

Tarkastuslautakunta

26.10.2020

AIKA

26.10.2020 klo 09:00 - 00:00

PAIKKA

Kaupunginhallituksen kokoushuone, kaupungintalo

KÄSITELLYT ASIAT

§	Otsikko	Sivu
63	KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS	3
64	PÖYTÄKIRJAN TARKASTAJIEN VALINTA	4
65	ESITYSLISTAN HYVÄKSYMINEN KOKOUKSEN TYÖJÄRJESTYKSEKSI	5
66	TALOUSJOHTAJAN KATSAUS	6
67	KAUPUNGINJOHTAJAN KUULEMINEN	7
68	KIRJANPIDON ERIYTTÄMISVELVOLLISUUS	8
69	MUUT ASIAT	9
70	SEURAAVA KOKOUS JA KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN	10

Tarkastuslautakunta

OSALLISTUJAT

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
LÄSNÄ	Räisänen Raimo	puheenjohtaja	
	Ylikulju Arto	varapuheenjohtaja	
	Kortesoja Jarmo	jäsen	
	Honkimaa Riitta	jäsen	
	Paavola Merja	jäsen	
POISSA	Kortesoja Jorma	jäsen	
MUU	Keskitalo Matti	tilintarkastaja	
	Kangasniemi Anu	KPMG:n edustaja	Etäyhteydellä (kirjanpidon eriyttämisvelvollisuusosio)
	Myllykoski-Hanhela Sari	talousjohtaja	
	Kaartinen Hannu	kaupunginjohtaja	

ALLEKIRJOITUKSET

Raimo Räisänen puheenjohtaja	Matti Keskitalo pöytäkirjanpitäjä
---------------------------------	--------------------------------------

KÄSITELLYT ASIAT63 - 70 §

PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS

26.10.2020

Riitta Honkimaa	Merja Paavola
-----------------	---------------

PÖYTÄKIRJA YLEISESTI NÄHTÄVILLÄOulaisten kaupungin kotisivuilla 27.10.2020 alkaen 00:00

KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS

TARKKL § 63

Tarkastuslautakunta tarkistaa kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden.

Päätösehdotus: Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös: Todetaan kokous laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

PÖYTÄKIRJAN TARKASTAJIEN VALINTA

TARKL § 64

Pöytäkirjan tarkastaa kaksi tarkastuslautakunnan valitsemaa jäsentä, ellei tarkastuslautakunta jonkin asian kohdalla toisin päättä. Jos pöytäkirjantarkastajat eivät hyväksy pöytäkirjaa, se tarkastetaan tarkastuslautakunnan seuraavassa kokouksessa.

Päätösehdotus: Tarkastuslautakunta päättää valita kaksi (2) pöytäkirjan tarkastajaa tarkastamaan tämän kokouksen pöytäkirjan. Pöytäkirjan tarkastajat toimivat myös ääntenlaskijoina mahdollisten äänestysten sattuessa.

Päätös: Päätettiin valita pöytäkirjantarkastajiksi Honkimaa Riitta ja Paavola Merja.

ESITYSLISTAN HYVÄKSYMINEN KOKOUKSEN TYÖJÄRJESTYKSEKSI

TARKL § 65

Tarkastuslautakunta käy läpi esityslistan.

Päätösehdotus: Esityslista hyväksytään kokouksen työjärjestykseksi.

Päätös: Esityslista hyväksyttiin kokouksen työjärjestykseksi.

Tarkastuslautakunta**§ 66****26.10.2020**

TALOUSJOHTAJAN KATSAUS

TARKKL § 66

Tarkastuslautakunta kuulee talousjohtaja Sari Myllykoski-Hanhelan katsauksen kaupungin taloudesta ja toiminnasta.

Päätösehdotus: Tarkastuslautakunta merkitsee talousjohtajan katsauksen tiedoksi.

Päätös: Tarkastuslautakunta merkitsee talousjohtajan katsauksen tiedoksi.

KAUPUNGINJOHTAJAN KUULEMINEN

TARKKL § 67

Tarkastuslautakunta kuulee Oulaisten kaupunginjohtaja Hannu Kaartista kaupungin taloudesta ja toiminnasta.

Päätösehdotus: Tarkastuslautakunta merkitsee kaupunginjohtajan katsauksen tiedoksi.

Päätös: Tarkastuslautakunta merkitsee kaupunginjohtajan katsauksen tiedoksi.

KIRJANPIDON ERIYTTÄMISVELVOLLISUUS

TARKKL § 68

Kuullaan KPMG Oy Ab:n edustaja Anu Kangasniemeä etäyhteydellä koskien kirjanpidon eriyttämismisvelvollisuutta kunnissa ja kaupungeissa. Kyseessä on uusi pakollinen säännös, joka tulee vaikuttamaan esim. tilinpäätöksen liitetietoihin.

Päätösehdotus: Merkitään esitys tiedoksi. Asiasta käytiin keskustelua ja ehdotettiin, että seuraavaan kokoukseen pyydetään talousjohtaja Sari Myllykoski-Hanhela pitämään selonteko kirjanpidon eriyttämismisvaatimuksesta ja siitä, mitkä toiminnot ovat eriyttämisen piirissä.

Päätös: Merkitään esitys tiedoksi. Pyydetään seuraavaan kokoukseen talousjohtaja Sari Myllykoski-Hanhela pitämään selonteko siitä, miten kaupunki on järjestänyt edellä käsitellyn kirjanpidon eriyttämismisvaatimuksen ja siitä, mitkä toiminnot ovat eriyttämisen piirissä.

MUUT ASIAT

TARKKL § 69

Käsitellään muut mahdolliset asiat.

Keskustellaan hallintosäännön- ja hankintalainsäädännön läpikäynnistä KPMG Oy Ab:n toimesta. Keskustellaan myös tähän liittyen hankintakoulutuksen järjestämisestä KPMG Oy Ab:n toimesta (koulutuksen painopistealueet, ketä kutsutaan paikalle jne.).

Päätösehdotus: Käytiin keskustelua tarkastuslautakunnan kouluttamisesta ja hankintalainsäädännön ja hankintaohjeen läpikäynnistä ja ehdotettiin, että pyydetään tarjous KPMG Oy Ab:ltä koskien tarkastuslautakunnalle tarjottavaa koulutusta koskien hankintalainsäädäntöä, kaupungin hankintaohjetta ja yleisesti kuntahankintoja.

Päätös: Päätettiin pyytää tarkastuslautakunnan koulutukseen tarjous KPMG Oy Ab:ltä koskien kuntahankintoja ja siihen liittyvää hankintalainsäädäntöä ja kaupungin hankintaohjetta. Tarjous käsitellään seuraavassa kokouksessa.

SEURAAVA KOKOUS JA KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN

TARKKL § 70

Tarkastuslautakunta päättää seuraavan kokouksen ajankohdan ja paikan,
jonka jälkeen päätetään kokous.

Päätös: Päätettiin seuraava kokous pidettäväksi ma 30.11.2020 klo 9 alkaen Oulaisen kaupungintalon valtuustosalissa. Päätetään kokous klo 13.05.

Päätetään kutsua seuraavaan kokoukseen Sari Myllykoski-Hanhela esittelemään kirjanpidon eriyttämistä (klo 9-10) sekä Oulaisten Amiraali Oy:n toimitusjohtaja Päivi Yppärilä esittelemään yhtiön talouskatsauksen (klo 10-11). KPMG Oy:n tarjous koskien edellä käsiteltyä hankintakoulutusta käsitellään lounaan jälkeen klo 12.00.