

KOKOUSAIKA	Perjantai 12.6.2009 kello 10:00 – 12:10		
KOKOUSPAIKKA	Kainuun jätehuollon kuntayhtymän toimisto Viestitie 2 87700 KAJAANI		
SAAPUVILLA OLLEET JÄSENET (ja merkintä siitä kuka toimi puheenjohtajana)	Kananen Timo Tikkanen Veikko Keränen Taisto Kalliokoski Ismo	Puheenjohtaja, Kajaani Varapj., Kuhmo Jäsen, Hyrynsalmi Jäsen, Vaala	(x) (x) (x) (x) (x=paikalla)
MUUT SAAPUVILLA OLLEET	Jukka Oikarinen Arne Pohjola	Pöytäkirjanpitäjä Tilintarkastaja KPMG Oy	(x) (x)
LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS	Kokous todettiin laillisesti kokoonkutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.		
ASIAT	§§ 7 – 14		
PÖYTÄKIRJAN TARKASTUSTAPA (tarkastuspaikka ja -aika sekä tarkastajien valinta taikka merkintä edellisen kokouksen pöytäkirjan tarkastamisesta)	Pöytäkirja tarkastetaan ja allekirjoitetaan kuntayhtymän toimitiloissa. Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Veikko Tikkanen ja Ismo Kalliokoski.		
PÖYTÄKIRJAN ALLEKIRJOITUS JA VARMENNUS	Puheenjohtaja _____ Timo Kananen	Sihteeri _____ Jukka Oikarinen	
PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS Pöytäkirja on tarkastettu ja todettu kokouksen kulun mu- kaiseksi. Pöytäkirjan käsittely- lehdet on samalla varustettu nimikirjaimillamme.	Tarkastusaika Kajaani __. __.2009 Allekirjoitukset _____ Veikko Tikkanen	Kajaani __. __.2009 _____ Ismo Kalliokoski	
PÖYTÄKIRJA ON PIDETTY YLEISESTI NÄHTÄVILLÄ	Paikka ja päivämäärä Kajaani __. __.2009 Virka-asema	Allekirjoitus _____ Arja Korolainen	

7 § KÄYTTÖTALouden TOTEUMA AJALLA 1- 4 / 2009:

Liitteenä talouden seurantaraportti ajalta 1 – 4 / 2009 sekä tuloseurannan ja ostopalvelujen graafiset kuvaajat. Toimintatuotot ovat 24 % budjetoitua pienemmät. Vuosilaskutuksen tuotot on laskettu vuosiennusteen mukaan neljälle kuukaudelle. Energiajätetuottoja ei ole toteutunut. Muut tuotot ovat 60 % pienemmät kuin budjetoidut. Kokonaisuudessaan tulot ovat 315 825 € arvioitua pienemmät.

Vastaavat toimintamenot ovat alittuneet 17 %. Ylitystä on tapahtunut aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden kohdalla. Jäteveroa on tilitetty tullille 50 834 euroa arvioitua vähemmän. Käyttötalouden tulojen ja menojen erotus (toimintakate) on + 147 293 €. Laskennalliset poistot, rahoituskulut ja varausten muutos ovat -174 666 €, jolloin seurantakauden tulokseksi muodostuu 19 227 € alijäämää.

Puheenjohtajan ehdotus:

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi ja mahdollisia toimenpiteitä varten taloudenseurantaraportin ajalta 1 – 4 / 2009.

Tarkastuslautakunta:

Hyväksyttiin puheenjohtajan ehdotuksen mukaan.

8 § TILINTARKASTAJAN JA TARKASTUSSUUNNITELMAN ESITTELY

Tilintarkastaja Aarne Pohjola KPMG Oy:stä esittelee KPMG Oy:n toimintaa ja Kainuun jätehuollon kuntayhtymän alustavaa tilintarkastussuunnitelmaa.

Puheenjohtajan ehdotus:

Esitellään kokouksessa.

Tarkastuslautakunta:

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi Aarne Pohjolan esittelyn KPMG Oy:stä sekä liitteenmukaiset (salassa pidettävä) tilintarkastussuunnitelman vuosille 2009 – 2012 sekä tarkastussuunnitelman / työohjelman vuodelle 2009.

9 § TARKASTUSLAUTAKUNNAN TARKASTUSSUUNNITELMA

Tarkastuslautakunta tekee KPMG Oy:n tilintarkastussuunnitelman rinnalla itsenäistä tarkastustyötä erillisen tarkastussuunnitelman mukaan.

Puheenjohtajan ehdotus:

Esitellään kokouksessa.

Tarkastuslautakunta:

Puheenjohtaja esitteli alustavaa tarkastussuunnitelmaa (LIITE), jota täydennettiin keskustelun perusteella. Tarkastussuunnitelma hyväksyttiin seuraavaksi:

1. TALOUDEN TARKASTUS

- Tarkastuslautakunta sopii/keskustelee tilintarkastajan kanssa roolista; ts. mihin asioihin tarkastuslautakunta keskittyy
- Tarkastuslautakunta perehtyy laskutukseen sekä saatavien perintään/luottotappioihin. Huomioon otetaan mm. saatavien kierto sekä kustannukset ja asiakastytyvyisyys

2. HALLINNON TARKASTUS

- Tarkastuslautakunta selvittää hallinnon kustannukset sekä esittää todennäköisiä tulevaisuuden ratkaisumalleja

3. TIEDOTUKSEN TASO JA TARVE

- Tarkastuslautakunta pyrkii selvittämään tiedotuksen nykytilan ja tarpeen/kustannukset

4. TALOUDELLISEN TOIMINNAN TARKASTUS

- Tarkastuslautakunta selvittää taloudellisen toiminnan tarkoituksenmukaisuuden ja tavoitteiden saavuttamisen

5. PALVELUJEN TUOTTAMISEN ARVIOINTI

- Tarkastuslautakunta selvittää kuntayhtymän velvollisuudeksi annettujen palveluiden tuottamisen toteutumisen

6. TEHTÄVÄN TOIMEKSINTO TILINTARKASTAJALLE

- Tarkastuslautakunta voi antaa tilintarkastajalle erillisen toimeksiannon mikäli sellaiselle ilmenee tarvetta.

10 § TILINTARKASTUKSEN TOIMEKSiantosopimus:

Yhtymäkokous valitsi kokouksessaan 24.4.2009 Kainuun jätehuollon kuntayhtymän tilintarkastajaksi vuosille 2009 – 2012 KPMG Oy:n. KPMG Oy on lähettänyt toimeksiantosopimuksen (LIITE) allekirjoitusta varten.

Puheenjohtajan ehdotus:

Tarkastuslautakunta merkitsee toimeksiantosopimuksen tiedoksi. Sopimuksen allekirjoittavat puheenjohtaja ja toimitusjohtaja.

Tarkastuslautakunta:

Tarkastuslautakunta merkitsee toimeksiantosopimuksen tiedoksi. Sopimuksen allekirjoittaa kuntayhtymän puolesta toimitusjohtaja.

**11 § HAKEMUS MARKKINAOIKEUDELLE JULKISTA HANKINTAA
KOSKEVASSA ASIASSA:**

Tarkastuslautakunta 2.4.2009 § 4:

Pöyry Forest Industry Consulting Oy on tehnyt 16.3.2009 hakemuksen (LIITE) markkinaoikeudelle hakemuksen liittyen yhdyskuntajätevesilietteen kuivauslaitoksen suunnittelua, rakentamista ja käyttöönottoa koskevaan tarjouskilpailuun (LIITE) ja sitä koskevaan toimitusjohtajan 23.2.2009 tekemään hankintapäätökseen (LIITE).

Toimitusjohtaja on antanut 19.3.2009 selvityksen (LIITE) markkinaoikeudelle hakemuksessa vaadittuun täytäntöönpanokielloon.

Markkinaoikeus on antanut toimeenpanokielloa koskevan päätöksen 20.3.2009. Päätöksessä hylättiin Pöyry Forest Industry Consulting Oy:n vaatimus väliaikaisesta toimeenpanokiellosta.

Pöyry Forest Industry Consulting Oy:n hakemuksen käsittely jatkuu markkinaoikeudessa muiden vaatimusten osalta.

Puheenjohtajan esitys:

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi prosessin tämänhetkisen tilanteen. Toimitusjohtaja tiedottaa tarkastuslautakuntaa prosessin jatkumisesta ajantasaisesti.

Tarkastuslautakunta:

Hyväksyttiin puheenjohtajan ehdotuksen mukaisesti.

Pöyry Forest Industry Consulting Oy on antanut markkinaoikeudelle vastaselityksen yllämainitussa asiassa. Markkinaoikeus on toimittanut selityksen (LIITE) tiedoksi Kainuun jätehuollon kuntayhtymälle 29.5.2009.

Puheenjohtajan esitys:

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi prosessin tämänhetkisen tilanteen. Toimitusjohtaja tiedottaa tarkastuslautakuntaa prosessin jatkumisesta ajantasaisesti.

Tarkastuslautakunta:

Hyväksyttiin puheenjohtajan ehdotuksen mukaisesti.

12 § KUNNALLISVALITUS:

Tiedoksi Jaakko Kyllösen ja Matti Huurinaisen kunnallisvalitus (LIITE) Oulun hallinto-oikeudelle 24.4.2009 pidetyn yhtymäkokouksen 11 §:stä, sekä Oulun hallinto-oikeuden päätös (LIITE) kyseiseen asiaan 4.6.2009.

Puheenjohtajan ehdotus:

Tarkastuslautakunta merkitsee asian tiedoksi.

Tarkastuslautakunta:

Hyväksyttiin puheenjohtajan ehdotuksen mukaisesti.

13 § MUUT ESILLE TULEVAT ASIAT:

Seuraava kokous pidetään 21.8.2009 Majasaarella. Samalla tutustutaan Majasaaren jätekeskukseen. Kokoontuminen Viestitielle klo 12.00.

14 § KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN JA VALITUSOSOITUKSEN ANTAMINEN:

Kokous päätettiin kello 12:10 ja annettiin seuraavanlainen valitusosoitus:

MUUTOKSENHAKUKIELLOT

Kieltojen
perusteet

Seuraavista päätöksistä ei saa tehdä kuntalain 91 §:n mukaan oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa:

Pykälät: §§ 7-14

Koska päätöksestä voidaan tehdä kuntalain 89 §:n 1 mom. mukaan kirjallinen oikaisuvaatimus, seuraaviin päätöksiin ei saa hakea muutosta valittamalla:

Pykälät: §§

OIKAISUVAATIMUSOHJEET

Oikaisuvaatimus-
viranomaisen ja
aika

Seuraaviin päätöksiin tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen.

Viranomaisen, jolle oikaisuvaatimus tehdään:

Kainuun jätehuollon kuntayhtymän tarkastuslautakunta
Viestitie 2
87700 KAJAANI

Pykälät: §§

Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista.

Oikaisuvaatimuksen
sisältö

Oikaisuvaatimuksesta on käytävä ilmi vaatimus perusteineen ja se on tekijän allekirjoitettava.

VALITUSOSOITUS

Seuraaviin päätöksiin voidaan hakea muutosta kunnallisvalituksella.

Valitusviranomaisen ja postiosoite:

Oulun hallinto-oikeus
PL 189, 90101 OULU.

Valitusaika on 30 päivää päätöksen tiedoksisaamisesta.

Pykälät: §§