

Aika	keskiviikko 27.2.2019 klo 16.30 – 18.25	
Paikka	Ammattiopisto Livia / Tuorla Tuorlantie 1, 21500 Piikkiö Kartanorakennus Tähhä, kokoustila Jyvänen, 1. krs. (käynti kartanorakennukseen puiston puolelta)	
Tarkastuslautakunta	Ruohonen Pirjo-Riitta	puheenjohtaja
	Sonntag Christel	varapuheenjohtaja
	Eriksson Anne	varajäsen
	Helttula Jukka	jäsen
	Wibom Pirjo	jäsen
	Yrjövuori Matti	jäsen
Muut osallistujat	Kuusvuori Jaakko	toimitusjohtaja, Peimarin koulutus Oy, § 16 klo 16.30 – 17.00
	Harkkila Ilkka	kuntayhtymän johtaja, § 16 – 18 klo 16.30 – 17.50
	Holmberg Katja	sihteeri

ASIALISTA

Käsittävät asiat

- 13 Kokouksen avaus
- 14 Esityslistan hyväksyminen
- 15 Edellisen kokouksen pöytäkirjan tarkastaminen
- 16 Oy:n tilannekatsaus
- 17 Opetuksen reformin toteutuminen ja nykytilanne
- 18 Koulutuskuntayhtymän taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen
- 19 Tilintarkastusyhteisön valinta
- 20 Arviointikertomuksen 2018 valmistelu
- 21 Muut mahdolliset esille tulevat asiat
- 22 Kokouksen päättäminen

§ 13 Kokouksen avaus
27.2.2019

Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen.
Kokouksen läsnäolijoiden toteaminen.

Päätös: Puheenjohtaja avasi kokouksen. Todettiin läsnäolijat.
Kokous todettiin laillisesti kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

§ 14 Esityslistan hyväksyminen
27.2.2019

Esitys: Hyväksytään esityslista kokouksen työjärjestykseksi.

Päätös: Hyväksyttiin esityslista kokouksen työjärjestykseksi.

§ 15 Edellisen kokouksen pöytäkirjan tarkastaminen
27.2.2019

Esitys: Hyväksytään edellisen kokouksen 23.1.2019 pöytäkirja ja kokouksessa läsnä olleet allekirjoittavat pöytäkirjan.

Päätös: Hyväksyttiin edellisen kokouksen 23.1.2019 pöytäkirja ja kokouksessa läsnä olleet allekirjoittivat pöytäkirjan.

§ 16 Oy:n tilannekatsaus
27.2.2019

Esitys: Peimarin koulutus Oy:n toimitusjohtaja Jaakko Kuusvuori esittelee tarkastuslautakunnalle osakeyhtiön toimintaa.

Päätösehdotus:
Tarkastuslautakunta merkitsee esityksen tiedoksi.

Päätös: Tarkastuslautakunta totesi selvityksen saaduksi Peimarin koulutus Oy:n toiminnasta ja merkitsi esityksen tiedoksi.

§ 17 Opetuksen reformin toteutuminen ja nykytilanne
27.2.2019

Esitys: Kuntayhtymän johtaja Ilkka Harkkila esittelee opetuksen reformin toteutumista ja nykytilannetta.

Päätösehdotus:
Tarkastuslautakunta merkitsee esityksen tiedoksi.

Päätös: Tarkastuslautakunta merkitsi esityksen tiedoksi.
Esitysmateriaali liitteenä 3/27.2.2019.

§ 18 Koulutuskuntayhtymän taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen
27.2.2019

Esitys: Kuntayhtymän johtaja esittelee vuoden 2018 toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista.

Päätösehdotus:
Tarkastuslautakunta merkitsee esityksen tiedoksi.

Päätös: Tarkastuslautakunta merkitsi esityksen tiedoksi.
Esitysmateriaali liitteenä 4/27.2.2019.

§ 19 Tilintarkastusyhteisön valinta
27.2.2019

Tarkastuslautakunta § 7
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 Cludia tarjouspalvelussa. Valinnassa otetaan huomioon hinnan lisäksi kokemus koulutuskuntayhtymän tilintarkastuksesta.

Päätösehdotus:
Päätös hyväksytään.

Päätös: Päätös hyväksyttiin.

.....

Esitys: Tarkastuslautakunta päättää toimeenpanna tarjouspyynnön liitteiden 1/27.2.2019 ja 2/27.2.2019 mukaisina.

Päätösehdotus:
Päätös hyväksytään.

Päätös: Päätös hyväksyttiin.

§ 20 Arviointikertomuksen 2018 valmistelu
27.2.2019

Tarkastuslautakunta § 10
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.

Päätös: Tarkastuslautakunta kävi läpi alustavasti arviointikertomuksen runkoa ja sopi työnjaosta.

.....

Esitys: Tarkastuslautakunta jatkaa arviointikertomuksen valmistelua.

Yhtymähallitus tulee käsittelemään vuoden 2018 tilinpäätöstä seuraavan kerran 19.3.2019 ja yhtymähallituksen allekirjoituksen jälkeen aineisto luovutetaan tilintarkastajalle. Yhtymävaltuusto käsittelee tilinpäätöksen 18.6.2019, joten tarkastuslautakunnan tulee jättää arviointikertomuksensa ennen sitä. Tilintarkastaja Kirsi Ehrlund tarkastaa alustavaa tilinpäätöstä helmikuun lopulla.

Päätösehdotus:
Tarkastuslautakunta jatkaa asian käsittelyä seuraavassa kokouksessa.

Päätös: Tarkastuslautakunta jatkaa asian käsittelyä seuraavassa kokouksessa.

§ 21 Muut mahdolliset esille tulevat asiat
27.2.2019

Todetaan saatu vastaus PwC Julkistarkastus Oy:ltä liittyen
Arviointikertomuksesta 2017 saadun palautteen reklamaatioon.

Tarkastuslautakunta esittää tyytymättömyytensä saatuun vastaukseen, mutta
toteaa asian loppuun käsitellyksi.
Saatu sähköpostivastaus liitteenä 5/27.2.2019.

§ 22 Kokouksen päättäminen
27.2.2019

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 18.25 ja kiitti osallistujia kokouksesta.

Kaarinassa 27.2.2019

Pirjo-Riitta Ruohonen
Puheenjohtaja

Anne Eriksson
Tarkastusltk varajäsen

Jukka Helttula
Tarkastusltk jäsen

Pirjo Wibom
Tarkastusltk jäsen

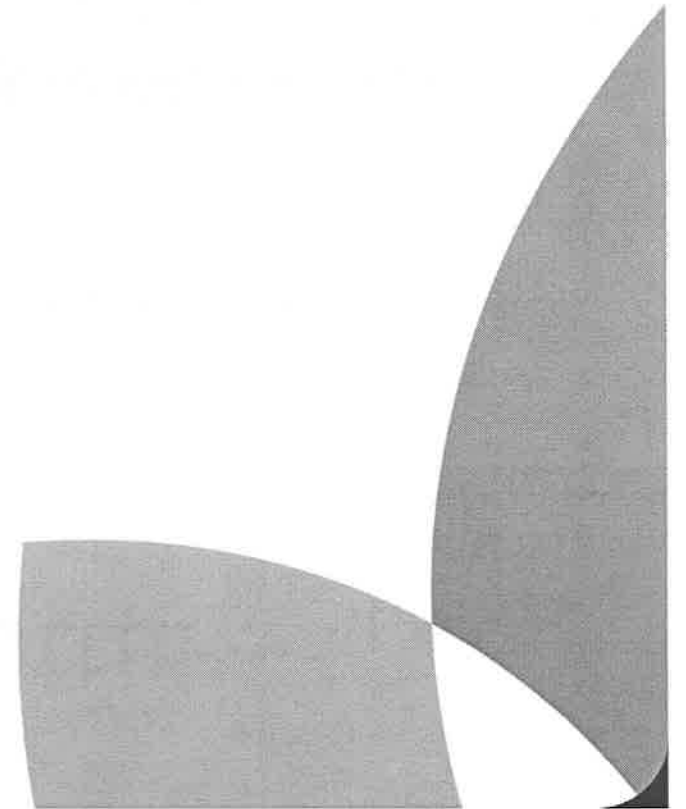
Matti Yrjövuori
Tarkastusltk jäsen

Katja Holmberg
sihteeri

Ammattiopisto Livia

Reformin toteutuminen ja nykytila

Tarkastuslautakunta 27.2.2019



Rahoituslaki muuttui

- 5 vuoden siirtymäaika 2017-2022
- 2019 perusrahoitus 95 %, suoritusrahoitus 5 % ja vaikuttavuusrahoitus 0 %
- 2022 perusrahoitus 50 %, suoritusrahoitus 35 % ja vaikuttavuusrahoitus 15 %
- Emme vielä tiedä lopullisia vaikutuksia
- Ennakoitavuus on heikentynyt
- Suhteellinen rahoitus vaikeuttaa oman onnistumisen

Opiskelijamäärä ja laskenta

- Reformin myötä käyttöön opiskelijavuosi
- Sisältää pt, AT ja EAT koulutuksen + työvoimakoulutuksen
- Muutos sisälsi 10 % resurssikiristysten rahoitusleikkausten päälle
- Livia jäi alle 992 suoritepäätöksen 2018
- 2019 kiintiö 984

Opiskelu

- Oppisopimuskoulutusoikeus on mahdollisuus
- Koulutussopimuksesta ei enää Sotessakaan makseta
- Vankilakoulutuslupa on mahdollisuus
- Aikuisia ja nuoria ei enää erotella

Uutta

- HOKS-prosessi (henkilökohtaistaminen) on aiempaa raskaampi. Erityinen tuki sisältyy HOKS:iin
- Myös aikuisille tuli YTO:t. Niitä ei OPH:n määräyksen mukaan voikaan tunnustaa niin kuin OKM lain valmisteluvaiheessa kertoi
- Jatkuva haku periaatteena hyvä, mutta työllistää paljon
- Valtakunnallinen Koski järjestelmä

Liviassa kehitettävää

- Opiskelijahallinto-ohjelmamme eivät vielä tuota riittävästi infoa suunnitelulle
- Opettajien koulutustarve edelleen iso
- Opettajien asiakkuusosaamisen kehittäminen
- Opetustarjottimet
- Lisää opintojen aloituspisteitä tarvitaan
- Opettajat vuosityöaikaan 1.8.2019 tai