa.

**Ehdotus:** Tarkastuslautakunta aloittaa vuodelta 2022 laadittavan arviointikertomuksen valmistelutyön puheenjohtajan johdolla.

**Päätös:** Päätettiin aloittaa arviointikertomuksen valmistelutyö tilinpäätösluonnoksen pohjalta. Seuraava kokous pidetään 25.5.2023 klo 14.00, jossa jatketaan arviointikertomuksen valmistelua.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet

Lautakunta



Hallitus


Valtuusto

**MUUT ASIAT**

**Ehdotus:** Tarkastuslautakunta ottaa käsiteltäväksi lautakunnan jäsenten ja tilintarkastajan mahdollisesti esille ottamat muut asiat.

**Päätös:** Päätettiin pyytää uutta kunnanjohtajaa ja Piispalan johtajaa ilmoittamaan tiedot sidonnaisuusrekisteriin. Päätettiin käsitellä omana lisäpykälänä § 10 tilintarkastajan laatima tilintarkastuspöytäkirja. Todettiin että muita asioita ei ollut.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet

Lautakunta	Hallitus	Valtuusto
		

**LISÄPYKÄLÄ § 10: TILINTARKASTUSPÖYTÄKIRJA**

Tilintarkastaja on antanut 17.2.2023 päivätyn tilintarkastuspöytäkirjan kunnanhallitukselle.

Ehdotus: Merkitään tilintarkastuspöytäkirja tiedoksi.

Päätös: Merkittiin tilintarkastuspöytäkirja tiedoksi.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet

Lautakunta



Hallitus

Valtuusto