

**Kokoustiedot**

<b>Kokousaika</b>	Maanantai 20.2.2023 klo 17.30			
<b>Kokouspaikka</b>	Pappilan kerhotilat, Pappilantie 11 D 2, 97700 Ranua			
<b>Osallistujat</b>	<b>Jäsen</b>	<b>Läsnä/poissa</b>	<b>Varajäsen</b>	<b>Läsnä</b>
<b>Jäsenet</b>	Erkkilä Paula	läsnä	Sääskilahti Toivo	läsnä
	Haarahiltunen Viivi	poissa		
	Höyhtyä Jouko	läsnä		
	Illikainen Sirkka	läsnä		
	Isokangas Pirjo	läsnä		
	Kuha Rauno	läsnä		
	Mikkola Anni	läsnä		
	Pernu Keijo	läsnä		
	Petäjäjärvi Marjut	poissa		
	Salmela Terhi	läsnä		
	Saukko Kati	poissa		
	Savolainen Juhani	läsnä		
	Tarujärvi Viola	läsnä		
	Waaraniemi Marjo-Riitta	läsnä		
	Österberg Eero	läsnä		
<b>Muut</b>	Kallioranta Pentti, KN pj	läsnä		
	Hannula Kati, sihteeri	läsnä		
<b>Allekirjoitukset</b>	PAULA ERKKILÄ Paula Erkkilä puheenjohtaja		KATI HANNULA Kati Hannula sihteeri	
	SIRKKA ILLIKAINEN Sirkka Illikainen pöytäkirjantarkastaja		PIRJO ISOKANGAS Pirjo Isokangas pöytäkirjantarkastaja	
	Pöytäkirja on ollut nähtävillä Ranuan seurakunnan kirkko- herranvirastossa		Kati Hannula talouspäällikkö	
<b>Asiat</b>	14 Kokouksen avaus 15 Kokouksen laillisuus 16 Kokouksen päätösvaltaisuus 17 Pöytäkirjantarkastajien valinta 18 Ääntenlaskijoiden valinta 19 Työjärjestys 20 Tilintarkastuksen kilpailutus vuodelle 2022 ja 2023–2026 21 Muut asiat 22 Seuraava kokous 23 Pöytäkirjan nähtävillä pitäminen ja siitä ilmoittaminen 24 Muutoksenhakuohje 25 Kokouksen päättäminen			

Laulettiin virsi 54. Kirkkoherra luki Ps. 31:2-6 ja piti alkurukouksen.

**14****Kokouksen avaus**

Puheenjohtaja avasi kokouksen klo 17.34.

**15****Kokouksen laillisuus**

Kirkkovaltuuston kutsuu koolle puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Jos varapuheenjohtajallakin on este, kutsun antaa kirkkoneuvoston puheenjohtaja. (KJ 8:5)

Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka ja siihen on liitettävä luettelo käsiteltävistä asioista. Kutsu asialuetteloineen on lähetettävä kirkkovaltuuston ja kirkkoneuvoston jäsenille viimeistään viikkoa ennen kokousta sekä pidettävä seurakunnan ilmoitustaululla viikon ajan ennen kokousta (KJ 8:5, 2. mom.).

Kirkkovaltuuston puheenjohtajan antama kuulutus, joka sisältää kokouksen asialuettelon, on asetettu nähtäväksi seurakunnan ilmoitustaululle 10.2.2023 ja pidetään nähtävillä 20.2.2023 saakka. Kokouskuulutus ja kokouskutsu asialuetteloineen on lähetetty sähköpostitse kirkkovaltuuston ja kirkkoneuvoston jäsenille 10.2.2023.

Esitys: Todetaan kokous lailliseksi.

Päätös: Todettiin kokous lailliseksi.

**16****Kokouksen päätösvaltaisuus**

Seurakunnan toimielin on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on saapuvilla (KL 7:4).

Esitys: Todetaan nimenhuudolla läsnä olevat jäsenet ja hyväksytään poissaolevien esteet sekä varajäsenten toimiminen heidän tilallaan.

Päätös: Todettiin kokous päätösvaltaiseksi.

**17****Pöytäkirjantarkastajien valinta**

Esitys: Valitaan kaksi pöytäkirjantarkastajaa.

Päätös: Valittiin pöytäkirjantarkastajiksi Sirkka Illikainen ja Pirjo Isokangas.

**18****Ääntenlaskijoiden valinta**

Esitys: Valitaan kaksi ääntenlaskijaa.

Päätös: Valittiin ääntenlaskijoiksi Sirkka Illikainen ja Pirjo Isokangas.

**19****Työjärjestys**

Esitys: Työjärjestys hyväksytään esityslistan mukaisena.

Päätös: Hyväksyttiin.

**20****Tilintarkastuksen kilpailutus vuodelle 2022 ja 2023–2026**

KN1/2023 15 §: Edellinen tilintarkastaja Rauno Lohi teki välitilintarkastuksen syksyllä 2022 ja ilmoitti lokakuussa 2022, ettei hän tai varatilintarkastaja ole käytettävissä tilinpäätösvaiheessa tarkastettaessa tilivuotta 2022. Tämän vuoksi tilintarkastus oli kilpailutettava myös tilikaudelle 2022, vaikka muutoin kilpailutus olisi koskenut vain valtuustokautta eli vuosia 2023–2026.

Talouspäällikkö kartoitti viikolla 2 / 2023 ensin puhelimitse eri tilintarkastusyhteisöjä Rovaniemeltä ja Oulusta, jotka olivat kiinnostuneita ja soveltuvia osallistumaan tarjouskilpailutukseen. Tarjouspyynnöt liitteineen lähetettiin aiemman kartoituksen perusteella yhteensä kolmelle tilintarkastusyhteisölle; BDO Oy, KPMG Oy ja Tilintarkastus Hyvärinen Oy, jotka kaikki jättivät tarjouksensa määräaikaan mennessä. Tilintarkastuksen tarjouspyyntö ja tarjouksista ne osat, jotka ovat julkisia, ovat liitteenä 2 (KV liite 2). Salassa pidettävät eli luottamukselliset tarjouspyynnön osat ja tarjousvertailu ovat liitteessä 3 (KV liite 3) ja ne on tarkoitettu vain päätöksen tekoa varten.

Tarjoajien soveltuvuus, tarjouspyynnön mukaisuus ja tarjousten vertailu toteutettiin tilintarkastus tarjouspyynnön mukaisin ehdoin. Jokainen tarjoaja täytti asetetut soveltuvuusvaatimukset ja tarjouspyynnössä edellytetyt ehdot. Kaikki tarjoajat hyväksyttiin tarjousvertailuun.

Tarjouspyynnössä määriteltiin tarjouksen vertailuperusteet ja niiden mukaan tarjouksista hyväksytään seurakuntataloudelle hinta-laatusuhteeltaan paras vaihtoehto. Hinta-laatusuhteeltaan parasta vaihtoehtoa arvioidaan seuraavin perustein:

- kokonaishinta kirkkojärjestyksen 15 luvun 7–9 pykälien mukaisesta tarkastustehtävistä (A) 65 %
- tilintarkastajan tai tilintarkastusyhteisön esittämän vastuullisen tilintarkastajan osaaminen ja kokemus seurakuntataloudesta sekä kirkon hallinnon ja talouden tuntemuksesta, 30 %
- kokonaishinta seurakunnan erikseen pyytämistä tarkastustehtävistä (B) 5 %

Tarjousten vertailutaulukko pisteineen ja sanallisine selityksineen on liitteenä 3 (KV liite 3). Tarjousvertailussa paras tarjoaja Tilintarkastus Hyvärinen sai 85 pistettä, kun toiseksi paras KPMG ylsi 76 pisteeseen.

KN Esitys (taloussp.): Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että valitaan tarjouspyynnön mukaisin ehdoin, saatujen tarjousten ja tarjousten vertailutaulukon mukaisesti hinta-laatusuhteeltaan paras tarjoaja tilintarkastajaksi vuosille 2022–2026.

Kirkkoneuvoston päätös: Hyväksyttiin.

Kirkkoneuvoston pöytäkirjantarkastuksen jälkeen huomattiin, että tarjousvertailun (liite 3) toiseksi tulleen KPMG pistemäärä kirkkoneuvoston pöytäkirjassa oli väärin 76 pistettä, kun se olisi pitänyt olla 78 pistettä, kuten se on liitteessä 3. Virhe ei vaikuta kilpailutuksen lopputulokseen. Kirkkoneuvoston pöytäkirja tarkastetaan uudelleen virheen vuoksi.

Kirkkovaltuuston päätös: Valittiin tarjouspyynnön mukaisin ehdoin, saatujen tarjousten ja tarjousten vertailutaulukon mukaisesti hinta-laatusuhteeltaan paras tarjoaja Tilintarkastus Hyvärinen Oy tilintarkastajaksi vuosille 2022–2026.

**21****Muut asiat**

Ei ollut muita asioita.

**22****Seuraava kokous**

Esitys: Seuraava kirkkovaltuuston kokous pidetään maanantaina 15.5.2023 klo 17.30 Pappilan kerhotiloissa.

Päätös: Hyväksyttiin.

## 23

### **Pöytäkirjan nähtävillä pitäminen ja siitä ilmoittaminen**

Kirkkovaltuusto päättää 1) minä aikana tarkastettu pöytäkirja on nähtävänä kirkkoherranvirastossa ja 2) minä aikana ilmoitus nähtävänä olosta pidetään seurakunnan ilmoitustaululla.

Esitys: Kirkkovaltuuston tarkastettu pöytäkirja on nähtävänä kirkkoherranvirastossa 22.2. – 24.3.2023 ja ilmoitus nähtävänä olosta pidetään seurakunnan ilmoitustaululla 21.2. – 24.3.2023.

Päätös: Hyväksyttiin.

## 24

### **Muutoksenhakuohje**

Liitteenä 4 on kirkkovaltuuston kokouksen muutoksenhakuohje (Liitetään pöytäkirjaan).

Esitys: Kirkkovaltuusto merkitsee tiedoksi muutoksenhakuohjeen liitteen 4 mukaisena.

Päätös: Merkittiin tiedoksi.

## 25

### **Kokouksen päättäminen**

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 17.58.