

Tarkastuslautakunta (2013-2016)**Aika** 24.04.2017**Käsitellyt asiat**

§	Otsikko	Sivu
15	Kokouksen asioiden käsittelyjärjestyksen hyväksyminen	3
16	Tilintarkastusraportti vuodelta 2016	4
17	Vuoden 2016 arviointikertomus	5
18	Tiedoksi merkittävät asiat	6
	Oikaisuvaatimusohjeet ja valitusosoitus	

Tarkastuslautakunta (2013-2016)**Aika** 24.04.2017 klo 09:00 - 11:28**Paikka** Kaupungintalo, kaupunginhallituksen huone**Osallistujat**

	Nimi	Klo	Tehtävä
Läsnä	Ikonen Pertti	9:00 - 11:28	puheenjohtaja
	Kerijoki Harri	9:00 - 11:28	varapuheenjohtaja
	Aalto Liisa	9:00 - 11:28	jäsen
	Hokkanen Seppo	9:00 - 11:28	jäsen
	Saarenpää Virpi	9:00 - 11:28	jäsen
	Salminen Sanna	9:00 - 11:28	pöytäkirjanpitäjä
	Karejoki Sirpa	9:00 - 09:42	JHTT-tilintarkastaja
Muu	Varjo Niina	09:00 - 09:42	Kaupunginhallituksen 1 varapuheenjohtaja
Poissa	Laento Aura		jäsen
	Viitanen Hannu		jäsen

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

Käsitellyt asiat 15 - 18

Pöytäkirjan tarkastus **Päätös:** Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Liisa Aalto ja Virpi Saarenpää.

Pöytäkirjan allekirjoitus ja varmennus Pertti Ikonen puheenjohtaja Sanna Salminen pöytäkirjanpitäjä

Pöytäkirjan tarkastusaika ja allekirjoitukset . .2017 . .2017

Liisa Aalto

Virpi Saarenpää

Pöytäkirja yleisesti nähtävillä Konsernihallinnon asiantuntijakeskuksessa 03.05.2017

Todistaa Asianhallintapäällikkö Ella Vuorela

Pöytäkirjan tarkastajat:

Kokouksen asioiden käsittelyjärjestyksen hyväksyminen

Tarla13 24.04.2017 § 15

Asiat käsitellään asialistan mukaisessa järjestyksessä, jollei toimita toisin päätä. Toimita voi ottaa käsiteltäväksi sellaisenkin asian, jota ei ole mainittu kokouskutsussa (HallintoS 26 §).

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

Päätös: Muutettiin käsittelyjärjestyksestä niin, että esityslistan asia nro 18 tilin-tarkastusraportti vuodelta 2016 käsitellään asiana nro 16 ja vuoden 2016 arviointikertomus asiana nro 17. Asiat 19-20 siirrettiin käsiteltäväksi seuraavaan kokoukseen.

Hyväksyttiin yksimielisesti.

Muutoksenhaku: muutoksenhakukielto

Tilintarkastusraportti vuodelta 2016

650/00.03.00/2017

Tarla13 24.04.2017 § 16

Valmistelija: sisäinen tarkastaja Sanna Salminen,
puh. 050 306 1961, etunimi.sukunimi@heinola.fi

Vastuullinen JHTT-tilintarkastaja Sirpa Karejoki esittelee vuoden 2016 tilintarkastushavainnot tarkastussuunnitelman mukaisesti suoritetuista tarkastuksista.

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja on kutsunut kaupunginhallituksen 1.varapuheenjohtaja Niina Varjon kokoukseen kuulemaan tilintarkastajan havainnot vuodelta 2016. Tilintarkastajan tarkastusraportti vuodesta 2016 esitellään kokouksessa.

Puheenjohtaja: Tarkastuslautakunta 2013-2016 päättää merkitä tilintarkastajan tarkastusraportin vuodesta 2016 tiedokseen arviointia varten.

Päätös: Merkittiin, että kaupunginhallituksen 1. varapuheenjohtaja Niina Varjo oli kokouksessa tämän pykälän käsittelyn ajan klo 9.00-9.42 ja että, JHTT-tilintarkastaja Sirpa Karejoki poistui kokouksesta tämän pykälän käsittelyn jälkeen klo 9.42.

Hyväksyttiin yksimielisesti.

Muutoksenhaku: muutoksenhakukielto

Vuoden 2016 arviointikertomus

257/00.03.00/2017

Tarla13 24.04.2017 § 17

Valmistelija: sisäinen tarkastaja Sanna Salminen,
puh. 050 306 1961, etunimi.sukunimi@heinola.fi

Kuntalain 110 § mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden ja vastuut. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi. Talousarvio on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonserniin toiminnan ja talouden tavoitteet. Heinolan kaupungin vuoden 2016 talousarvio ja taloussuunnitelma vuosille 2016-2019 hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 16.11.2015.

Kuntalain 121 § mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Lisäksi tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää. Arviointikertomus käsitellään valtuustossa tilinpäätöksen yhteydessä.

Tarkastuslautakunnan jäseniä pyydetään ottamaan vuoden 2016 talousarvio- sekä tasekirja mukaan kokoukseen. Arviointikertomuksen luonnos löytyy tarkastuslautakunnan työtilasta.

- Puheenjohtaja: Tarkastuslautakunta 2013-2016 jatkaa arviointikertomuksen laadintaa ja ohjeistaa sihteerä jatkotoimenpiteistä.
- Päätös: Ohjeistettiin sihteerä arviointikertomuksen laadinnan jatkamisesta.
- Muutoksenhaku: muutoksenhakukielto

Tiedoksi merkittävät asiat

Tarla13 24.04.2017 § 18

Muut asiat

Keskustellaan tarkastuslautakunnan jäsenten esille ottamista asioista.

Puheenjohtaja: Tarkastuslautakunta 2013 - 2016 päättää merkitä asiat tiedoksi.

Päätös: Muita asioita ei ollut.

Hyväksyttiin yksimielisesti.

Muutoksenhaku: muutoksenhakukielto

Muutoksenhakukielto

Toimielin
Tarkastuslautakunta

Muutoksenhakukiellot

Kieltojen perusteet	Seuraavista päätöksistä ei saa tehdä kuntalain 91 §:n mukaan oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa. Pykälät 15-18.
Lisätietoja	Yksityiskohtainen oikaisuvaatimusohje / valitusosoitus liitetään pöytäkirjanotteeseen.

Liitetään pöytäkirjaan