

---

Aika 29.11.2023 klo 17:30 - 20:38

Paikka Kirkkonummen kunnantalo, Ervast -kokoustila, 1. kerros

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 44	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	4
§ 45	Pöytäkirjan laatiminen ja tarkastaminen	5
§ 46	Kuntastrategia	6
§ 47	Kirkkonummen Vuokra-asunnot Oy	7
§ 48	Sivistys- ja vapaa-aikapalveluiden palvelualue	8
§ 49	Kokousaikataulu	9
§ 50	Tilintarkastuspalveluiden hankinta	10

---



## Osallistujat

	Nimi	Klo	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä olleet jäsenet	Seppälä Ulla	17:30 - 20:38	puheenjohtaja	pöytäkirjanpitäjä § 50
	Kämpe-Hellenius Jerri	17:30 - 20:38	varapuheenjohtaja	
	Aula Katri	17:38 - 19:41	jäsen	§ 46–§ 48, klo 17.38–19.41
	Eklund Sea	17:30 - 20:38	jäsen	
	Lounamaa Maija	17:30 - 20:38	jäsen	
	Sailo Sami	17:35 - 20:38	jäsen	§ 46–§ 50, klo 17.35–20.38
	Suontakanen Teppo	17:30 - 20:38	jäsen	
	Tanskanen Matti	17:30 - 20:38	jäsen	
	Tiitinen Tuomo	17:30 - 20:38	jäsen	
	Koskinen Outi	17:30 - 19:47	KPMG Julkistarkastus Oy, pöytäkirjanpitäjä	§ 44 - § 49, klo 17.30–19.47
	Sailas Virpi	17:33 - 18:14	kunnanjohtaja	§ 46, klo 17.33– 18.14
	Ikonen Eeva-Kaisa	18:45 - 19:45	sivistysjohtaja	§ 48, klo 18.45– 19.45
	Marjamo Juha	18:15 - 18:44	Kirkkonummen Vuokra-asunnot Oy, toimitusjohtaja	§ 47, klo 18.15– 18.44
	Hasu Ari	19:47 - 20:38	controller	§ 50, klo 19.47– 20.38

## Allekirjoitukset

Ulla Seppälä  
puheenjohtaja,  
pöytäkirjanpitäjä § 50

Outi Koskinen  
pöytäkirjanpitäjä, paitsi § 50

## Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty 5.12.2023

Teppo Suontakanen  
pöytäkirjantarkastaja

Matti Tanskanen  
pöytäkirjantarkastaja



## Pöytäkirjan nähtävänäolo

Tarkastettu pöytäkirja pidetään yleisesti nähtävänä kunnan verkkosivuilla  
07.12.2023



## Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Tarkastuslautakunta 29.11.2023 § 44

Päätösehdotus	Puheenjohtaja toteaa kokouksen laillisesti kokoonkutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.
Päätös	Tarkastuslautakunta totesi kokouksen lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.
Selostus	Hallintosäännön 155 §:n mukaan avattuaan kokouksen puheenjohtaja toteaa läsnä olevat sekä kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden. Kuntalain 103 §:n mukaan lautakunta on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä.



## Pöytäkirjan laatiminen ja tarkastaminen

Tarkastuslautakunta 29.11.2023 § 45

Päätösehdotus	Tarkastuslautakunta valitsee kaksi pöytäkirjantarkastajaa.
Päätös	Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Teppo Suontakanen ja Matti Tanskanen.
Selostus	<p>Hallintosäännön 166 §:n mukaan pöytäkirjan pitämisestä ja sisällöstä vastaa toimielimen puheenjohtaja. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja sen varmentaa pöytäkirjanpitäjä.</p> <p>Tarkastuslautakunta on 16.9.2021 § 44 päättänyt, että jokaisessa kokouksessa valitaan kaksi pöytäkirjantarkastajaa. Pöytäkirja tarkastetaan ja allekirjoitetaan sähköisesti. Pöytäkirja asetetaan nähtäväksi tarkastuspäivää seuraavana arkipäivänä.</p> <p>Hallintosäännön 167 §:n mukaan lautakunnan pöytäkirja pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä kunnan verkkosivuilla siten kuin kuntalain 140 §:ssä säädetään.</p>



### **Kuntastrategia**

Tarkastuslautakunta 29.11.2023 § 46  
51/00.01.03/2022

#### **Päätösehdotus**

Kunnanjohtajan selvitys ja asiasta käyty keskustelu merkitään tiedoksi.

#### **Päätös**

Kunnanjohtajan selvitys ja asiasta käyty keskustelu merkittiin tiedoksi.

#### **Selostus**

Kunnanjohtaja Virpi Sailas on kutsuttu kokoukseen antamaan selvityksen kuntastrategian päivityksestä ja ajankohtaisista asioista.



**Kirkkonummen Vuokra-asunnot Oy**  
Tarkastuslautakunta 29.11.2023 § 47  
48/00.04.02/2023

Päätösehdotus

Toimitusjohtajan selvitys ja asiasta käyty keskustelu merkitään tiedoksi.

Päätös

Toimitusjohtajan selvitys ja asiasta käyty keskustelu merkittiin tiedoksi.

Selostus

Kirkkonummen Vuokra-asunnot Oy:n toimitusjohtaja Juha Marjamo on kutsuttu kokoukseen antamaan selvityksen yhtiön toiminnasta, vuoden 2023 tavoitteiden toteutumisesta ja yhtiön ajankohtaisista asioista.

Oheismateriaali / tilläggsmaterial

Tarkastuslautakunta 291123, KVA Marjamo  
KVA Strategia 2023 luonnos  
KVA\_Vastuullisuusohjelma2023\_17.10.2023



### **Sivistys- ja vapaa-aikapalveluiden palvelualue**

Tarkastuslautakunta 29.11.2023 § 48

38/00.01.02/2023

#### Päätösehdotus

Sivistysjohtajan selvitys ja asiasta käyty keskustelu merkitään tiedoksi.

#### Päätös

Sivistysjohtajan selvitys ja asiasta käyty keskustelu merkittiin tiedoksi.

#### Selostus

Sivistysjohtaja Eeva-Kaisa Ikonen on kutsuttu kokoukseen antamaan selvityksen sivistys- ja vapaa-aikapalveluiden palvelualueen toiminnan ja talouden vuoden 2023 tavoitteiden toteutumisesta ja ajankohtaisista asioista.

#### Oheismateriaali / tilläggsmaterial

2023 11 29 tarkastuslautakunta sivistys, Ikonen





### Kokousaikataulu

Tarkastuslautakunta 29.11.2023 § 49  
692/00.00.01/2021

### Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta päättää seuraavien kokousten ajankohdista.

### Päätös

Tarkastuslautakunta päätti pitää kevään kokoukset seuraavasti:

24.1.2024 klo 17.30 Teams  
26.3.2024 klo 17.30 kunnantalo  
10.4.2024 klo 17.30 Teams  
24.4.2024 klo 17.30 Teams  
8.5.2024 klo 17.30 kunnantalo



**Tilintarkastuspalveluiden hankinta**  
Tarkastuslautakunta 29.11.2023 § 50  
861/02.02.01/2023

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta päättää

- 1  
hyväksyä liitteenä olevat hankinta-asiakirjat,
- 2  
käynnistää tilintarkastuspalveluiden hankinnan liitteenä olevien hankinta-asiakirjojen mukaisin ehdoin,
- 3  
valtuuttaa tarkastuslautakunnan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan osallistumaan tarjouskilpailussa saatujen tarjousten arviointiin ennen tarkastuslautakunnan seuraava käsittelyä puheena olevassa tarjouskilpailussa.

Käsittely

Merkittiin, että Outi Koskinen poistui kokouksesta klo 19.47 eikä osallistunut asian käsittelyyn palvelussuhdejääviyden perusteella. Puheenjohtaja toimi pöytäkirjanpitäjänä.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti

1.  
valtuuttaa controller Ari Hasun tekemään liitteenä oleviin tarjouskilpailuasiakirjoihin lautakunnan päättämät muutokset, hankintalaista johtuvat täydennykset sekä tekniset korjaukset,
2.  
käynnistää tilintarkastuspalveluiden hankinnan liitteenä olevien hankinta-asiakirjojen mukaisin ehdoin huomioiden kuitenkin edellä kohdassa 1. tarkoitetut muutokset, täydennykset ja korjaukset,
3.  
valtuuttaa tarkastuslautakunnan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan osallistumaan tarjouskilpailussa saatujen tarjousten arviointiin ennen tarkastuslautakunnan seuraava käsittelyä puheena olevassa tarjouskilpailussa.

Selostus

Tarkastuslautakunta on käsitellyt tilintarkastuspalveluiden hankintaa kokouksessaan 25.10.2023.

Tilintarkastuspalveluiden kilpailuttaminen sen ennakoidun arvon perusteella edellyttää hankintalaissa tarkoitettujen hankintailmoitusten julkaisemista valtiovarainministeriön ylläpitämässä julkisten hankintojen ilmoituskanavassa (HILMA) sekä EU:n virallisen lehden täydennysosan verkkoversiossa (TED-tietokanta). Hankintailmoitukseen tulee liittää hankintaan kuuluvat asiakirjat (kuten tarjouspyyntö sekä muut hankinnassa sovellettavat ehdot).

Hankinta-asiakirjoja ei ole vielä esityslistan julkaisemishetkellä liitetty esityslistan liitteiksi. Esityslistan liitteiksi otettavat hankinta-asiakirjat toimitetaan lautakunnalle myöhemmin ( 27.11.2023 klo 12.00 mennessä).

Hankintamenettelyn jatkotoimenpiteet (kuten saatujen tarjousten arvioiminen, tarjousvertailut hankintapäätösesityksen valmisteleminen) tuodaan tarkastuslautakunnan käsiteltäväksi menettelyssä asetetun tarjousten jättämiselle asetetun määräajan päätyttyä.

#### Päätöshistoria

#### **Tarkastuslautakunta 25.10.2023 § 43**

#### Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta päättää käynnistää tilintarkastuspalvelun hankinnan valmistelun.

#### Käsittely

Merkittiin, että Outi Koskinen poistui kokouksesta klo 19:38 eikä osallistunut asian käsittelyyn palvelussuhdejäävyyden perusteella. Puheenjohtaja toimi pöytäkirjanpitäjänä.

Tiedoksi, että Ari Hasu saapui kokoukseen klo 19:38 ja poistui klo 20:56.

#### Päätös

Tarkastuslautakunta päätti ehdotuksen mukaisesti.

#### Selostus

Kunnan hallinnon ja talouden tarkastamista koskevaa tilintarkastusta ohjaavia säännöksiä on otettu tilintarkastuksesta annettuun lakiin (2015/1141), julkishallinnon ja -talouden tilintarkastuksesta annettuun lakiin sekä kuntalakiin (2015/410).

Kuntalaista johtuvia määräyksiä:

- kuntalain 14. §n 1. mom. 12 kohta perusteella tilintarkastajan (tilintarkastusyhteisön) valinnasta päättää (tarkastuslautakunnan esityksestä) kunnanvaltuusto,
- kuntalain 122. §:n 2.mom. perusteella kunnan tytäryhteisöjen tilintarkastajaksi on valittava (jollei tästä poikkeamiseen ole perusteltua tarkastuksen järjestämiseen liittyvää syytä



(Kirkkonummen kunnan tytäryhteisöt ovat valmisteluhetkellä Kirkkonummen Vuokra-asunnot Oy, Kiinteistö Oy Kirkkonummen keskustapysäköinti sekä Kiinteistö Oy Kirkkonummen Pankkitalo),

- kuntalain 122. §:n 3. mom. perusteella tilintarkastusyhteisö voidaan valita enintään kuuden (6) tilikauden hallinnon ja talouden tarkastamista varten.

Kunnissa tehtävissä hankinnoissa sovelletaan julkisista hankinnoista ja käyttöoikeussopimuksista annettua lakia (1397/2016), jäljempänä ”hankintalaki”. Kunnalla on velvollisuus noudattaa hankintalakia tavara- ja palveluhankintojen osalta sellaisissa hankinnoissa, joiden ennakoitu arvo vähintään 60.000 euroa (alv 0 %) . Kunnalla on velvollisuus hankkia tilintarkastuspalvelut hankintalaissa määrättyjä menettelytapasäännöksiä noudattaen.

Kirkkonummen kunnan ja KPMG Julkistarkastus Oy:n välinen Kirkkonummen kunnan (ja kunnan tytäryhteisöjen) hallinnon ja talouden tarkastamista koskeva hankintasopimus päättyy, kun kunnanvaltuusto on käsitellyt tilikautta 2023 koskevan tilinpäätöksen ja kunnanvaltuuston päätös on tullut lainvoimaiseksi (kuntalain 113 §:n perusteella valtuuston tulee käsitellä vuoden 2023 tilinpäätös vuoden 2024 kesäkuun loppuun mennessä). Edellä tarkoitettu syytä johtuen on välttämätöntä käynnistää hankintaprosessihallinnon ja talouden tarkastuksesta vastaavan tilintarkastusyhteisön valitsemiseksi.

Oheismateriaalina on esitetty

- Hankintailmoitus/ tarjouspyyntö (3.10.2018) tilintarkastuspalveluiden hankinnassa
- hankintailmoituksen/ tarjouspyynnön (3.10.2018) liitteenä ollut liite 3 Hankittavalle palvelulle asetettavat vaatimukset ja henkilöstön kelpoisuus



**Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 44, § 45, § 46, § 47, § 48, § 49, § 50**

### **Muutoksenhakukielto**

Päätökseen, joka koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa kuntalain 136 §:n mukaan hakea muutosta.