

Aika	keskiviikko 23.1.2019 klo 16.30	
Paikka	Ammattiopisto Livia / Tuorla Tuorlantie 1, 21500 Piikkiö Kartanorakennus Täähkä, kokoustila Jyvänen, 1. krs. (käynti kartanorakennukseen puiston puolelta)	
Tarkastuslautakunta	Ruohonen Pirjo-Riitta <del>Sonntag Christel</del> Eriksson Anne Helttula Jukka Wibom Pirjo Yrjövuori Matti	puheenjohtaja varapuheenjohtaja varajäsen jäsen jäsen jäsen
Muut osallistajat	Erävesi Essi Luoma-aho Maria Holmberg Katja	tiiminvetäjä, Kalatalous- ja ympäristöopisto rehtori, Sosiaali- ja terveysopisto sihteeri

#### ASIALISTA

##### Käsiteltävät asiat

- 1 Kokouksen avaus
- 2 Esityslistan hyväksyminen
- 3 Edellisen kokouksen pöytäkirjan tarkastaminen
- 4 Kalatiimin toiminta, suunnitelmat ja tavoitteet
- 5 Sosiaali- ja terveysopiston toiminta, suunnitelmat ja tavoitteet
- 6 Koski-palvelun esittely
- 7 Tilintarkastusyhteisön valinnan valmistelu
- 8 Tarkastuslautakunnan kuluseuranta
- 9 PwC:n palaute arviointikertomuksesta
- 10 Arviointikertomuksen 2018 valmistelu
- 11 Muut mahdolliset esille tulevat asiat

#### § 1 Kokouksen avaus 23.1.2019

Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen. Kokouksen läsnäolijoiden toteaminen.

#### § 2 Esityslistan hyväksyminen 23.1.2019

Esitys: Hyväksytään esityslista kokouksen työjärjestykseksi.

§ 3 Edellisen kokouksen pöytäkirjan tarkastaminen  
23.1.2019

Esitys: Hyväksytään edellisen kokouksen 21.11.2018 pöytäkirja ja kokouksessa läsnä olleet allekirjoittavat pöytäkirjan.

§ 4 Kalatiimin toiminta, suunnitelmat ja tavoitteet  
23.1.2019

Esitys: Kalatiimin tiiminvetäjä Essi Erävesi esittelee tarkastuslautakunnalle kalatiimin toimintaa, suunnitelmia ja tavoitteita.

Päätösehdotus:  
Tarkastuslautakunta merkitsee esityksen tiedoksi.

§ 5 Sosiaali- ja terveysopiston toiminta, suunnitelmat ja tavoitteet  
23.1.2019

Esitys: Sosiaali- ja terveysopiston rehtori Maria Luoma-aho esittelee tarkastuslautakunnalle Sosiaali- ja terveysopiston toimintaa, suunnitelmia ja tavoitteita.

Päätösehdotus:  
Tarkastuslautakunta merkitsee esityksen tiedoksi.

§ 6 Koski-palvelun esittely  
23.1.2019

Esitys: Sosiaali- ja terveysopiston rehtori Maria Luoma-aho esittelee tarkastuslautakunnalle Opetushallituksen Koski-palvelua.

Päätösehdotus:  
Tarkastuslautakunta merkitsee esityksen tiedoksi.

§ 7 Tilintarkastusyhteisön valinta  
23.1.2019

Sopimus tilintarkastuspalveluista BDO Audiator Oy:n kanssa on voimassa siihen saakka, kun vuoden 2018 tilintarkastus on loppuun suoritettu ja tilinpäätös hyväksytty.

Yhtymävaltuusto asettaa tarkastuslautakunnan hallinnon ja talouden tarkastuksen sekä arvioinnin järjestämistä varten. (Kuntalaki 121.1 §) Tähän järjestämiseen kuuluvat muun muassa tilintarkastajan valintaa koskevan tarjouskilpailun järjestäminen ja tilintarkastuksen painopisteiden määrittely.

Kuntalain 122 §:n mukaan valtuusto valitsee hallinnon ja talouden tarkastamista varten tilintarkastusyhteisön. Yhteisön on määrättävä vastuunalaiseksi tilintarkastajaksi JHT-tilintarkastaja, joka toimii tehtävässään virkavastuulla.

Kuntayhtymän tytäryhteisön tilintarkastajaksi on valittava kuntayhtymän tilintarkastusyhteisö, jollei tästä poikkeamiseen ole perusteltua tarkastuksen järjestämiseen liittyvää syytä.

Tilintarkastusyhteisö voidaan valita enintään kuuden tilikauden hallinnon ja talouden tarkastamista varten.

Hankinnan arvo jää alle kansallisen kynnyksarvon 60 000 euroa, joten hankinnassa ei tule noudatettavaksi lakia julkisista hankinnoista, vaan hankinta suoritetaan koulutuskuntayhtymän hankintasäännön mukaan.

Esitys: Tarkastuslautakunta päättää pyytää tarjouksen Peimarin koulutuskuntayhtymän tilintarkastuspalveluista vuosien 2019-2022 osalta, optio vuosille 2023-2024.

Tarjouspyyntö julkaistaan Cloudia tarjouspalvelussa. Valinnassa otetaan huomioon hinnan lisäksi kokemus koulutuskuntayhtymän tilintarkastuksesta.

Päätösehdotus:  
Päätös hyväksytään.

#### § 8 Tarkastuslautakunnan kuluseuranta 23.1.2019

Esitys: Tarkastuslautakunta käy läpi tarkastuslautakunnalle kirjatut menot vuodelta 2018.

Päätösehdotus:  
Tarkastuslautakunta merkitsee asian tiedoksi.

#### § 9 PwC:n palaute arviointikertomuksesta 23.1.2019

*Tarkastuslautakunta §76  
21.11.2018*

Tarkastuslautakunta on tilannut PwC Julkistarkastus Oy:ltä kirjallisen palautteen Arviointikertomuksesta oman työnsä kehittämiseksi. PwC on luvannut toimittaa palautteen marraskuun loppuun mennessä.

Päätös: Sihteeri toimittaa palautteen jäsenille heti sen saavuttua ja palaute käydään läpi tammikuun kokouksessa.

.....

Sihteeri on toimittanut arvioinnin tarkastuslautakunnan jäsenille sen saavuttua 30.11.2018.

Esitys: Tarkastuslautakunta käy läpi PwC Julkistarkastus Oy:tä saadun kirjallisen palautteen.

Päätösehdotus:

Tarkastuslautakunta merkitsee saadun palautteen tiedoksi ja keskustelee mahdollisista muutoksista seuraavaan arviointikertomukseen saadun palautteen perusteella.

#### § 10 Arviointikertomuksen 2018 valmistelu 23.1.2019

Esitys: Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on mm. valmistella yhtymävaltuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat, arvioida, ovatko yhtymävaltuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet koulutuskuntayhtymässä toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Tarkastuslautakunta antaa yhtymävaltuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset. Arviointikertomus käsitellään yhtymävaltuustossa tilinpäätöksen yhteydessä.

Päätösehdotus:

Tarkastuslautakunta aloittaa arviointikertomuksen laadinnan sopimalla työnjaosta ja aikatauluista.

#### § 8 Muut mahdolliset esille tulevat asiat 23.1.2019