

KOKOUSAIKA	Maanantai 8.4.2013 kello 9.00 – 10.45		
KOKOUSPAIKKA	Kainuun jätehuollon kuntayhtymä Viestitie 2, ruokalan vieressä 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=paikalla)
MUUT SAAPUVILLA OLLEET	Jukka Oikarinen Antti Kääriäisen sijasta Niklas Sopanen	Pöytäkirjanpitäjä Tilintarkastaja KPMG Oy	(x) (x)
LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS	Kokous todettiin laillisesti kokoonkutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.		
ASIAT	§§ 5 – 8		
PÖYTÄKIRJAN TARKASTUSTAPA (tarkastuspaikka ja –aika sekä tarkastajien valinta taikka merkintä edellisen kokouksen pöytäkirjan tarkastamisesta)	Pöytäkirja tarkastetaan ja allekirjoitetaan kuntayhtymän toimitiloissa. Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Ismo Kalliokoski ja Taisto Keränen.		
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 __. __. 2013 Allekirjoitukset _____ Ismo Kalliokoski	Kajaani __. __. 2013 _____ Taisto Keränen	
PÖYTÄKIRJA ON PIDETTY YLEISESTI NÄHTÄVILLÄ	Paikka ja päivämäärä Kajaani __. __. 2013 Virka-asema	Allekirjoitus _____ Arja Korolainen	

5 § ARVIOINTIKERTOMUKSEN SISÄLTÖ VUODELTA 2012

Tarkastuslautakunta toteuttaa hallinnon ja talouden tarkastusta vuosittain tarkastussäännön ja erikseen päätettävän suunnitelman mukaisesti. Suunnitelman perusteella laaditaan arviointikertomus kuluneesta tilivuodesta yhtymäkokoukselle.

Tarkastuslautakunta päätti arviointikertomuksen sisällöstä kokouksessaan 15.8.2012 seuraavasti.

1. Talouden arviointi 2012 talouden tervehdyttämissuunnitelma huomioiden.
2. Toiminnan arviointi.
3. Tehtävien antaminen tilintarkastajalle.
4. Ekokymppin sopimusten läpikäyminen. Tarkoituksena on käydä kattavasti läpi yhtiön sopimuspolitiikkaa ja niistä seuraavia vastuita. Esim. aliurakointi, asiakassopimusten laatu ja määrä, ulkopuolisilta ostettujen palveluiden sopimukset ym. Tulevissa kokouksissa käydään läpi 2-3 sopimuskokonaisuutta ja peilataan sitoumusten vaikutusta talouteen sekä yhtiön tilaan ja toimintoihin.
5. Kuntatytyväisyyskysely sekä johtopäätökset.

Tarkastuslautakunta on käsitellyt arviointisuunnitelmaa kokouksessaan 26.9.2012 ja 6.11.2012 sekä 27.3.2013.

Kokouksessa 27.3.2013 tarkastuslautakunta käsitteli alustavasti arviointikertomuksen sisältöä. Luonnos lähetetään kaikille jäsenille täydennettäväksi ja kommentoitavaksi seuraavaan kokoukseen mennessä

Puheenjohtajan ehdotus:

Esitellään kokouksessa.

Tarkastuslautakunta:

Merkitään että tilintarkastaja esitteli tilintarkastusraportin pykälän käsittelyn aluksi.

Tarkastuslautakunta allekirjoittaa liitteenmukaisen arviointikertomuksen vuodelta 2012.

6 § **VUODEN 2012 TILINPÄÄTÖS**

Kuntalain 53 §:n mukaan kunnanhallituksen (yhtymähallituksen) on valmisteltava yhtymäkokouksessa käsiteltävät asiat. Näihin asioihin kuuluu myös tilinpäätöksen laatiminen (LIITE).

Yhtymähallitus on käsitellyt tilinpäätöksen kokouksissaan 5.4.2013.

Yhtymäkokous hyväksyy tilinpäätöksen tarkastuslautakunnan valmistelun perusteella.

Kuntalain 71§:n mukaan tarkastuslautakunnan on valmisteltava yhtymäkokouksen päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioitava, ovatko asetetut tavoitteet toteutuneet.

Tilintarkastaja on tarkastanut kuntayhtymän kirjanpidon, hallinnon sekä tilinpäätöksen ja antanut tilintarkastuskertomuksen vuodelta 2013 (LIITE).

Puheenjohtajan ehdotus:

Tarkastuslautakunta toteaa, että

1. yhtymähallitus ja toimitusjohtaja ovat laatineet kuntayhtymän tilinpäätöksen sekä jättäneet sen tilintarkastajalle tarkastettavaksi ja tarkastuslautakunnalle arvioitavaksi.
2. tilintarkastuskertomuksessa ei ole kuntalain 75 §:n tarkoittamaa muistutusta taikka muuta merkittävää huomautusta

Tarkastuslautakunta antaa vuoden 2012 arvointikertomuksen (LIITE) yhtymäkokoukselle tiedoksi ja esittää tilintarkastajan esityksen mukaisesti, että

1. yhtymäkokous hyväksyy kuntayhtymän vuoden 2012 tilinpäätöksen liitteineen
2. myöntää kuntayhtymän hallintoa ja taloutta hoitaneille hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle vastuuvapauden hallinnosta ja taloudesta tilivuodelta 2012, sekä
3. hyväksyy hallituksen esityksen mukaisesti, että vuoden 2012 ylijäämä 79 526,03 euroa kirjataan tilinpäätöksessä taseen omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämä -tilille.

Tarkastuslautakunta:

Hyväksyttiin puheenjohtajan esityksen mukaisesti.

7 § MUUT ESILLE TULEVAT ASIAT:

Ei muita asioita.

8 § KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN JA VALITUSOSOITUKSEN ANTAMINEN:

Kokous päätettiin kello 10.45 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: §§ 6 - 8

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

Pykälät: §§ 5

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: §§ 5

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: §§ -