

Tarkastuslautakunta

21.11.2013

AIKA 21.11.2013 Klo 13:00 - 15:17

PAIKKA Kainuun liiton virasto, 2. krs neuvotteluhuone, Kauppakatu 1,
Kajaani**KÄSITELLYT ASIAT**

§	Otsikko	Sivu
30	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	4
31	Pöytäkirjantarkastajien valinta	5
32	EU-rahoitus ja hanketoiminta	6
33	Liiton kansainväliset toiminnot	7
34	Vuoden 2014 kokousaikataulu	9
35	Tarkastuslautakunnan talousarvion toteutuma 1-10/2013	10
36	Kainuun liiton talousarvion toteutuma 1-10/2013	11
37	Tilintarkastajan raportti	12
38	Muut asiat	13

KOKOUSAIKA 21.11.2013 klo 13:00 - 15:17**OSALLISTUJAT**

	Nimi	Klo	Tehtävä	Lisätiedot
Päätöksentekijät	Seppänen Merja-Liisa	13:00 - 15:17	puheenjohtaja	
	Heikkinen Pekka	13:00 - 15:17	jäsen	
	Karppinen Veli-Matti	13:00 - 15:17	jäsen	
	Keränen Hanna-Leena	13:00 - 15:17	jäsen	
	Korhonen Ari	13:00 - 15:17	jäsen	
	Moilanen Tuulikki	13:00 - 15:17	jäsen	
	Nikulainen Kari	13:00 - 15:17	varajäsen	
Poissa	Heikkinen Markku		varapuheenjohtaja	
Muut osallistujat	Turkulainen Harri	13:00 - 15:17	sihteeri	
	Paakkola Simo	13:00 - 15:17	JHTT-tarkastaja	
	Malinen Pentti	13:00 - 15:17	maakuntajohtaja	
	Teittinen Jorma	13:00 - 14:02	kehittämisojohtaja	Poistui § 32 jälkeen
	Aaltonen Helena	13:00 - 14:02	aluekehitysasiantuntija	Poistui § 32 jälkeen
	Immonen Heikki	13:00 - 14:02	EU-hankekoordinaattori	Poistui § 32 jälkeen
	Kyllönen Kirsi	13:00 - 14:02	EU-sihteeri	Poistui § 32 jälkeen
	Paloniemi Oili	13:00 - 14:02	EU-koordinaattori	Poistui § 32 jälkeen
	Vilhu Eero	13:00 - 14:02	EAKR-ohjelmakoordinaattori	Poistui § 32 jälkeen

ALLEKIRJOITUKSETMerja-Liisa Seppänen
PuheenjohtajaHarri Turkulainen
Pöytäkirjanpitäjä

KÄSITELLYT ASIAT

30 - 38

PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS

____./11.2013

____./12.2013

Kari Nikulainen

Pekka Heikkinen

Pöytäkirjan tarkastajat:

PÖYTÄKIRJA YLEISESTI NÄHTÄVILLÄ

Kainuun liiton virastolla pe 13.12.2013 klo 8:00 - 15:00

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

TARLTK § 30

Kainuun liiton hallintosäännön 6 §:n mukaan kokouskutsu lähetetään sähköisesti tai kirjallisesti jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus tarkastuslautakunnan kokouksessa, vähintään neljä päivää ennen kokousta.

Esityslista, johon sisältyy selostus käsiteltävistä asioista sekä päätösehdotus, lähetetään mahdollisuuksien mukaan kokouskutsun yhteydessä.

Tämä esityslista on postitettu 14.11.2013.

Puheenjohtajan ehdotus:

Kokous todetaan lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Myönnetään pöytäkirjaan merkityille muille osallistujille läsnäolo- ja puheoikeus.

Tarkastuslautakunta:

Hyväksyi.

Pöytäkirjantarkastajien valinta

TARLTK § 31

Kainuun liiton hallintosäännön 18 §:n mukaan pöytäkirjan tarkastaa kaksi toimielimen kullakin kerralla valitsemaa jäsentä, ellei toimielin toisin päättä.

Pöytäkirjantarkastusvuorossa olisivat Markku Heikkinen ja Pekka Heikkinen.

Tarkastuslautakunta:

Valittiin pöytäkirjantarkastajiksi Kari Nikulainen ja Pekka Heikkinen.

EU-rahoitus ja hanketoiminta

TARLTK § 32

Tarkastuslautakunnan kokoukseen on kutsuttu esittäytymään liiton koko elikeinopolitiikka ja hankkeet -vastuualueen henkilöstö. Heitä on kuusi: kehittämisjohtaja Jorma Teittinen, aluekehitysasiantuntija Helena Aaltonen, EU-koordinaattori Oili Paloniemi, EU-hankekoordinaattori Heikki Immonen, EU-sihtööri Kirsi Kyllönen sekä Itä-Suomen EAKR-ohjelmakoordinaattori Eero Vilhu.

Tarkastuslautakunnalle on sähköpostitse toimitettu huhtikuussa valmistunut sisäinen arviointi meneillään olevista omista hankkeista. Kokouksessa jaetaan ajantasainen hankelistaus.

Puheenjohtajan ehdotus:

Tarkastuslautakunta merkitsee saamansa katsauksen tiedoksi.

Tarkastuslautakunta:

Elikeinopolitiikka ja hankkeet -vastuualueen henkilöstö esittäytyi ja kertoivat lyhyesti toimenkuvistaan.

Tarkastuslautakunnalle jaettiin päivitetty listaus Kainuun hankkeista ohjelmakaudella 2007 - 2013.

Hankerahoitukselle on kysyntää enemmän kuin on mahdollista tarjota. Hylkääviä hankepäätöksiä tehdään vähän, koska hakijan kanssa pyritään valmisteluvaiheessa jo varmistamaan hankkeen toteuttamiskelpoisuus.

Hallintokokeilun loppuminen on vaikeuttanut maakunnallisten hankkeiden toteuttamista, koska nyt kuntarahoitus täytyy pyytää erikseen jokaisesta mukaan lähtevästä kunnasta. Jos kunta ei lähde mukaan, niin hanketta ei voida toteuttaa sen alueella vaikka muilla toimijoilla voisikin olla siihen halukkuutta.

Valtiovarainministeriön controller-yksikkö on tehnyt Kainuun liitossa järjestelmätarkastusta tällä viikolla.

Tarkastuslautakunta:

Hyväksyi.

Tarkastuslautakunta	§ 24	18.09.2013
Tarkastuslautakunta	§ 33	21.11.2013

Liiton kansainväliset toiminnot

TARLTK § 24

Tarkastuslautakunnan kokoukseen on kutsuttu maakuntajohtaja Pentti Malinen ja aluekehityspäällikkö Paavo Keränen antamaan katsaus liiton kansainvälisistä toiminnoista.

Kainuun liiton palveluksessa ei ole ketään erityisesti kansainvälisten asioiden parissa, vaan jokainen viranhaltija, jonka toimenkuvaan liittyy kansainvälisiä asioita, hoitaa ne osana muita virkatoimiaan.

Puheenjohtajan ehdotus:

Tarkastuslautakunta merkitsee saamansa katsaukset tiedoksi.

Tarkastuslautakunta:

Paavo Keränen: Uuden raja-alueohjelman ENI:n (European Neighborhood Instrument) valmistelu kaudelle 2014 - 2020 on meneillään. Ensimmäinen istunto venäläisen osapuolen kanssa on tällä viikolla. Ohjelma on tarkoitus luovuttaa EU:n Komissiolle kesällä 2014 ja ohjelman käynnistys olisi vuonna 2015.

Kainuulla on 15 vuoden kokemus raja-alueyhteistyöstä. Tällä kaudella on myös venäläistä rahoitusta mukana (EU 50 %, Suomi 25 % ja Venäjä 25 %). Kainuu, Pohjois-Karjala ja Pohjois-Pohjanmaa sekä Karjalan tasavalta toteuttavat tällä kaudella ENPI Karelia -ohjelmaa. Siinä on liitännäisalueina mukana Pohjois-Savo, Pietari ja Ankangel). Liitännäisalueilta on varsin vähän hankkeita, koska niiden pitää tukea varsinaista hankealuetta.

Uusi rahoitusraami on tiedossa, mutta ei sen tarkempi jakautuminen. Esillä ollut väestömääräinen jako-osuus olisi Kainuulle epäedullinen.

EU-rahoitus on tärkein Venäjä-yhteistyön väline. Arkangel-yhteistyö on jäänyt vielä vähäiseksi vaikka alueiden kesken on olemassa yhteistyösopimus.

Liikennekysymykset ovat yksi tärkeimmistä yhteistyön aiheista. Kainuun kannalta Vartiuksen suuntaa on kehitettävä. Samoin myös ratayhteyttä Arkangeliin. Matkailu on toinen keskeinen aihealue. Ympärivuotisen matkailun lisäämisessä on mahdollisuuksia.

Vientikauppa Kainuusta Venäjälle on vähäistä. Päivittäistavarakaupassa venäläisten osuus on kasvamassa. Kajaanin ammattikorkeakoulu on tutkimassa asiaa. Joensuun mallin mukainen eräänlainen bonus-kortti venäläisille on mietinnässä. Ruplan käyttö on jo mah-

Tarkastuslautakunta	§ 24	18.09.2013
Tarkastuslautakunta	§ 33	21.11.2013

dollista mm. Maxi-Makasiinissa.

Tarkastuslautakunta: Hyväksyi.

TARLTK § 33

Kokouksessa jatketaan liiton kansainvälisten toimintojen käsittelyä EU-näkökulmasta sekä muista kuin itäyhteistyöhön liittyvistä kysymyksistä. Maakuntajohtaja Pentti Malinen alustaa asiaa.

Puheenjohtajan ehdotus:

Tarkastuslautakunta merkitsee saamansa asian tiedoksi.

Tarkastuslautakunta:

Pentti Malinen jakoi tarkastuslautakunnalle maakuntajohtajan viranhaltijapäätöksen kv-asioiden tiimin asettamisesta. Käytiin siltä pohjalta läpi liiton ja tiimin kansainvälisiä tehtäviä.

Hyväksyi.

Vuoden 2014 kokousaikataulu

TARLTK § 34

Tarkastuslautakunta pitää vuodessa suunnitelman mukaan viisi kokousta. Lautakunta päätti ensimmäisessä kokouksessa 11.3.2013, että kokoukset järjestetään pääsääntöisesti torstaisin klo 13:00 alkaen. Luonnollisesti periaatteesta voidaan tarvittaessa poiketa ja jopa päätettyjä kokouspäiviäkin muuttaa mikäli uusi tilanne niin vaatii.

Tarkastuslautakunnan työohjelman mukaisesti esitetään lautakunnalle seuraavanlaista kokousaikataulua:

Aika	Paikka	Aihe
To 13.2.2014	Kauppakatu 1	Maakuntakaavoitus, arviointikertomuksen aloitus
To 27.3.2014	Kauppakatu 1	TP2013, arviointikertomus
To 24.4.2014	Kauppakatu 1	Arviointikertomuksen allekirjoitus, palaute puheenjohtajiston kanssa
To 25.9.2014	Kauppakatu 1	Maakuntajohtajan katsaus
To 27.11.2014	Paikka X	Aluekehityksen ajankohtaiset asiat, vuoden 2015 suunnittelu

Lisäksi tarkastuslautakunta osallistunee Itä- ja Pohjois-Suomen liittojen huippukokoukseen 26.-27.8.2014, joka järjestetään Kainuussa.

Tässä esillä olevat ehdotukset talven ja kevään kokousajankohdiksi ovat ehdollisia ja niitä voidaan tilanteen mukaan muuttaa tai poistaa.

Kainuun liiton hallintosäännön 5 §:n mukaan toimitellaan päätetään kokousajastaan ja -paikastaan. Kokous pidetään myös milloin puheenjohtaja katsoo kokouksen tarpeelliseksi tai enemmistö toimielimen jäsenistä tekee puheenjohtajalle sitä koskevan esityksen.

Puheenjohtajan ehdotus:

Tarkastuslautakunta hyväksyy yllä esitetyn kokousaikataulun.

Tarkastuslautakunta:

Hyväksyi.

Tarkastuslautakunnan talousarvion toteutuma 1-10/2013

TARLTK § 35

Tarkastuslautakunnan talousarvion toteutuma 31.10.2013 osoittaa, että budjetista on käytetty 55,0 %.

Henkilöstömenojen (~luottamustoimipalkkiot) toteutuma on 112,5 %.

Tilintarkastuspalkkioita on maksettu 36,8 % varatusta määrärahasta.

Kolmannen merkittävän kustannusryhmän eli matka-, majoitus- ja ravitsemuspalveluiden sekä koulutuspalvelujen osalta toteutuma on yhteensä 44,0 %.

Puheenjohtajan ehdotus:

Tarkastuslautakunta merkitsee asian tiedoksi.

Tarkastuslautakunta:

Hyväksyi.

Kainuun liiton talousarvion toteutuma 1-10/2013

TARLTK § 36

Kainuun liiton talousarvion toimintatuottojen toteutuma 31.10.2013 on 88,5 % ja toimintakulujen toteutuma 72,2 % kun tasaisen kulutuksen toteutuma 1-10/2013 olisi 83,3 %.

Myyntituotoissa kuntien maksuosuudet ovat toteutuneet täsmällisesti. Sisäisen tarkastuksen palvelujen myynti Kainuun sotelle ei tule toteutumaan budjetoidusti. Tuet ja avustukset sisältävät lähinnä BioKos-hankkeelle maksetun ennakon. EAKR-ohjelman ja Itä-Suomen ohjelmakoordinaation alkuvuoden tuet on haettu maksuun elokuussa.

Henkilöstökulut ovat toteutuneet 91,8 %:sesti (sisältää heinäkuun lomarahat). Näennäinen ylitys johtuu siitä, että henkilökunnassa on kuluvana vuonna yksi määräaikainen projektipäällikkö, jonka toimintakulut bruttona puuttuvat talousarviosta

Palvelujen ostot 50,6 %:sesti, aineet, tarvikkeet ja tavarat 44,3 %:sesti sekä vuokrat 79,6 %:sesti.

Lisätietoja antaa hallintopäällikkö Harri Turkulainen, puh. 044 7100 866 tai sähköpostitse osoitteella etunimi.sukunimi@kainuu.fi

Puheenjohtajan ehdotus:

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi Kainuun liiton talousarvion toteutumisen.

Tarkastuslautakunta:

Hyväksyi.

Tarkastuslautakunta

§ 37

21.11.2013

Tilintarkastajan raportti

TARLTK § 37

Tilintarkastaja Simo Paakkola informoi tarkastuslautakuntaa tarkastustyön etenemisestä ja mahdollisista havainnoista.

Puheenjohtajan ehdotus:

Tarkastuslautakunta merkitsee tilintarkastajan raportin tiedoksi.

Tarkastuslautakunta:

Hyväksyi.

Tarkastuslautakunta

§ 38

21.11.2013

Muut asiat

TARLTK § 38

Tarkastuslautakunta kokoontunee edellä päätetyn kokousaikataulun mukaisesti seuraavan kerran 13.2.2014 klo 13:00. Aiheina mm. maakuntakaavoitus sekä arviointikertomuksen laadinnan aloittaminen.

Maakuntavaltuuston kokous on maanantaina 2.12.2013 klo 10:00 Kajaanin kaupungintalolla.

OIKAISUVAATIMUSOHJEET

Oikaisu- vaatimus- viranomai- nen ja -aika	Seuraaviin päätöksiin tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen. Oikaisuvaatimuksen saa tehdä sen, johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa (asianosainen) sekä Kainuun kunnan jäsenet. Viranomainen, jolle oikaisuvaatimus tehdään: §:t 30-34 Viranomainen, jolle oikaisuvaatimus tehdään: Kainuun liiton tarkastuslautakunta Kainuun liitto, Kauppakatu 1, 87100 Kajaani Oikaisuvaatimuksen voi lähettää myös sähköpostilla: kainuunliitto@kainuu.fi Kainuun liitto ei vastaa sähköpostilla lähetetyn oikaisuvaatimuksen tietoturvallisuudesta. Näihin päätöksiin ei voi hakea muutosta valittamalla (Kuntalaki 89 § 1 mom.)
Oikaisu- vaatimusaika	Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista. Päätös katsotaan saaduksi tietoon silloin, kun pöytäkirja on asetettu nähtäväksi maakunnan ilmoitustaululle ja asianosaisten osalta päätös katsotaan tietoon saatetuksi 7 vrk:n kuluessa päätöksen lähettämisestä.
Oikaisu- vaatimuksen sisältö ja sen toimittami- nen	Oikaisuvaatimuksesta on käytävä ilmi: – oikaisun vaatijan ja kirjelmän laatijan nimi ja kotikunta sekä postiosoite ja puhelinnumero, johon asiaa koskevat ilmoitukset voidaan toimittaa – päätös, johon haetaan oikaisua – miltä osin päätökseen vaaditaan oikaisua ja oikaisu, joka siihen vaaditaan tehtäväksi – oikaisuvaatimuksen perusteet. Oikaisuvaatimus on oikaisun vaatijan tai muun oikaisuvaatimuksen laatijan omakätisesti allekirjoitettava. Oikaisuvaatimus on toimitettava oikaisuvaatimusviranomaiselle ennen oikaisuvaatimusajan päättymistä (sähköistä allekirjoitusta ei vaadita).

MUUTOKSENHAKUKIELLOT

Kieltojen perusteet	Seuraavista päätöksistä ei saa tehdä kuntalain 91 §:n mukaan oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa. §:t 35-38 Seuraavista päätöksistä ei saa hakea muutosta valittamalla, oikaisuvaatimuksella tai hallintoriita-asiana, jos asia koskee virka- ja työehtosopimuksen tulkintaa tai soveltamista (KvesL 26 §). §:t
--------------------------------	---

Liitetään pöytäkirjaan

VALITUSOSOITUS

Valitusviranomainen ja valitusaika	Seuraaviin päätöksiin voidaan hakea muutosta kirjallisella hallintovalituksella. Oikaisuvaatimuksen johdosta annettuun päätökseen saa hakea muutosta kunnallisvalituksin vain se, joka on tehnyt oikaisuvaatimuksen. Mikäli päätös on oikaisuvaatimuksen johdosta muuttunut, saavat päätökseen hakea muutosta kunnallisvalituksin myös asianosaiset sekä Kainuun kuntien jäsenet. Valituksen saa tehdä sillä perusteella, että: 1) päätös on syntynyt virheellisessä järjestyksessä; 2) päätöksen tehnyt viranomainen on ylittänyt toimivaltansa tai 3) päätös on muuten lainvastainen. Valitusaika on 30 päivää. Valitusaika alkaa päätöksen tiedoksiannosta. Tiedoksiannosto katsotaan saapuneeksi perille 7 vuorokauden kuluessa sen lähettämisestä. §:t
	Valitusviranomainen: Oulun hallinto-oikeus, PL 189, 90101 OULU
Valituskirja	Valituskirjassa on ilmoitettava - valittajan nimi, ammatti, asuinkunta ja postiosoite - päätös, johon haetaan muutosta - miltä osin päätöksestä valitetaan ja muutos, joka siihen vaaditaan tehtä väksi - 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 viran puolesta oikeaksi todistettuna jäljennöksenä sekä todistus siitä päivästä, josta valitusaika on luettava.
Lisätietoja	Yksityiskohtainen oikaisuvaatimusohje/valitusosoitus liitetään pöytäkirjanotteeseen.

Liitetään pöytäkirjaan

MUUTOKSENHAKUOSOITUS HANKINTAPÄÄTÖKSESTÄ

Oikaisuvaatimusohje

§:t _____

Oikaisuvaatimusoikeus	Yllämainittuihin päätöksiin tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen. Oikaisuvaatimuksen saa tehdä se, johon päätös kohdistuu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa (asianosainen) sekä Kainuun kuntien jäsenet. Oikaisuvaatimuksen voi tehdä sekä tarkoituksenmukaisuus- että laillisuusperusteella.
Oikaisuvaatimusviranomaisen	Viranomaisen, jolle oikaisuvaatimus tehdään, osoite ja postiosoite: Kainuun maakuntahallitus Kainuun liitto, Kauppakatu 1, 87100 Kajaani Sähköposti: kainuunliitto@kainuu.fi
Oikaisuvaatimusaika ja sen alkaminen	Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista. Kunnan jäsenen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon kun pöytäkirja on asetettu yleisesti nähtäväksi. Asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, seitsemän päivän kuluttua kirjeen lähettämisestä, saantitodistuksen osoittamana aikana tai erilliseen tiedoksiantotodistukseen merkittynä aikana.
Oikaisuvaatimuksen sisältö ja toimittaminen	Oikaisuvaatimuksesta on käytävä ilmi: - oikaisun vaatijan ja kirjelmän laatijan nimi ja kotikunta sekä postiosoite ja puhelinnumero, johon asiaa koskevat ilmoitukset voidaan toimittaa - päätös, johon haetaan oikaisua - miltä osin päätökseen vaaditaan oikaisua ja oikaisu, joka siihen vaaditaan tehtäväksi - oikaisuvaatimuksen perusteet. Oikaisuvaatimus on oikaisun vaatijan tai muun oikaisuvaatimuksen laatijan omakätisesti allekirjoitettava. Oikaisuvaatimus on toimitettava oikaisuvaatimusviranomaisella ennen oikaisuvaatimusajan päättymistä (sähköistä allekirjoitusta ei vaadita).
Lisätietoja	Ohjeet hakemusosoituksesta markkinaoikeudelle lähetetään asianosaiselle pöytäkirjanotteen mukana.
Muutoksenhakukielto	Koska ylläoleviin päätöksiin voidaan tehdä Kuntalain 89 §:n 1 mom:n mukaan kirjallinen oikaisuvaatimus, päätöksiin ei sa hakea muutosta valittamalla.