

Asiakirja on sähköisesti hyväksytty päätöksentekojärjestelmässä.

Aika 11.12.2017, klo 12:02 - 14:37

Paikka Museokeskus Vapriikki, kokoustila 1

Käsitellyt asiat

§ 103 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

§ 104 Pöytäkirjan tarkastus

§ 105 Läsnäolo- ja puheoikeudet

§ 106 Tampereen yliopiston arvioinnin erikoiskurssin opiskelijoiden tuloksellisuusarviointi

§ 107 Tampereen kaupungin vuoden 2017 tilintarkastus

§ 108 Tampereen kaupungin ja sen tytäryhteisöjen tilintarkastuspalvelujen hankkiminen

§ 109 Tarkastuslautakunnan tiedoksi merkittävät asiat v. 2017

§ 110 Päätöspöytäkirja 2017

Asiakirja on sähköisesti hyväksytty päätöksentekojärjestelmässä.

Saapuvilla olleet jäsenet

Löfberg Peter, puheenjohtaja
Rantaviita-Tiainen Anna-Kaarina
Sällylä Anne
Korhonen Auli, saapui 12:12
Luoto Heikki
Veiström Ilkka
Lampinen Reima
Rantanen Sampsa
Hursti Satu
Ulvila Marko, varajäsenet
Rokosa Inna, varajäsenet, saapui 12:05

Muut saapuvilla olleet

Kokkonen Terhi, sihteeri
Viitala Erja, kaupunginreviisori
Pelvola Kirsi, vs. reviisori, poistui 12:53
Palosaari Saija, ts. kaupunkitarkastaja, esteellinen §:n 108 käsittelyn ajan
Tuomela Ulla-Maija, tilintarkastaja, esteellinen §:n 108 käsittelyn ajan
Havia-Niemi Minna, tilintarkastaja, esteellinen §:n 108 käsittelyn ajan
Ikonen Anna-Kaisa, valtuuston puheenjohtaja, poistui 12:42

Poissa

Kanerva Esa, 1. varapuheenjohtaja
Takala Maarit

Allekirjoitukset

Löfberg Peter
Puheenjohtaja

Kokkonen Terhi
Sihteeri

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty

Satu Hursti

Anna-Kaarina Rantaviita-Tiainen

Pöytäkirjan nähtävänäölo

Yleisesti nähtävillä www.tampere.fi

Asiakirja on sähköisesti hyväksytty päätöksentekojärjestelmässä.

Asiakirja on sähköisesti hyväksytty päätöksentekojärjestelmässä.

§ 103

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Päätösehdotus oli

Todetaan kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus.

Asiakirja on sähköisesti hyväksytty päätöksentekojärjestelmässä.

§ 104

Pöytäkirjan tarkastus

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Päätösehdotus oli

Pöytäkirjantarkastajiksi valitaan Satu Hursti ja Anna-Kaarina Rantaviita-Tiainen (varalle Reima Lampinen ja Ilkka Veiström).

Asiakirja on sähköisesti hyväksytty päätöksentekojärjestelmässä.

§ 105

Läsnäolo- ja puheoikeudet

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Päätösehdotus oli

Tarkastuslautakunta myöntää läsnäolo- ja puheoikeudet tässä kokouksessa julkisen talousjohtamisen vaihtuvaisältöisen opintojakson arvioinnin erikoiskurssin opiskelijoille ja opettaja Lotta-Maria Sinervolle pykälän 106 käsittelyn ajaksi sekä ts. kaupunkitarkastaja Saija Palosaarelle pykälien 103-107 ja 109-110 käsittelyn ajaksi.

Asiakirja on sähköisesti hyväksytty päätöksentekojärjestelmässä.

§ 106

Tampereen yliopiston arvioinnin erikoiskurssin opiskelijoiden tuloksellisuusarviointi

TRE:8931/12.01.02/2017

Lisätietoja päätöksestä

Kaupunginreviisori Erja Viitala puh. 050 552 6290,
etunimi.sukunimi@tampere.fi

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Päätösehdotus oli

Tarkastuslautakunta valmistelee vuoden 2017 arviointikertomusta.

Perustelut

Tarkastuslautakunta ja tarkastustoimi ovat tehneet yhteistyötä Tampereen yliopiston johtamiskorkeakoulun kanssa. Julkisen talousjohtamisen vaihtuvaisältöinen kurssi on kuluvana syksynä järjestetty arvioinnin erikoiskurssina, jonka tavoitteena on syventää julkisen toiminnan tuloksellisuusarvioinnin osaamista. Arviointi tehtiin Tampereen kaupungin tarkastuslautakunnan arviointikohteista.

Opintojaksolle valitut opiskelijat on jaettu kahteen ryhmään ja kumpikin ryhmä on saanut arvioitavakseen tarkastuslautakunnan työohjelman mukaisen arvioinnin. Arvioinnin kohteet ovat lasten ja nuorten suun terveydenhuolto ja äitiys- ja lastenneuvolatoiminta. Arviointi on tehty arvioinnin laatuohjeen mukaisesti ja tarkastustoimi on ohjannut opiskelijoiden työtä. Opiskelijat tulevat tarkastuslautakunnan kokoukseen esittelemään arvioinnin tulokset ja tarkoitus on, että työt liitetään osaksi vuoden 2017 arviointia arviointikertomukseen.

Opiskelijat ovat tuottaneet kummastakin aiheesta arviointimuistion sekä arviointikertomustekstin. Koska vuosi ei vielä ole lopussa, tulee lopulliseen arviointikertomustekstiin vielä lisätä keväällä 2018 tarvittavat vuoden 2017 lopulliset tiedot, joita ei vielä tässä vaiheessa ole.

Asiakirja on sähköisesti hyväksytty päätöksentekojärjestelmässä.

§ 107

Tampereen kaupungin vuoden 2017 tilintarkastus

TRE:7205/02.02.01/2017

Lisätietoja päätöksestä

Kaupunginreviisori Erja Viitala puh. 050 552 6290,
etunimi.sukunimi@tampere.fi

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Päätösehdotus oli

Merkitään tiedoksi saadut raportit.

Perustelut

Kokouksessa BDO Audiator Oy:stä JHT, KHT Ulla-Maija Tuomela ja JHT,KHT Minna Havia-Niemi esittelevät vuoden 2017 tilintarkastuksen etenemistä.

Asiakirja on sähköisesti hyväksytty päätöksentekojärjestelmässä.

§ 108

Tampereen kaupungin ja sen tytäryhteisöjen tilintarkastuspalvelujen hankkiminen

TRE:8864/02.07.01/2017

Lisätietoja päätöksestä

Kaupunginreviisori Erja Viitala puh. 050 552 6290,
etunimi.sukunimi@tampere.fi

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Päätösehdotus oli

Tarkastuslautakunta hyväksyy tilintarkastuksen kilpailutuksen liitteenä olevien asiakirjojen mukaisesti sekä oikeuttaa kaupunginreviisorin tekemään tarjouspyyntöön tarvittaessa vähäisiä täydennyksiä ja korjauksia.

Esteellisyys

Saija Palosaari ilmoitti olevansa esteellinen. Esteellisyys todettiin hallintolain 28 § 5 kohdan perusteella. Ulla-Maija Tuomela ja Minna Havia-Niemi ilmoittivat olevansa esteellisiä. Heidän esteellisyys todettiin hallintolain 28 § 4 kohdan perusteella. Palosaari, Tuomela ja Havia-Niemi poistuivat asian käsittelyn ajaksi.

Perustelut

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on mm. valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä huolehtia kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta.

Kuntalain 122 §:n mukaan valtuusto valitsee hallinnon ja talouden tarkastamista varten tilintarkastusyhteisön. Yhteisön on määrättävä vastuunalaiseksi tilintarkastajaksi JHT-tilintarkastaja, joka toimii tehtävässään virkavastuulla. Kunnan tytäryhteisön tilintarkastajaksi on valittava kunnan tilintarkastusyhteisö, jolle tästä poikkeamiseen ole perusteltua tarkastuksen järjestämiseen liittyvää syytä. Tilintarkastusyhteisö voidaan valita kerrallaan enintään kuuden tilikauden hallinnon ja talouden tarkastamista varten.

Tampereen kaupungin hallintosäännön mukaan tarkastuslautakunta valmistelee valtuustolle esityksen tilintarkastajan valinnasta sekä valinnan yhteydessä määrittelee tilintarkastajan toimikauden pituuden, joka voi olla enintään kuusi vuotta. Lisäksi tarkastuslautakunta kilpailuttaa kaupungin tytäryhteisöjen ja säätiöiden tilintarkastuksen ja nimeää ehdokkaat näiden tilintarkastajiksi.

Tilintarkastuspalvelujen hankintaa on valmisteltu yhdessä Tuomi Logistiikka Oy:n kanssa, joka hoitaa kilpailutuksen käytännön toteutuksen. Lisäksi asiassa on kuultu tytäryhteisöjä ja oltu yhteydessä kaupungin omistajaohjaukseen tytäryhteisöjen kilpailutuksen osalta.

Asiakirja on sähköisesti hyväksytty päätöksentekojärjestelmässä.

Tilintarkastuspalveluiden hankinta ylittää hankintalain 26 §:ssä tarkoitetun 209 000 euron EU-kynnysarvon, joten kilpailutus tulee tehdä sen mukaisesti.

Valtakunnassa on vireillä sote- ja maakuntauudistus ja valmistelun tässä vaiheessa oletus on, että muutos toteutuu vuoden 2020 alusta. Tämän epävarmuuden vuoksi kilpailutus tehdään vuosiksi 2018-2019 siten, että sopimus voi jatkua kahdella erillisellä optiovuodella tämän jälkeen.

Kilpailutus tehdään siten, että palvelukuvaukseen määritellään kokonaisuudessaan haluttu tilintarkastuksen laatu ehdottomana vaatimuksena. Mikäli palveluntuottaja pystyy toimittamaan halutun laadun, ratkaisee hinta kilpailutuksen.

Liitteenä on kilpailutuksen asiakirjat.

Liitteet

- 1 Liite 1.1 Konsernirakenne.docx
- 2 Liite 2.1 Tarjoajan referenssit.docx
- 3 Liite 2.2 Asiantuntijalomake.docx
- 4 Liite 3 Hintalomake.xlsx
- 5 Liite 4 Sopimusluonnos.doc
- 6 Liite 5 JYSE 2014 Palvelut.pdf
- 7 Ohje ESPD-lomakkeen täyttämiseen tarjouspalvelussa.pdf
- 8 korjattu Liite 1 Palvelukuvaus 171213.docx
- 9 tarjouspyyntö_171213.pdf

Asiakirja on sähköisesti hyväksytty päätöksentekojärjestelmässä.

§ 109

Tarkastuslautakunnan tiedoksi merkittävät asiat v. 2017

TRE:954/00.01.03/2017

Lisätietoja päätöksestä

Kaupunginreviisori Erja Viitala puh. 050 552 6290,
etunimi.sukunimi@tampere.fi

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Päätösehdotus oli

Tarkastuslautakunta merkitsee asian tiedoksi.

Perustelut

Tarkastuslautakunnalle on saapunut tiedoksi seuraava asia:

Kaupunginvaltuusto 20.11.2017 § 315
Tarkastuslautakunnan täydennysvaali vaali.

Liitteet

1 Ote kv 20.11.2017 § 315.pdf

Asiakirja on sähköisesti hyväksytty päätöksentekojärjestelmässä.

§ 110
Päätöspöytäkirja 2017

TRE:8810/00.00.03/2016

Valmistelija / lisätiedot:
Kokkonen Terhi

Lisätietoja päätöksestä

Kaupunginreviisori Erja Viitala puh.050 552 6290,
etunimi.sukunimi@tampere.fi

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Päätösehdotus oli

Tarkastuslautakunta ei ota pöytäkirjasta ilmeneviä päätöksiä
lautakunnan käsiteltäväksi.

Perustelut

Tarkastuslautakunnalle on saapunut seuraava viranhaltijan
päätöspöytäkirja vuodelta 2017:

- kaupunginreviisori Erja Viitala 16.6.2017 § 1 Kaupunkitarkastajan
määräaikaisen toimen täyttäminen tarkastustoimessa

Päätöspöytäkirja on luottamushenkilöiden nähtävänä esityslistan
yhteydessä.