

Tarkastuslautakunta

Kokousaika	Torstai 7.4.2016 klo 09.00 - 10.28	
Kokouspaikka	Karhukuja 1, Mäntsälä, 4. kerros	
Saapuvilla olleet jäsenet (merkintä puheenjohtajasta)	Varsinainen jäsen	Henkilökohtainen varajäsen
Läsnä <input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> Pasi Laine, pj. <input type="checkbox"/> Kaddi Talts, vpj. <input checked="" type="checkbox"/> Jouni Kaskiharju <input checked="" type="checkbox"/> Kari Satovuori <input type="checkbox"/> Carita Orlando	<input type="checkbox"/> Jari Laaksonen <input type="checkbox"/> Merja Juolahti <input type="checkbox"/> Reima Stigell <input type="checkbox"/> Toini Louekoski-Huttunen <input type="checkbox"/> Marjaana Manninen
Muut saapuvilla olleet	Kalle Eklund, hallintopäällikkö	
Laillisuus ja päätösvaltaisuus		
Asiat ja liitteet	§ 6 - 13	Sivut 7-15 Liitteet 1-5
Pöytäkirjantarkastajien valinta	Valitaan kaksi pöytäkirjan tarkastajaa. Kari Satovuori ja Jouni Kaskiharju	
Pöytäkirjan allekirjoitus ja varmennus	Puheenjohtaja Pasi Laine	Sihteeri Kalle Eklund
Pöytäkirjan tarkastus	Heti kokouksessa: 6-10 § Tarkastusaika	Muilta osin: §
	Pöytäkirja on tarkastettu ja todettu kokouksen kulun mukaiseksi. Allekirjoitukset	
Pöytäkirja on pidetty yleisesti nähtävillä	Paikka ja pvm Mäntsälä 8.4.2016	
		Allekirjoitus Kalle Eklund
	Hallintopäällikkö	

Sisällys

- § 6 Tilintarkastajan selvitys tilikauden 2015 tarkastuksesta
- § 7 Etevan arviointikertomus vuodelta 2015
- § 8 Vuoden 2015 tilintarkastuskertomus, tilinpäätöksen hyväksyminen ja vastuuvapauden myöntäminen
- § 9 Tiedoksi tarkastuslautakunnalle
- § 10-13 Muut asiat

Tilintarkastajan selvitys tilikauden 2015 tarkastuksesta

§ 6

Tarkastuslautakunta 7.4.2016

Tilintarkastaja selostaa tilikauden 2015 tarkastusta ja antaa tilintarkastuskertomuksen.

Liitteet

Liitteenä yksi (1) yhteenveto tilinpäätöksen 31.12.2015 tarkastuksesta ja liitteenä kaksi (2) Tilintarkastuskertomus 2015. Liite yksi toimitetaan paikalla.

(Valmistelijat: tilintarkastaja Kaija Paakkanen)

Esitys

Puheenjohtaja esittää, että tarkastuslautakunta päättää

- 1 merkitä tilintarkastajan selvityksen tiedoksi
- 2 ja saaduksi tilintarkastuskertomuksen 2015 ja kirjallisen yhteenvedon tarkastuksesta

Päätös

Merkitään tiedoksi ja saaduksi

Etevan arviointikertomus vuodelta 2015

§ 7

Tarkastuslautakunta 7.4.2016

Tarkastuslautakunta valmistelee yhtymäkokouksen päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat ja arvioi, ovatko yhtymäkokouksen asettamat taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet toteutuneet (KL § 121).

Arvioinnin tuloksista tarkastuslautakunta laatii arviointikertomuksen, joka luovutetaan yhtymäkokoukselle.

Tarkastuslautakunta on valmistellut arviointikertomusta ennakkoon sähköisesti toimitetun materiaalin pohjalta ja kokouksessaan 7.4.

Yhtymäkokoukselle luovutettava arviointikertomus vuodelta 2015 viimeistellään tässä kokouksessa, jonka jälkeen se hyväksytään ja allekirjoitetaan.

Arviointikertomus merkitään tarkastuslautakunnan pöytäkirjan liitteeksi ja annetaan tiedoksi yhtymähallitukselle.

Liitteet

Liitteenä kolme (3) Eteva kuntayhtymän tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuodesta 2015.

(Valmistelijat: hallintopäällikkö Kalle Eklund)

Esitys

Puheenjohtaja esittää, että tarkastuslautakunta päättää

- 1 hyväksyä arviointikertomuksen vuodelta 2015, ja
- 2 allekirjoittaa sen, ja
- 3 toimittaa yhtymähallitukselle tiedoksi ja
- 4 jättää arviointikertomuksen yhtymäkokouksen käsiteltäväksi.

Päätös

- 1 jatkaa valmistelua
- 2 ja allekirjoittaa sen ennen seuraavaa kokousta
- 3 toimittaa sen yhtymähallitukselle tiedoksi
- 4 ja jättää sen yhtymähallitukselle valmistelun jälkeen käsiteltäväksi

Vuoden 2015 tilintarkastuskertomus, tilinpäätöksen hyväksyminen ja vastuuvapauden myöntäminen

§ 8

Tarkastuslautakunta 7.4.2016

Etevan toimintakertomus ja tilinpäätös vuodelta 2015 sekä henkilöstökertomus 2014 on aiemmin annettu tarkastuslautakunnan käyttöön ja tutustuttavaksi.

Etevan yhtymähallitus käsitteli toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen kokouksessaan 26.2.2015 ja henkilöstökertomuksen kokouksessaan 26.3.2015.

Kuntalain 125 §:n 1 momentin mukaan tarkastuslautakunta huolehtii tilintarkastuskertomuksen valmistelusta yhtymäkokouksen käsittelyyn.

Tarkastuslautakunta tekee yhtymäkokoukselle oman esityksensä siitä hyväksytäänkö tilinpäätös ja myönnetäänkö tilivelvollisille vastuuvapaus.

(Valmistelijat: hallintopäällikkö Kalle Eklund)

Esitys

Puheenjohtaja toteaa, että tilintarkastaja on esitellyt kuntayhtymän tarkastusta vuodelta 2015 ja antanut tilintarkastuskertomuksen, jonka jälkeen puheenjohtaja esittää, että tarkastuslautakunta päättää

- 1 merkitä tilintarkastuskertomuksen vuodelta 2015, liite 1, tiedoksi saaduksi ja yhtyy tilintarkastajan näkemykseen ja arviointikertomuksen havaintojen perusteella vastuuvapauden myöntämisestä tilivelvollisille ja tilinpäätöksen hyväksymisestä, ja
- 2 saattaa tilintarkastuskertomuksen edelleen yhtymäkokoukselle tiedoksi, ja
- 3 esittää yhtymäkokoukselle, että yhtymäkokous päättää
 - hyväksyä vuoden 2015 tilinpäätöksen, ja
 - myöntää vastuuvapauden kuntayhtymän hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielimien jäsenille ja johtaville viranhaltijoille tilikaudelta 1.1.—31.12.2015.

Päätös

- 1 merkitsee tilintarkastuskertomuksen tiedoksi ja yhtyy tilintarkastajan näkemykseen vastuuvapauden myöntämiseksi tilivelvollisille ja tilinpäätöksen hyväksymiseksi, ja
- 2 saattaa tilintarkastuskertomuksen edelleen yhtymäkokoukselle tiedoksi, ja
- 3 esittää yhtymäkokoukselle, että yhtymäkokous päättää
 - hyväksyä vuoden 2015 tilinpäätöksen, ja
 - myöntää vastuuvapauden kuntayhtymän hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielimien jäsenille ja johtaville viranhaltijoille tilikaudelta 1.1.—31.12.2015.

Tiedoksi tarkastuslautakunnalle

§ 9

Tarkastuslautakunta 7.4.2016

- 1 Yhtymähallituksen pöytäkirja 2/2016
- 2 Yhteistyötoimikunnan pöytäkirja 2/2016
- 3 Joustavat työajat: Työaikapankki – ohje liite 4

Esitys

Puheenjohtaja esittää, että tarkastuslautakunta päättää

- 1 merkitä tiedoksi

Päätös

1 päätetty siirtää käsittely seuraavaan kokoukseen

Muut asiat

§ 10

Tarkastuslautakunta 7.4.2016

Salassa pidettävä

Tarkastuslautakunnan varapuheenjohtaja

Tarkastuslautakunta päätti kokouksessaan 3.3.2016 § 5 esittää yhtymäkokoukselle nimetyn varapuheenjohtajan erottamista ja harkita tämän lautakunta jäsenyyttä.

Asianosaiselle on toimitettu tiedoksianto lautakunnan päätöksestä 3.3.2016 kirjattuna kirjeenä ja varattu mahdollisuus tulla kuulluksi lautakunnan kokouksessa 7.4.2016 toimittamalla kirjallinen vastine tai selvitys.

Selvitystä ja vastinetta ei ole tullut määräaikaan mennessä.

(Valmistelija: hallintopäällikkö Kalle Eklund, 040 304 7011)

Esitys

Puheenjohtaja esittää, että tarkastuslautakunta päättää

1 merkitä tiedoksi

Päätös

Merkitään tiedoksi

Muut asiat

§ 11

Tarkastuslautakunta 7.4.2016

Salassa pidettävä

Tarkastuslautakunnan päätöksen kumoaminen

Kuntalain 34 § mukaan yhtymäkokous voi erottaa toimielimeen nimetyn luottamushenkilön epäluottamuksen nojalla.

Erottamista ei kuitenkaan voi kohdistaa yhteen henkilöön, vaan epäluottamus johtaa koko toimielimen erottamiseen. Tämän vuoksi kumotaan 3.3.2016 tehty päätös § 5.

(Valmistelija: hallintopäällikkö Kalle Eklund, 040 304 7011)

Esitys

Puheenjohtaja esittää, että tarkastuslautakunta päättää

1 kumota päätöksensä § 5 3.3.2016 hallintolain 50 nojalla

Päätös

Päätetty esitykseen mukaan

Muut asiat

§ 12

Tarkastuslautakunta 7.4.2016

Salassa pidettävä

Tarkastuslautakunnan varapuheenjohtajan eroanomus ja luottamustoimen uudelleen täyttäminen

5.4.2016 Etevan Kirjaamoon on tullut Kaddi Bergströmin (ennen Talts) eroanomus tarkastuslautakunnan varapuheenjohtajan jäsenyydestä.

Perusteena hän esittää, 1) ettei ole esittänyt suostumustaan nimitykselle tarkastuslautakuntaan tai sen varapuheenjohtaksi ja 2) ei ole ollut asiasta tietoinen.

Kuntalain 70 § mukaan luottamustoimesta voi erota pätevistä syistä.

(Valmistelija: hallintopäällikkö Kalle Eklund, 040 304 7011)

Esitys

Puheenjohtaja esittää, että tarkastuslautakunta päättää

- 1 esittää yhtymäkokoukselle, että se myöntää Kaddi Bergströmille (ennen Talts) eron pätevistä syistä tarkastuslautakunnan varapuheenjohtajan tehtävästä ja tarkastuslautakunnan jäsenyydestä 19.5.2016 lukien,
- 2 yhtymäkokous valitsee tarkastuslautakuntaan varapuheenjohtajan ja varsinaisen jäsenen Kaddi Bergströmin (ennen Talts) tilalle jatkuen nykyisen lautakunnan toimikauden loppuun.

Päätös

Päätetty esityksen mukaan

Muut asiat

§ 13

Tarkastussääntö

Eteva kuntayhtymässä valmisteltiin ja hyväksyttiin vuonna 2014 uusi strategia ja strategian toimeenpanosuunnitelma vuosille 2014–2017. Yhtenä konkreettisenä toimenpiteenä käynnistettiin johtamisjärjestelmän kehittäminen (JoKe-projekti) toukokuussa 2015.

JoKe-projektin tavoitteena oli vuoden 2016 tammikuun loppuun mennessä:

1. arvioida ja kuvata toimiva organisaatorakenne ja päätöksentekofoorumit (kuntayhtymä ja soveltuvin osin Eteva konserni)
2. uudistaa vuodelta 2011 oleva toimivalta- ja vastuumatriisi uudeksi toimivaltaohjeeksi (eri päätöksentekofoorumien ja organisaation jäsenten valta ja vastuut)
3. linjata johtamisen ja työyhteisön pelisäännöt ja toimintaperiaatteet

Projekti päättyi suunnitellussa aikataulussa ja sen tulokset on esitelty yhtiömähallitukselle 31.3.2016 pidetyssä seminaarissa.

Liitteenä oleva uusi tarkastussääntö korvaa vuonna 2011 hyväksytyyn hallintosäännön ja siinä olleen luvun 6 ”tarkastustoimi” asiat.

Liitteet

Liitteenä viisi (5): Eteva kuntayhtymän tarkastussääntö

(Valmistelija: hallintopäällikkö Kalle Eklund, 040 304 7011)

Esitys

Puheenjohtaja esittää, että tarkastuslautakunta päättää

1 tarkastuslautakunta suosittelee yhtymäkokoukselle tarkastussäännön hyväksymistä, joka astuu voimaan 1.5.2016 osana muuta uudistettua hallintosääntöä. Samalla kumotaan vuonna 2011 hyväksytty tarkastustoimea koskeva hallintosäännön luku 6 ”tarkastustoimi”.

Päätös

Päätetty esityksen mukaisesti

Tarkastuslautakunta

Muutoksenhakukiellot (liitetään pöytäkirjaan)	
Kieltojen perusteet	Seuraavista päätöksistä ei saa tehdä kuntalain 136 §:n mukaan oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta , koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa. § 6, 7, 8, 9, 10,12,13
	Seuraaviin päätöksiin ei saa hakea muutosta valittamalla , koska päätöksestä voidaan tehdä kuntalain 134 §:n 1 mom. mukaan kirjallinen oikaisuvaatimus. §
	Seuraaviin päätöksiin ei saa hakea muutosta valittamalla HLL:n* 5 §:n 2 mom./ muun lainsäädännön mukaan. * Hallintolainkäyttölaki (586/1996) Pykälät ja valituskieltojen perusteet §

Oikaisuvaatimusohjeet	
Oikaisuvaatimusviranomaisen ja -aika	Seuraaviin päätöksiin tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista Eteva kuntayhtymän yhtymähallitukselle ja se on toimitettava ennen oikaisuvaatimusajan päättymistä osoitteella PL 43, 04601 MÄNTSÄLÄ, käyntiosoite Karhukuja 1, 04600 MÄNTSÄLÄ, puh. 020 692 100, info@eteva.fi . § 11
Oikaisuvaatimusoikeus ja oikaisuvaatimuksen sisältö	Oikaisuvaatimuksen voi tehdä asianosainen eli se, johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa tai kuntayhtymän jäsenkunta ja sen jäsen . Oikaisuvaatimusajan määräaika laskettaessa ei tiedoksisaantipäivää lueta määräaikaan. Asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, seitsemän päivän kuluttua kirjeen lähettämisestä, saantitodistuksen osoittamana aikana tai erilliseen tiedoksisaantitodistukseen merkittynä aikana. Jäsenkunnan ja sen jäsenen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, kun pöytäkirja on asetettu yleisesti nähtäväksi. Oikaisuvaatimuksessa on ilmoitettava: <ul style="list-style-type: none"> • muutoksenhakijan nimi, postiosoite, kotikunta ja puhelinnumero; • päätös, johon haetaan muutosta; • miltä kohdin päätökseen haetaan muutosta ja mitä muutoksia siihen vaaditaan tehtäväksi; • muutosvaatimuksen perusteet. Oikaisuvaatimus on sen tekijän allekirjoitettava ja siihen on liitettävä: päätös, johon oikaisu haetaan joko kopiona tai alkuperäisenä ja asiakirjat, joihin vedotaan. Jos muutoksenhakijan puhevaltaa käyttää hänen laillinen edustajansa tai asiamiehensä tai jos laatijana on joku muu henkilö, oikaisuvaatimuksessa on ilmoitettava myös allekirjoittajan ammatti, asuinkunta ja posti-osoite. Asiakirjat on toimitettava viranomaisen asiointiosoitteeseen, postitse, sähköisesti tai lähetin välityksellä lähettäjän omalla vastuulla. Postiin asiakirjat on jätettävä niin ajoissa, että ne ehtivät perille ennen oikaisuvaatimusajan päättymistä. Jos määräajan viimeinen päivä on pyhäpäivä tai muu sellainen päivä, jolloin virastoissa ei työskennellä, saa oikaisuvaatimuksen toimittaa ensimmäisenä arkipäivänä sen jälkeen.

Valitusosoitus (liitetään pöytäkirjaan)

Tarkastuslautakunta

Valitusviranomaisen, mistä valitusaika alkaa ja valitusaika	Seuraaviin päätöksiin voidaan hakea muutosta kirjallisella valituksella . Oikaisuvaatimuksen johdosta annettuun päätökseen saa hakea muutosta kunnallisvalituksin vain se, joka on tehnyt oikaisuvaatimuksen. Mikäli päätös on oikaisuvaatimuksen johdosta muutunut, saa päätökseen hakea muutosta kunnallisvalituksin myös jäsenkunta ja sen jäsen.	
	Valitusaika alkaa päätöksen tiedoksisaannista.	
	Kunnallisvalitus §	Valitusviranomaisen: Helsingin hallinto-oikeus Radanrakentajantie 5, 00520 HELSINKI Valitusaika on 30 päivää
	Hallintovalitus §	Valitusviranomaisen: Helsingin hallinto-oikeus Radanrakentajantie 5, 00520 HELSINKI Valitusaika: _____ päivää
	Muu valitusviranomaisen §	Valitusviranomaisen: Markkinaoikeus Valitusaika _____ päivää
	Muu valitusviranomaisen §	Valitusviranomaisen: Valitusaika _____ päivää
Tuomioistuinten ja eräiden muiden oikeushallintoviranomaisten suoritteista perittävistä maksuista annetun lain (701/93) 3 §:n nojalla muutoksenhakijalta peritään oikeudenkäyntimaksua hallinto-oikeudessa 97 € ja markkinaoikeudessa 244 €. Maksuista lisää osoitteessa http://www.oikeus.fi/tuomioistuimet/hallintooikeudet/fi/index/maksut/muuttuomioistuimet.html		
Valituskirjelmä	<p>Valituskirjelmässä on ilmoitettava</p> <ul style="list-style-type: none"> • valittajan nimi, ammatti, asuinkunta ja postiosoite • päätös, johon haetaan muutosta • miltä osin päätökseen haetaan muutosta ja mitä muutoksia siihen vaaditaan tehtäväksi • muutosvaatimuksen perusteet <p>Valituskirjelmä on valittajan tai valituskirjelmän muun laatijan omakätisesti allekirjoitettava. Jos ainoastaan laatija on allekirjoittanut valituskirjelmän, siinä on mainittava myös laatijan ammatti, asuinkunta ja postiosoite.</p> <p>Valituskirjelmään on liitettävä päätös, josta valitetaan, alkuperäisenä tai viran puolesta oikeaksi todistettuna jäljennöksenä sekä todistus siitä päivästä, josta valitusaika on luetava.</p>	
Valitusasiakirjojen toimittaminen	Valitusasiakirjat on toimitettava valitusviranomaiselle ennen valitusajan päättymistä. Omalla vastuulla valitusasiakirjat voi lähettää postitse tai lähetin välityksellä. Postiin valitusasiakirjat on jätettävä niin ajoissa, että ne ehtivät perille ennen valitusajan päättymistä.	
Lisätietoja	Yksityiskohtainen oikaisuvaatimus/valitusosoitus liitetään pöytäkirjanotteeseen.	