

KOKOUSAIKA	Perjantai 8.4.2016 kello 16.00 – 17.45		
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) (x=paikalla)
MUUT SAAPUVILLA OLLEET	Jukka Oikarinen Antti Kääriäinen	Pöytäkirjanpitäjä Tilintarkastaja	(x) (-)
LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS	Kokous todettiin laillisesti kokoonkutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.		
ASIAT	§§ 8 – 11		
PÖYTÄKIRJAN TARKASTUSTAPA (tarkastuspaikka ja -aika sekä tarkastajien valinta taikka merkintä edellisen kokouksen pöytäkirjan tarkastamisesta)	Pöytäkirja tarkastetaan ja allekirjoitetaan kuntayhtymän toimitiloissa. Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Pirkko Palm ja Hilikka Heikkinen.		
PÖYTÄKIRJAN ALLEKIRJOITUS JA VARMENNUS	Puheenjohtaja _____ Eero Juutinen	Sihteeri _____ Jukka Oikarinen	
PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS Pöytäkirja on tarkastettu ja todettu kokouksen kulun mu- kaiseksi. Pöytäkirjan käsittely- lehdet on samalla varustettu nimikirjaimillamme.	Tarkastusaika Kajaani __. __.2016 Allekirjoitukset _____ Pirkko Palm	Kajaani __. __.2016 _____ Hilikka Heikkinen	
PÖYTÄKIRJA ON PIDETTY YLEISESTI NÄHTÄVILLÄ	Paikka ja päivämäärä Kajaani __. __.2016 Virka-asema	Allekirjoitus _____ Arja Korolainen	

8 § ARVIOINTIKERTOMUKSEN SISÄLTÖ VUODELLE 2015

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

Tarkastuslautakunta käsitteli arviointikertomuksen sisältöä kokouksessaan 26.2.2015 § 4. Arviointikertomuksen sisällöksi hyväksyttiin seuraavat kohdat.

1. Talouden ja hallinnon arviointi
2. Biojätteiden ja lietteiden jätteiden käsittely tulevaisuudessa
3. Kuntalaiskysely vuodelle 2015
4. Mahdollinen toimeksianto tilintarkastajalle

Puheenjohtajan ehdotus:

Arviointikertomuksen sisältöä on käyty läpi seuraavasti aiemmissa kokouksissa.

Arviointikertomuksen kohtaa 1. seurataan jokaisessa kokouksessa saatavalla toimitusjohtajan raportilla käyttötaloudesta ja muusta toiminnasta.

28.9.2015; Tarkastuslautakunta merkitsee kuntalaiskyselyn tulokset tiedoksi ja toteaa, että tulokset ovat parantuneet hieman lähes jokaisella osa-alueella edelliseen kyselyyn verrattuna.

23.11.2015; Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi kuntiin lähetetyn omistajaohjauskyselyn. Hallitus ja yhtymäkokous päättävät jatkotoimenpiteistä keväällä 2016, kun kaikki kunnat ovat antaneet lausuntonsa.

30.3.2016; Tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi tilintarkastajan alustavan tarkastusraportin ja omistajaohjauskyselystä saadut kuntien lausunnot. Lisäksi tarkastuslautakunta keskusteli arviointikertomuksen sisällöstä. Toimitusjohtaja kirjoittaa luonnoksen keskustelun perusteella ja lähettää sen täydennettäväksi sähköpostilla lautakunnalle. Kommentoitu kertomus allekirjoitetaan seuraavassa kokouksessa.

Tarkastuslautakunta allekirjoittaa liitteenmukaisen arviointikertomuksen vuodelta 2015.

Tarkastuslautakunta:

Hyväksyttiin puheenjohtajan esityksen mukaan.

9 § VUODEN 2015 TILINPÄÄTÖS

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

Yhtymähallitus on käsitellyt tilinpäätöksen kokouksissaan 1.4.2016.

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 2015 (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 2015 arvointikertomuksen (LIITE) yhtymäkokoukselle tiedoksi ja esittää tilintarkastajan esityksen mukaisesti, että

1. yhtymäkokous hyväksyy kuntayhtymän vuoden 2015 tilinpäätöksen liitteineen
2. myöntää kuntayhtymän hallintoa ja taloutta hoitaneille hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle vastuuvapauden hallinnosta ja taloudesta tilivuodelta 2015, sekä
3. hyväksyy hallituksen esityksen mukaisesti, että vuoden 2015 ylijäämä 109 847,27 euroa kirjataan tilinpäätöksessä taseen omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämä -tilille.

Tarkastuslautakunta:

Hyväksyttiin puheenjohtajan esityksen mukaan

10 § MUUT ESILLE TULEVAT ASIAT:

Seuraava kokous pidetään elokuussa erikseen sovittavana ajankohtana.

11 § KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN JA VALITUSOSOITUKSEN ANTAMINEN:

Kokous päätettiin kello 17.45 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: §§ 9 - 11

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

Pykälät: §§ 8

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: §§ 8p

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: §§