

KOKOUSAIKA	Keskiviikko 2.4.2014 kello 14.00 – 15.50		
KOKOUSPAIKKA	Kainuun jätehuollon kuntayhtymän toimisto Viestitie 2 87700 KAJAANI		
SAAPUVILLA OLLEET JÄSENET (ja merkintä siitä kuka toimi puheenjohtajana)	Juutinen Eero Palm Pirkko Heikkinen Hilikka Oikarinen Erkki	Puheenjohtaja, Kajaani Varapj., Paltamo Jäsen, Ristijärvi Jäsen, Suomussalmi	(x) (x) (-) (x) (x=paikalla)
MUUT SAAPUVILLA OLLEET	Jukka Oikarinen Antti Kääriäinen	Pöytäkirjanpitäjä Tilintarkastaja	(x) (x)
LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS	Kokous todettiin laillisesti kokoonkutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.		
ASIAT	§§ 10 – 13		
PÖYTÄKIRJAN TARKASTUSTAPA (tarkastuspaikka ja -aika sekä tarkastajien valinta taikka merkintä edellisen kokouksen pöytäkirjan tarkastamisesta)	Pöytäkirja tarkastetaan ja allekirjoitetaan kuntayhtymän toimitiloissa. Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Palm Pirkko ja Oikarinen Erkki.		
PÖYTÄKIRJAN ALLEKIRJOITUS JA VARMENNUS	Puheenjohtaja _____ Eero Juutinen	Sihtööri _____ Jukka Oikarinen	
PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS Pöytäkirja on tarkastettu ja todettu kokouksen kulun mukaiseksi. Pöytäkirjan käsittelylehdet on samalla varustettu nimikirjaimillamme.	Tarkastusaika Kajaani __. __.2014	Kajaani __. __.2014	
	Allekirjoitukset _____ Pirkko Palm Erkki Oikarinen		
PÖYTÄKIRJA ON PIDETTY YLEISESTI NÄHTÄVILLÄ	Paikka ja päivämäärä Kajaani __. __.2014 Virka-asema	Allekirjoitus _____ Arja Korolainen	

10 § ARVIOINTIKERTOMUKSEN SISÄLTÖ VUODELLE 2013

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

Tarkastuslautakunta päätti kokouksessaan 29.5.2013 arviointikertomuksen sisällöksi seuraavat kohdat.

1. Talouden ja hallinnon arviointi
2. Kuntalaistyytyväisyys ja sen kehittymishistoria
3. Perussopimuksen ja jätelain mukaisten palvelujen tuottaminen
4. Mahdollinen toimeksianto tilintarkastajalle

Tarvittaessa arviointisuunnitelman sisältöä voidaan tarkastella vielä myöhemmin.

6.9.2013: Tarkastuslautakunta tutustuu tässä kokouksessa talouden toteumaan sekä investointeihin. Lisäksi tarkastellaan muita vuoden tapahtumia sekä hallintoa liitteenä olevien dokumenttien perusteella.

Seuraavassa kokouksessa perehdytään arviointikertomuksen kohtaan kaksi, kunhan kuntalaistyytyväisyyskysely on valmistunut.

8.11.2013: Toimitusjohtaja esitteli kuntalaiskyselyn 2013 tulokset. Keskusteltiin kyselyn tuloksista ja todettiin, että positiivista kehitystä on tapahtunut lähes kaikilla kyselyn osa-alueilla vertailtuna edelliseen kyselyyn vuodelta 2011.

13.12.2013: Toimitusjohtaja kertoi kuntayhtymän toiminnasta yleisesti, kuntalisille järjestetyistä palveluista, jätelain mukaisista velvoitteista ja vastuista sekä jätteiden käsittelystä ja hyödyntämisestä (powerpoint-esitys).

Tarkastuslautakunta perehtyi lisäksi kuntayhtymän perussopimukseen, voimassaolevaan jätehuollon järjestämismalliin sekä hallinnon eri sääntöihin (liitteenä).

14.2.2014: Tarkastuslautakunta kertasi arviointisuunnitelman sisällön ja käsitellyt kohdat. Lautakunta keskusteli arviointikertomuksen alustavasta sisällöstä. Tarkastuslautakunta laatii arviointikertomuksen luonnoksen joka jaetaan jäsenille sähköpostilla kommentoitavaksi ja täydennettäväksi. Arviointikertomus laaditaan loppuun seuraavassa kokouksessa.

21.3.2014: Tarkastuslautakunta kävi läpi arviointikertomuksen luonnoksen ja täydensi sitä. Puhtaaksikirjoitettu kertomus allekirjoitetaan seuraavassa kokouksessa.

Puheenjohtajan ehdotus:

Esitellään kokouksessa.

Tarkastuslautakunta:

Merkitään ,että tilintarkastaja Antti Kääriäinen esitteli aluksi tilintarkastusraportin vuodelta 2013.

Tarkastuslautakunta allekirjoittaa liitteenmukaisen arviointikertomuksen vuodelta 2013.

11 § VUODEN 2013 TILINPÄÄTÖS

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

Yhtymähallitus on käsitellyt tilinpäätöksen kokouksissaan 28.3.2014.

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 2013 arvointikertomuksen (LIITE) yhtymäkokoukselle tiedoksi ja esittää tilintarkastajan esityksen mukaisesti, että

1. yhtymäkokous hyväksyy kuntayhtymän vuoden 2013 tilinpäätöksen liitteineen
2. myöntää kuntayhtymän hallintoa ja taloutta hoitaneille hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle vastuuvapauden hallinnosta ja taloudesta tilivuodelta 2013, sekä
3. hyväksyy hallituksen esityksen mukaisesti, että vuoden 2013 ylijäämä 305 297,32 euroa kirjataan tilinpäätöksessä taseen omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämä -tilille.

Tarkastuslautakunta:

Hyväksyttiin puheenjohtajan esityksen mukaisesti.

12 § MUUT ESILLE TULEVAT ASIAT:

Seuraava kokous pidetään alustavasti keskiviikkona 21.5.2014 klo 14 alkaen.

13 § KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN JA VALITUSOSOITUKSEN ANTAMINEN:

Kokous päätettiin kello 15.50 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: §§ 11 - 13

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

Pykälät: §§ 10

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: §§ 10

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: §§ -