

TARKASTUSLAUTAKUNNAN KOKOUS

KOKOUSAIKA 6.11.2017 klo 13.00 - 15.45

KOKOUSAIKKA Kaupungintalo, kokoushuone hiivatti (2.kerros)

LÄSNÄ,	Pertti Timonen	puheenjohtaja
	Tauno Mäkelä	varapuheenjohtaja
	Kyllikki Lahtinen	jäsen
	Sari Päivärinta	jäsen
	Riina Korhonen	jäsen

Muut	Otto Huttunen	toimitusjohtaja, asia 4
	Markus Auvinen	talousjohtaja, asia 5
	Jorma Kesä	tilintarkastaja, pöytäkirjanpitäjä

KÄSITELLYT 1 - 7
ASIAT

PÖYTÄKIRJAN ALLEKIRJOITUS JA VARMENNUS

6.11.2017

Pertti Timonen
puheenjohtaja

Jorma Kesä
pöytäkirjanpitäjä

PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS

6.11.2017

Tauno Mäkelä
jäsen

Kyllikki Lahtinen
jäsen

Sari Päivärinta
jäsen

Riina Korhonen
jäsen

1 §

KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS

Tarkastuslautakunnan kokousmenettelyssä noudatetaan hallintosäännön määräyksiä. Kutsun antaa puheenjohtaja ja siinä on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Tarkastuslautakunnan kokous on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on saapuvilla. Asiasta päätetään puheenjohtajan selostuksen pohjalta.

Hallintosäännön mukaan lautakunnan kokouksissa tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus.

Kunnanhallitus ei voi määrätä edustajaansa lautakunnan kokouksiin.

Ehdotus: Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös: Hyväksyttiin.

2 § **PÖYTÄKIRJAN TARKASTAMINEN**

Hallintosäännön mukaan pöytäkirjan kirjoittaa puheenjohtajan johdolla pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä.

Pöytäkirja tarkastetaan lautakunnan päättämällä tavalla.

Ehdotus: Tämän kokouksen pöytäkirja tarkastetaan siten, että kaikki läsnäolijat allekirjoittavat pöytäkirjan.

Päätös: Hyväksyttiin.

3 §

PÖYTÄKIRJAN NÄHTÄVILLÄ PITÄMINEN

Kuntalain 140 §:

”Valtuuston, kunnanhallituksen ja lautakunnan sekä kuntayhtymän 58 §:n 1 momentissa tarkoitetun toimielimen pöytäkirja siihen liitettyine oikaisuvaatimusohjeineen tai valitusosoituksineen pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu.”

Ehdotus:

Tarkastuslautakunta päättää pöytäkirjojen nähtävänä olosta.

Päätös:

Pöytäkirja pidetään yleisesti nähtävillä Mänttä-Vilppulan kaupungin hallintopalveluiden toimistossa sekä julkaistaan kaupungin verkkosivuilla.

4 § MW KEHITYS OY:N JA YRKE KIINTEISTÖT OY:N TILANNEKATSAUS

Ehdotus: Yhtiöiden toimitusjohtaja raportoi yhtiöiden tilasta ja tulevaisuudennäkymistä.

Toimitusjohtajan raportti sisälsi selvitykset mm. kaupungin konserniohjeen käytännön toteutuksesta, selvitykset kummankin yhtiöin talousseurannasta ja toiminnasta ja toiminnan kehittamisestä. Lisäksi käytiin läpi Sassin alueen kehittämisen nykytilanne.

Päätös: Merkittiin tiedoksi keskustelun jälkeen.

5 § KAUPUNGIN TOIMINNALLINEN JA TALOUDELLINEN KATSAUS

Talousjohtaja on kokouksessa saapuvilla selostaen kaupungin toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista vuonna 2017 sekä vuoden 2018 talousarvion valmistelua ja muita ajankohtaisia asioita.

Talousjohtaja:

Kaupungin asukasmäärä on selvässä laskussa ja syntyvyys varsin alhainen.

Työttömyysaste on pienentynyt.

Vuoden 2017 talousarvion toteutuminen on kohtuullisen hyvä ja toimintatuottoihin on nyt kirjattu myös osakkeiden myynnistä saatu 2,9 milj. euroa. Verotulot ja valtionosuudet toteutuvat hieman talousarviota parempana.

Vuoden 2018 talousarvio käsitellään valtuuston kokouksessa joulukuussa.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta kuulee katsauksen ja käy keskustelun esiin nousevista asioista.

Päätös: Merkittiin tiedoksi keskustelun jälkeen.

6 § ARVIOINNIN KÄYTÄNNÖN SUORITTAMINEN

Tarla 14.8.2017 12

Tarkastuslautakunta on asetettu hallinnon ja talouden hoidon tarkastuksen järjestämistä varten. Lautakunnan on arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja

kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla sekä arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää.

Lautakunnan työn perustaksi on tarpeen valmistella ohjeellinen arviointisuunnitelma. Lautakunta käy periaatekeskustelun työskentelynsä käytännön järjestelyistä. Arviointisuunnitelma valmistellaan tässä kokouksessa tilintarkastajan valmistelun pohjalta. Valmistelu tapahtuu yhteistyössä jäljempänä esitetyn tilintarkastajan tarkastussuunnitelman valmistelun kanssa.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta päättää hyväksyä seuraavassa kokouksessa arviointisuunnitelman vuosille 2017 - 2020 ja työohjelman vuodelle 2017.

Päätös: Hyväksyttiin. Seuraavassa kokouksessa pyydetään Koskelatalojen tilanteen esittely.

Tarla 25.9.2017

Ehdotus: Tarkastuslautakunta suunnittelee oheisen luonnoksen (liite 1) pohjalta nelivuotiskauden arviointisuunnitelmaa ja päättää suunnitelman sisällöstä ohjeellisesti. Lisäksi laaditaan vuoden 2017 arviointiohjelma ja aikataulu.

Päätös: Hyväksyttiin. Suunnitelmaa täydennetään seuraavassa kokouksessa.

Tarla 6.11.2017

Ehdotus: Täydennetään tarvittavilta osin tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelmaa.

Päätös:

7 §

MUUT ASIAT

Ehdotus: Tarkastuslautakunta ottaa käsiteltäväksi lautakunnan jäsenten ja tilintarkastajan mahdollisesti esille ottamat asiat.

Tarkastuslautakunnalle on toimitettu tiedot kaupungin yhtiöiden hallitusten kokoonpanoista. Kaikilta osin valinnoissa ei ole toteutunut tasa-arvosäännösten edellyttämä sukupuolijako.

Päätös: Todetaan, että tarkastuslautakunnan seuraava kokous pidetään 11.12.2017 klo 13.00. Aiheena on Mäntänvuoren Terveys Oy:n edustajan kuuleminen ajankohtaisista asioista koskien Mänttä-Vilppulan kaupungin ja Juupajoen kunnan sote-palveluiden tuottamisessa. Kuullaan myös soten laatuseurantaryhmän edustajaa.

Lisäksi kaupungin johto selostaa vuoden 2018 talousarvion keskeistä sisältöä.

Lisäksi tarkastuslautakunta saattaa kaupunginhallituksen tiedoksi kaupungin yhtiöiden jäsenten kokoonpanot ja esittää, että kaupunginhallitus ryhtyy tarvittaviin toimenpiteisiin, jotta yhtiöiden hallitukset saatettaisiin tasa-arvolain 4 a §:n 2 momentin mukaisiksi.

Tarkastuslautakunta kiinnitti huomiota myös siihen, että kaupungin tytäryhtiöiden hallituksen jäsenenä on kaupunginhallituksen jäseniä. Kaupunginhallitus vastaa konsernivalvonnasta, joten tilanteessa on nähtävissä ristiriita näiden luottamustehtävien vastuiden hoidossa.

OIKAISUVAATIMUSOHJEET JA VALITUSOSOITUS PÖYTÄKIRJAAN OIKAISUVAATIMUSOHJEET

Tarkastuslautakunnan päätöksiin, pykälät 6 tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen. Oikaisuvaatimuksen saa tehdä se, johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa (asianosainen) sekä kunnan jäsen.

Hankintayksikön päätökseen tai muuhun hankintamenettelyssä tehtyyn ratkaisuun tyytymätön voi vaatia hankintalain 132 - 135 §:n mukaan hankinto-oikaisua, pykälät ____.
Sekä hankintarajat ylittävissä hankinnoissa tehdä valitus markkinaoikeudelle, pykälät ____.

Oikaisuvaatimusta ei saa tehdä päätöksistä, jotka koskevat:

- yksinomaan valmistelua tai täytäntöönpanoa (KuntaL 136 §), pykälät 1 – 5 ja 7.
- virka- tai työehtosopimuksen tulkintaa tai soveltamista (KvesL 26 §), pykälät ____.
- koskevat verosta vapauttamista (laki verotusmenettelystä § 88), pykälät ____.

Oikaisuvaatimusta ei myöskään saa tehdä seuraavista päätöksistä, pykälät ____.

Kansalliset kynnysarvot ylittävissä hankinnoissa hankintapäätökseen tyytymätön ei voi tehdä kuntalain mukaista oikaisuvaatimusta.

Oikaisuviranomainen

Oikaisua haetaan:

Mänttä-Vilppulan kaupunki
Tarkastuslautakunta
Seppälän puistotie 15, PL 69, 35801 Mänttä.
Telefaksi: 03-488 8500
Sähköposti: kaupunki@manttavilppula.fi

Oikaisuvaatimusaika

Vaatimus on tehtävä **14 päivän** kuluessa päätöksen tiedoksisaannista.

Oikaisuvaatimus

Oikaisuvaatimuskirjelmässä on ilmoitettava päätös, johon haetaan oikaisua, sekä se, millaista oikaisua vaaditaan ja millä perusteilla sitä vaaditaan. Oikaisuvaatimus on sen tekijän allekirjoitettava. Oikaisuvaatimus on toimitettava oikaisuvaatimusviranomaiselle ennen oikaisuvaatimusajan päättymistä. Tiedoksisaantiin sovelletaan, mitä valitusosoituksen kohdalla sanotaan.

VALITUSOSOITUS

Tarkastuslautakunnan päätöksistä, pykäläen ____, osalta saa muutosta hakea jokainen sillä perusteella, että päätös loukkaa hänen oikeuttaan.

Tarkastuslautakunnan päätöksiin, pykälät ____, saa muutosta hakea se, johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa (asianosainen) sekä kunnan jäsen. Oikaisuvaatimuksen johdosta annettuun päätökseen, kun se ei ole muuttunut tarkastuslautakunnassa, saa muutosta kuitenkin hakea vain se, joka on tehnyt oikaisuvaatimuksen.

Valituksen saa tehdä sillä perusteella, että päätös on syntynyt virheellisessä järjestyksessä, päätöksen tehnyt viranomaisen on ylittänyt toimivaltansa tai päätös on muuten lainvastainen.

Kunnallisvalitusta ei saa tehdä päätöksistä, jotka koskevat

- yksinomaan valmistelua tai täytäntöönpanoa (KuntaL 136 §), pykälät ____.
- virka- tai työehtosopimuksen tulkintaa (KvesL 26 §), pykälät ____.

- hankintapäätöstä kansalliset kynnyksarvot ylittävässä hankinnoissa (Hankintalaki 15 ja 102 §) ____

Tarkastuslautakunnan päätöksistä, pykälien _____, osalta saavat ostaja ja myyjä hakea muutosta valittamalla (EtuostoL 22 §)

Valitusviranomainen

Muutosta haetaan Hämeenlinnan hallinto-oikeudelta, osoite:

Raatihuoneenkatu 1
13100 Hämeenlinna
Telefaksi: 029 56 42269, sähköposti: hameenlinna.hao@oikeus.fi

Valitusaika

Valitus on tehtävä **30 päivän** kuluessa päätöksen tiedoksisaannista.

Tiedoksisaanti

Kunnan jäsenen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon 7 (seitsemä) päivän kuluttua kun pöytäkirja on asetettu yleisesti nähtäväksi julkiseen tietoverkkoon. Asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, 7 (seitsemän) päivän kuluttua kirjeen lähettämisestä tai saantitodistuksen osoittamana aikana tai erilliseen tiedoksisaantitodistukseen merkittynä aikana.

Mikäli asiakirja on asianosaisen suostumuksella annettu tiedoksi sähköisenä viestinä, asiakirja katsotaan annetun tiedoksi kolmantena (3.) päivänä viestin lähettämisestä, jollei muuta näytetä.

Pöytäkirja on ollut nähtävillä ____

Päätös on annettu postin kuljetettavaksi

Asianosainen on vastaanottanut pöytäkirjanotteen

Päätös on lähetetty tiedoksi sähköisenä viestinä ____

Hankinta-asiaan muutosta hakeva on ilmoittanut asian saattamisesta markkina-oikeuden käsiteltäväksi (Hankintalaki 88 §) ____

Tiedoksiantopäivää tai sitä päivää, jona päätös on asetettu nähtäväksi, ei lueta määräaikaan. Jos määräajan viimeinen päivä on pyhäpäivä tai muu sellainen päivä, jona työt virastoissa on keskeytettävä, tehtävän saa toimittaa ensimmäisenä arkipäivänä sen jälkeen.

Valituskirja

Valituskirjassa, joka on osoitettava valitusviranomaiselle, on ilmoitettava

- valittajan nimi, ammatti, asuinkunta ja postiosoite
- päätös, johon haetaan muutosta
- miltä osin päätöksestä valitetaan ja muutos, joka siihen vaaditaan tehtäväksi
- muutosvaatimuksen perusteet

Valituskirja on valittajan tai valituskirjan muun laatijan omakätisesti allekirjoitettava, Jos ainoastaan laatija on allekirjoittanut valituskirjan, siinä on mainittava myös laatijan ammatti, asuinkunta ja postiosoite.

Valituskirjaan on liitettävä päätös, josta valitetaan, alkuperäisenä tai jäljennöksenä sekä selvitys siitä päivästä, josta valitusaika alkaa.

Omalla vastuulla valituskirjan voi lähettää postitse, sähköpostitse, telefaksina tai lähetin välityksellä. Valitusasiakirjat tulee lähettää niin ajoissa, että ne ehtivät valitusviranomaiselle viimeistään määräajan viimeisenä päivänä ennen virka-ajan päättymistä.

Muutoksenhakija on velvollinen suorittamaan hallinto-oikeudessa kulloinkin voimassa olevan oikeudenkäyntimaksun.