

Tarkastuslautakunta (2013-2016)**Aika** 21.01.2016**Käsitellyt asiat**

§	Otsikko	Sivu
1	Kokouksen asioiden käsittelyjärjestyksen hyväksyminen	3
2	Teknisen toimen johtajan ja kiinteistöpäällikön kuuleminen	4
3	Tilintarkastajan tarkastusraportti 3/2015	5
4	Ulkoisen tarkastuksen vuoden 2016 talousarvion käyttösuunnitelma	6
5	Tiedoksi merkittävät asiat	7
	Oikaisuvaatimusohjeet ja valitusosoitus	

Tarkastuslautakunta (2013-2016)**Aika** 21.01.2016 klo 14:00 - 16:24**Paikka** Kaupungintalo, kaupunginhallituksen huone**Osallistujat**

	Nimi	Klo	Tehtävä
Läsnä	Ikonen Pertti	14:00 - 16:24	puheenjohtaja
	Kerijoki Harri	14:00 - 16:24	varapuheenjohtaja
	Aalto Liisa	14:00 - 16:24	jäsen
	Hokkanen Seppo	14:00 - 16:24	jäsen
	Laento Aura	14:00 - 16:24	jäsen
	Saarenpää Virpi	14:00 - 16:24	jäsen
	Viitanen Hannu	14:11 - 16:24	jäsen
	Salminen Sanna	14:00 - 16:24	pöytäkirjanpitäjä
	Rusanen Aki	14:00 - 16:16	JHTT-tilintarkastaja
Muu	Pesonen Tapio	14:04 - 14:57	Teknisen toimen tulosaluejohtaja
	Hyytiä Ilpo	14:04 - 14:57	Kiinteistöpäällikkö

Laillisuus ja päätösvaltaisuus **Päätös:** Kokous todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Käsitellyt asiat 1 - 5

Pöytäkirjan tarkastus **Päätös:** Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Seppo Hokkanen ja Harri Kerijoki

Pöytäkirjan allekirjoitus ja varmennus Pertti Ikonen puheenjohtaja Sanna Salminen pöytäkirjanpitäjä

Pöytäkirjan tarkastusaika ja allekirjoitukset . .2016 . .2016
Seppo Hokkanen Harri Kerijoki

Pöytäkirja yleisesti nähtävillä Konsernihallinnon asiantuntijakeskuksessa 27.01.2016

Todistaa Asianhallintapäällikkö Ella Vuorela

Pöytäkirjan tarkastajat:

Kokouksen asioiden käsittelyjärjestyksen hyväksyminen

Tarla13 21.01.2016 § 1 Asiat käsitellään asialistan mukaisessa järjestyksessä, jollei toimitin toisin päättä. Toimitin voi ottaa käsiteltäväksi sellaisenkin asian, jota ei ole mainittu kokouskutsussa (HallintoS 26 §).

Puheenjohtaja: Tarkastuslautakunta 2013 - 2016 päättää hyväksyä esityslistan tämän kokouksen asioiden käsittelyjärjestykseksi.

Päätös: Hyväksyttiin yksimielisesti.

Teknisen toimen johtajan ja kiinteistöpäällikön kuuleminen

Tarla13 21.01.2016 § 2 Valmistelija: sisäinen tarkastaja Sanna Salminen, puh. 03-849 3353, etunimi.sukunimi@heinola.fi

Heinolan kaupungin tarkastussäännön mukaan tarkastuslautakunnan määräämillä luottamushenkilöillä ja muulla henkilöstöllä on velvollisuus olla läsnä kokouksessa tarkastuslautakunnan puheenjohtajan kutsusta (3§).

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja on kutsunut teknisen toimen johtaja Tapio Pesosen sekä kiinteistöpäällikkö Ilpo Hyytiän kokoukseen kertomaan investointeihin liittyvistä asioista.

Puheenjohtaja: Tarkastuslautakunta 2013-2016 päättää kuulla teknisen toimen johtaja Tapio Pesosen sekä kiinteistöpäällikkö Ilpo Hyytiän esityksen ja merkitä sen tiedokseen.

Päätös: Merkittiin, että jäsen Hannu Viitanen saapui kokoukseen tämän pykälän aikana klo 14.11 ja teknisen toimen johtaja Tapio Pesonen sekä kiinteistöpäällikkö Ilpo Hyytiä olivat kokouksessa kuultavana klo 14.04 - 14.57 välisen ajan.

Peruskorjausten toteutuksissa on ilmennyt paljon kustannuksiin ja aikatauluihin vaikuttavia tekijöitä, jotka tulevat päättäjille ja myös toteuttajille yllätyksinä. Talousarvioiden tulee perustua huolelliseen etukäteissuunnitteluun, jolloin toteuttamisvaiheessa säästytään isoilta yllätyksiltä. Päätöksenteon tulee perustua todelliseen tietoon ei arvailuun. Suunnitteluun, toteutukseen ja hankkeen valvontaan tulee varata riittävät määrärahat ja allakoida realistiset aikataulut.

Osavuosisikatsauksissa tulee raportoida vähintäänkin taloussuunnitelmakautta vastaava investointisuunnitelma ja sen toteutuminen, jolloin pitkän tähtäimen investointisuunnitelma tuodaan säännöllisesti päivitettyinä kaupunginvaltuuston tietoon.

Hyväksyttiin yksimielisesti.

Muutoksenhaku: muutoksenhakukielto

Tilintarkastajan tarkastusraportti 3/2015

14/00.03/2016

Tarla13 21.01.2016 § 3 Valmistelija: sisäinen tarkastaja Sanna Salminen,
puh. 03-849 3353, etunimi.sukunimi@heinola.fi

BDO Audiator Oy:n vastuullinen JHTT-tilintarkastaja Aki Rusanen esittelee vuoden 2015 tarkastussuunnitelman mukaisesti tarkastushavainnot suoritetuista tarkastuksista.

Tilintarkastajan tarkastusraportti toimitetaan lautakunnan jäsenille ennen kokousta.

Puheenjohtaja: Tarkastuslautakunta 2013-2016 päättää kuulla JHTT-tilintarkastaja Aki Rusanen esityksen ja merkitä sen tiedoksi arviointia varten.

Päätös: Merkittiin, että vastuullinen JHTT-tilintarkastaja Aki Rusanen poistui kokouksesta tämän pykälän käsittelyn jälkeen klo 16.16.

Hyväksyttiin yksimielisesti.

Muutoksenhaku: muutoksenhakukielto

Ulkoisen tarkastuksen vuoden 2016 talousarvion käyttösuunnitelma

Tarla13 21.01.2016 § 4 Valmistelija: sisäinen tarkastaja Sanna Salminen,
puh. 03-849 3353, etunimi.sukunimi@heinola.fi

Heinolan kaupungin hallintosäännön 8 §:n mukaan "kaupunginhallitus ja lautakunnat hyväksyvät talousarvioon perustuvat käyttösuunnitelmat, joissa osatehtäville hyväksytään sitovat toimintatavoitteet ja osamäärärahat ja -tuloarviot tai nettositovat osamäärärahat."

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 16.11.2015 Heinolan kaupungin talousarvion vuodelle 2016 sekä taloussuunnitelman vuosille 2016-2019. Tarkastuslautakunnalla on vain yksi tehtävä "ulkoinen tarkastus" jonka sitova määräraha vuodelle 2016 on 66.240 euroa. Ulkoisen tarkastuksen käyttösuunnitelma ei sisällä muutoksia talousarvioon nähden. Ehdotus ulkoisen tarkastuksen vuoden 2016 käyttösuunnitelmaksi on esityslistan liitteenä1.

Puheenjohtaja: Tarkastuslautakunta 2013-2016 päättää hyväksyä ulkoisen tarkastuksen vuoden 2016 käyttösuunnitelman.

Päätös: Hyväksyttiin yksimielisesti.

Muutoksenhaku: muutoksenhakukielto

Tiedoksi merkittävät asiatTarla13 21.01.2016 § 5 **Muut asiat**

Keskustellaan tarkastuslautakunnan jäsenten esille ottamista asioista.

Puheenjohtaja: Tarkastuslautakunta 2013 - 2016 päättää merkitä asiat tiedoksi.

Päätös: Muita asioita ei ollut.

Hyväksyttiin yksimielisesti.

Muutoksenhakukielto

Tarkastuslautakunta

Muutoksenhakukiellot

Kieltojen perusteet	Seuraavista päätöksistä ei saa tehdä kuntalain 91 §:n mukaan oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa. Pykälät 1-5.
Lisätietoja	Yksityiskohtainen oikaisuvaatimusohje / valitusosoitus liitetään pöytäkirjanotteeseen.

Liitetään pöytäkirjaan