

10.04.2019

Julkinen

Kokoustiedot

Aika 10.04.2019 keskiviikko klo 9:00 - 11:45

Paikka Kaupungintalo, kh:n kokoushuone, 2. krs

Lisätietoja

Saapuvilla olleet jäsenet

Hilkka Kontiainen, puheenjohtaja
Taisto Toppinen
Kalle Keinänen
Jouko Lösönen
Ari Paanala, klo 9.10-11.45, §:t 44-50
Kaija Räsänen
Minna Sahlberg

Muut saapuvilla olleet

Alexi Paananen, tarkastuspäällikkö
Sari Düssel, tarkastussihteeri

esittelijä
pöytäkirjanpitäjä

Asiat 41 - 50 §

Allekirjoitukset

Hilkka Kontiainen
puheenjohtaja

Sari Düssel
pöytäkirjanpitäjä

Pöytäkirjan tarkastus Kuopiossa, 24.4.2019

Taisto Toppinen

Kalle Keinänen

Pöytäkirja on ollut yleisesti nähtävänä

Tarkastettu pöytäkirja on yleisesti nähtävänä Kuopion kaupungin verkkosivuilla www.kuopio.fi/paatoksenteko 25.4.2019

Sari Düssel
pöytäkirjanpitäjä

Muutoksenhakukiellot Kuntalain 136 §:n mukaan ei oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta voi tehdä §:ien 41 – 50 osalta, koska päätökset koskevat vain valmistelua tai täytäntöönpanoa.

Käsitellyt asiat

Nro	§	Liite/ viite*	Otsikko	Sivu
1	41 §		Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
2	42 §		Pöytäkirjantarkastajat	4
3	43 §	1	Itä-Suomen huoltopalvelut liikelaitoskuntayhtymän vuoden 2018 arviointikertomus	5
4	44 §	2-3	Itä-Suomen huoltopalvelut liikelaitoskuntayhtymän tilinpäätös (loppuselitys) 2018 ja tilintarkastuskertomus	6
5	45 §		Tarkastuslautakunnan edellisen kokouksen yhteenvedo	8
6	46 §	4	Tarkastuslautakunnan kauden 2017 - 2021 arviointisuunnitelman päivittäminen	9
7	47 §	5	Tarkastuslautakunnan työohjelma vuodelle 2019	10
8	48 §		Vuoden 2018 arviointikertomuksen valmistelu	11
9	49 §		Tarkastuslautakunnan seuraavan kokouksen valmistelu	13
10	50 §		Muut asiat	14

Muutoksenhaku

41 §

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Päätösehdotus

Puheenjohtaja

Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Kokous todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

42 §

Pöytäkirjantarkastajat

Päätösehdotus

Tarkastuspäällikkö Aleksi Paananen

Valitaan pöytäkirjantarkastajat. Vuorossa ovat jäsenet Taisto Toppinen ja Kalle Keinänen.

Päätös

Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Taisto Toppinen ja Kalle Keinänen.

§ 43

Asianro 2506/00.03.00.00/2019

Itä-Suomen huoltopalvelut liikelaitoskuntayhtymän vuoden 2018 arviointikertomus

Tarkastuspäällikkö Aleksi Paananen Tarkastustoimi

Itä-Suomen huoltopalvelut liikelaitoskuntayhtymän (Servica) tarkastuslautakunta on kokouksessaan 12.3.2019 hyväksynyt ja allekirjoittanut liitteenä olevan v. 2018 arviointikertomuksen ja päättänyt esittää arviointikertomuksen saattamista jäsenkuntien tarkastuslautakuntien kautta valtuustojen käsiteltäväksi.

Vaikutusten arviointi

-

Liitteet

1 Itä-Suomen huoltopalvelut liikelaitoskuntayhtymän vuoden 2018 arviointikertomus

Valmistelija

Alexi Paananen

etunimi.sukunimi(at)kuopio.fi

puh. +358 44 718 2808

Päätösehdotus

Tarkastuspäällikkö Aleksi Paananen

Tarkastuslautakunta päättää esittää kaupunginvaltuustolle, että valtuusto merkitsee Itä-Suomen huoltopalvelut liikelaitoskuntayhtymän (Servica) vuoden 2018 arviointikertomuksen tiedoksi.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

§ 44

Asianro 2505/00.03.00.00/2019

Itä-Suomen huoltopalvelut liikelaitoskuntayhtymän tilinpäätös (loppuselvitys) 2018 ja tilintarkastuskertomus

Tarkastuspäällikkö Aleksi Paananen Tarkastustoimi

Itä-Suomen huoltopalvelut liikelaitoskuntayhtymä (Servica) on purkautunut 31.12.2018. Purkusopimuksen mukaisesti liikelaitoskuntayhtymän jäsenten valtuustot hyväksyvät liikelaitoskuntayhtymän tilikauden 2018 tilinpäätöksen (loppuselvityksen) ja myöntävät vastuuvapauden.

Itä-Suomen huoltopalvelut liikelaitoskuntayhtymän tarkastuslautakunta on päättänyt esittää liikelaitoskuntayhtymän jäsenten tarkastuslautakuntien kautta, että Kuopion kaupungin valtuusto ja Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymän valtuusto:

1. merkitsee tiedoksi tilintarkastuskertomuksen tilikaudelta 1.1. - 31.12.2018
2. hyväksyy tilikauden 2018 tilinpäätöksen (loppuselvityksen)
3. myöntää vastuuvapauden johtokunnalle, toimitusjohtajalle ja johtaville viranhaltijoille tilikaudelta 1.1. - 31.12.2018.

Vaikutusten arviointi

-

Liitteet

- 2 Itä-Suomen huoltopalvelut liikelaitoskuntayhtymän tilinpäätös 2018 ja toimintakertomus (loppuselvitys)
- 3 Itä-Suomen huoltopalvelut liikelaitoskuntayhtymän tilintarkastuskertomus 2018

Valmistelija

Alexi Paananen

etunimi.sukunimi(at)kuopio.fi

puh. +358 44 718 2808

Päätösehdotus

Tarkastuspäällikkö Aleksi Paananen

Tarkastuslautakunta päättää esittää, että kaupunginvaltuusto:

1. merkitsee tiedoksi Itä-Suomen huoltopalvelut liikelaitoskuntayhtymän (Servica) tilintarkastuskertomuksen tilikaudelta 1.1. - 31.12.2018
2. hyväksyy Itä-Suomen huoltopalvelut liikelaitoskuntayhtymän (Servica) tilikauden 2018 tilinpäätöksen (loppuselvityksen)
3. myöntää vastuuvapauden Itä-Suomen huoltopalvelut liikelaitoskuntayhtymän (Servica) johtokunnalle, toimitusjohtajalle ja johtaville viranhaltijoille (tilivelvollisille) tilikaudelta 1.1. - 31.12.2018.

Päätös

Merkittiin, että Ari Paanala saapui kokoukseen asian käsittelyn aikana.

Päätösehdotus hyväksyttiin.

§ 45

Asianro 6183/00.03.00.00/2018

Tarkastuslautakunnan edellisen kokouksen yhteenveto

Tarkastuspäällikkö Aleksi Paananen Tarkastustoimi

Edellisessä kokouksessa 27.3.2019 tarkastuslautakunnalle esiteltiin Kuopion Energia Oy:n ja Kuopion Sähköverkko Oy:n ajankohtaiskatsaukset tavoitteiden toteutumisesta ym. tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen pohjalta.

Vaikutusten arviointi -

Valmistelija
Aleksi Paananen
etunimi.sukunimi(at)kuopio.fi

puh. +358 44 718 2808

Päätösehdotus

Tarkastuspäällikkö Aleksi Paananen

Tarkastuslautakunta keskustelee asiasta.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

§ 46

Asianro 2806/00.03.00.00/2019

Tarkastuslautakunnan kauden 2017 - 2021 arviointisuunnitelman päivittäminen

Tarkastuspäällikkö Aleksi Paananen Tarkastustoimi

Arviointisuunnitelma muodostaa perustan vuosittain hyväksyttävälle tarkastuslautakunnan työohjelmalle, jossa määritellään yksityiskohtaisemmin arviointikohteet (esim. palvelualueet, liikelaitokset ja tytäryhteisöt). Suunnitelman laadinnan lähtökohtana on tarkastuslautakunnan toiminnan vaikuttavuuden edistäminen kohdistamalla toimintaa erityisesti kaupungin kokonaisedun kannalta olennaisiin ja merkityksellisiin kohteisiin.

Tarkastuslautakunnan (21.6.2017 § 5) hyväksymässä arviointisuunnitelmassa toimikaudelle 2017 – 2021 eri toimielimet, liikelaitokset ja tytäryhteisöt on luetteloitu ja arviointikokoukset on jaettu tilivuosille 2017 – 2020. Tuolloin oletettiin, että maakunta- ja soteuudistus toteutuu vuonna 2019 ja osa kaupungin toiminnoista siirtyy maakunnan järjestettäväksi. Koska uudistus ei toteutunut, tulee arviointisuunnitelma päivittää.

Vaikutusten arviointi

-

Liitteet

4 Päivitetty arviointisuunnitelma kaudelle 2017 - 2021

Valmistelija

Alexi Paananen

etunimi.sukunimi(at)kuopio.fi

puh. +358 44 718 2808

Päätösehdotus

Tarkastuspäällikkö Aleksi Paananen

Tarkastuslautakunta hyväksyy päivitetyn arviointisuunnitelman kaudelle 2017 - 2021.

Päätös

Merkittiin, että kokouksessa päivitetty arviointisuunnitelma kaudelle 2017 - 2021 liitetään pöytäkirjaan.

Päätösehdotus hyväksyttiin.

§ 47

Asianro 2814/00.03.00.00/2019

Tarkastuslautakunnan työohjelma vuodelle 2019

Tarkastuspäällikkö Aleksi Paananen Tarkastustoimi

Tarkastuslautakunnan työohjelma vuodelle 2019 perustuu valtuustokauden arviointisuunnitelmaan. Työohjelmaluonnos on laadittu em. suunnitelman pohjalta ottaen huomioon tarkastuslautakunnassa jo aiemmin esille tulleita asioita.

Työohjelman sisältöä tarkennetaan kokouksessa käytävän keskustelun pohjalta.

Vaikutusten arviointi

-

Liitteet

5 Työohjelma 2019

Valmistelija

Alexi Paananen

etunimi.sukunimi(at)kuopio.fi

puh. +358 44 718 2808

Päätösehdotus

Tarkastuspäällikkö Aleksi Paananen

Tarkastuslautakunta hyväksyy työohjelman vuodelle 2019 ja toteaa mahdolliset jäsenten pysyvät esteellisyydet.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi pysyvät esteellisyydet: puheenjohtaja Hilkka Kontiainen on esteellinen arvioimaan Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin toimintaa, jäsen Ari Paanala on esteellinen arvioimaan Jätekkö Oy:n toimintaa ja varajäsen Iiro Väisälä hyvinvoinnin edistämisen palvelualueen toimintoja.

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Vuoden 2018 arviointikertomuksen valmistelu

Tarkastuspäällikkö Aleksi Paananen Tarkastustoimi

Kaupunginhallitus on 25.3.2019 § 75 hyväksynyt ja allekirjoittanut Kuopion kaupungin tilinpäätöksen vuodelta 2018 ja jättänyt sen tilintarkastajan tarkastettavaksi ja tarkastuslautakunnan arvioitavaksi. Tilinpäätöstä ja toimintakertomusta on esitelty tarkastuslautakunnalle johtavien viranhaltijoiden toimesta 26.3.2019.

Kunnanhallituksen on esitettävä kuntalain 115 §:n nojalla toimintakertomuksessa selvitys valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa. Toimintakertomuksessa on myös annettava tietoja sellaisista kunnan ja kuntakonsernin talouteen liittyvistä asioista, jotka eivät käy ilmi kunnan tai kuntakonsernin taseesta, tuloslaskelmasta tai rahoituslaskelmasta. Tällaisia asioita ovat ainakin arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä sekä tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä. Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi. Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on kuntalain 121 §:n mukaan arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Tarkastuslautakunta arvioi kertomuksessaan valtuuston vuoden 2018 talousarviossa asettamien keskeisten/sitovien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista. Tarkastuslautakunta arvioi lisäksi kaupungin toiminnan ja hallinnon tarkoituksenmukaisuutta. Arviointi perustuu tilinpäätöksessä ja siihen sisältyvässä toimintakertomuksessa sekä henkilöstökertomuksessa ja hyvinvointikertomuksessa esitettyihin tietoihin, tarkastuslautakunnan arviointikokouksiin sekä erillisiin tarkastustoimiston selvityksiin, tilintarkastajan raportteihin ja toimielinten päätöspöytäkirjoihin.

Vaikutusten arviointi

-

Valmistelija
Aleksi Paananen
etunimi.sukunimi(at)kuopio.fi

puh. +358 44 718 2808

Päätösehdotus

Tarkastuspäällikkö Aleksi Paananen

Tarkastuslautakunta päättää aloittaa v. 2018 arviointikertomuksen laadinnan yleiskeskustelulla lautakunnalle toimitetun aineiston pohjalta.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin ja päätettiin jatkaa vuoden 2018 arviointikertomuksen valmistelua kokouksessa 24.4.2019.

§ 49

Asianro 6182/00.03.00.00/2018

Tarkastuslautakunnan seuraavan kokouksen valmistelu

Tarkastuspäällikkö Aleksi Paananen Tarkastustoimi

Tarkastuslautakunta valmistelee seuraavassa kokouksessa käsiteltäviä asioita.

Vaikutusten arviointi

-

Valmistelija
Aleksi Paananen
etunimi.sukunimi(at)kuopio.fi

puh. +358 44 718 2808

Päätösehdotus

Tarkastuspäällikkö Aleksi Paananen

Seuraavassa kokouksessa 24.4.2019 sisäinen tarkastaja esittelee sisäisen valvonnan toteutumista vuonna 2018 sekä tarkastussuunnitelman vuodelle 2019.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

§ 50

Asianro 6184/00.03.00.00/2018

Muut asiat

Tarkastuspäällikkö Aleksi Paananen
Tarkastustoimi

Vaikutusten arviointi -

Valmistelija
Aleksi Paananen
etunimi.sukunimi(at)kuopio.fi

puh. +358 44 718 2808

Päätösehdotus

Tarkastuspäällikkö Aleksi Paananen

Tarkastuslautakunta käsittelee tarvittaessa muita asioita.

Päätös

Ei muita asioita.