



### Tarkastuslautakunta

Aika	24.3.2022 klo 9.07–11.44	
Paikka	Kokoushuone Pihlaja/ teams, Maakuntatalo, Sepänkatu 1, Kuopio	
Osallistujat	(x) Ruotsalainen Olavi, pj., paikalla (x) Kautto Jani, vpj., paikalla (x) Oksman Merja, jäsen, teams (x) Piiparinen Auli, ”, teams (x) Väänänen Harri, ”, teams	( ) Lahtinen Timo, varajäsen ( ) Kukkonen Eero, ” ( ) Kastari Tuija, ” ( ) Pulkka Maria, ” ( ) Turpeinen Tero, ”
Muut saapuvilla olevat	(x) Pehkonen Riikka, vs. hallintojohtaja, kohdat 21–24, paikalla (x) Roivainen Eila, taloussihteeri, tarkastuslautakunnan sihteeri, paikalla	

### Sisällys

21 Kokouksen avaus .....	2
22 Kokouskutsu, kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus .....	2
23 Pöytäkirjantarkastajan valinta .....	2
24 Vs. hallintojohtaja Riikka Pehkosen ajankohtaiskatsaus .....	2
25 Vuoden 2021 tilinpäätös .....	2
26 Arviointikertomuksen laatiminen .....	3
27 Arviointisuunnitelman laatiminen .....	3
28 Sidonnaisuuksien ilmoittaminen .....	3
29 Muut asiat .....	3
30 Seuraavat kokoukset .....	4
31 Kokouksen päättäminen .....	4



## 21 Kokouksen avaus

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Olavi Ruotsalainen avaa kokouksen ja toteaa paikalla olevat.

Päätös: Puheenjohtaja avasi kokouksen ja totesi läsnäolijat.

## 22 Kokouskutsu, kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Kokouskutsu ja esityslista on lähetetty jäsenille tarkastuslautakunnan päättämällä tavalla eli viikkoa ennen kokousta sähköpostitse.

Pj:n ehdotus: Kokous todetaan lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös: Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

## 23 Pöytäkirjantarkastajan valinta

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta valitsee tämän kokouksen pöytäkirjantarkastajan.

Päätös: Pöytäkirjantarkastajaksi valittiin Merja Oksman.

## 24 Vs. hallintojohtaja Riikka Pehkosen ajankohtaiskatsaus

Tarkastuslautakunta on pyytänyt kokoukseen vs. hallintojohtaja Riikka Pehkosen esittämään hallinnon ajankohtaiskatsauksen.

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta toteaa tietoonsa saatetuksi vs. hallintojohtaja Riikka Pehkosen ajankohtaiskatsauksen.

Päätös: Tarkastuslautakunta merkitsi tietoonsa saatetuksi vs. hallintojohtaja Riikka Pehkosen ajankohtaiskatsauksen.

*Riikka Pehkonen poistui kokouksesta klo 10.01 tämän asian käsittelyn jälkeen.*

## 25 Vuoden 2021 tilinpäätös

Maakuntahallitus käsittelee ja allekirjoittaa vuoden 2021 tilinpäätöksen kokouksessaan 28.3.2021. Tilinpäätös 2021, sisältää toimintakertomuksen ja Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen päävastuualueittain 2021. Aineisto toimitetaan lautakunnalle ennen kokousta.

Tilikauden tulos on ylijäämäinen 140.917,91 €. Kun siihen lisätään siirto Pohjois-Savon kehittämisrahastosta (21.205,00 €), tilikauden ylijäämäksi muodostuu 162.122,91 €. Maakuntahallitus esittää maakuntavaltuustolle, että ylijäämä siirretään omaan pääomaan tilikauden ylijäämä -tilille.



- Pj:n ehdotus:
1. Tarkastuslautakunta tutustuu vuoden 2021 tilinpäätökseen.
  2. Tarkastuslautakunta käynnistää valtuuston asettamien tavoitteiden toteutumista arvioivan maakuntavaltuustolle osoitetun arviointikertomuksen valmistelun ja päättää arviointikertomukseen kirjattavista tarkastushavainnoista.
  3. Merkitään tiedoksi, että JHT, KHT Tiina Lind valmistelee maakuntavaltuustolle osoitetun tilintarkastajan raportin. Tilintarkastajan loppuraportti ja tilintarkastuskertomus on käsiteltävänä tarkastuslautakunnan toukokuun kokouksessa, johon tilintarkastaja osallistuu. Arviointikertomus allekirjoitetaan samassa kokouksessa.
  4. Tarkastuslautakunta luovuttaa tilintarkastuskertomuksen ja arviointikertomuksen maakuntavaltuustolle kokouksessa 6.6.2022.

Päätös: Päätösesitys hyväksyttiin yksimielisesti.

## 26 Arviointikertomuksen laatiminen

Tarkastuslautakunta antaa maakuntavaltuustolle arviointikertomuksen 6.6.2022. Liitteenä on edellisen vuoden arviointikertomus.

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta aloittaa arviointikertomuksen laatimisen.

Päätös: Tarkastuslautakunta aloitti arviointikertomuksen laatimisen ja jatkaa sitä seuraavissa kokouksissa.

## 27 Arviointisuunnitelman laatiminen

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta jatkaa arviointisuunnitelman laatimista.

Päätös: Tarkastuslautakunta jatkoi arviointisuunnitelman laatimista.

## 28 Sidonnaisuuksien ilmoittaminen

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta toteaa tietoonsa saatetuksi edellisen kokouksen jälkeen saapuneen Pia Pentikäisen sidonnaisuusilmoituksen. Sidonnaisuuksien muutos lisätään yhteenvetoon, joka julkaistaan liiton verkkosivuilla.

Päätös: Tarkastuslautakunta merkitsi tietoonsa Pia Pentikäisen sidonnaisuuksien muutoksen, joka lisätään yhteenvetoon liiton verkkosivuilla.

## 29 Muut asiat

Aluekoulutus järjestää maakuntien tarkastuslautakuntien koulutuspäivän liittojen tarkastuslautakunnalle 3.5.2022 klo 9–16, koulutus on sama kuin 24.11.2021 järjestetty.

Hanketarkastusten Kuopio Water Cluster (Savonia-amk) ja Kohti hiilineutraalia maatilaa (Luke) tarkemmista ajankohdista sopiminen vk 18 tai 19.

Pj:n ehdotus: Todetaan onko muita käsiteltäviä asioita.



**Päätös:** Merkitään koulutus tiedoksi. Tarkastuslautakunta päätti vaihtoehtoiset ajankohdat hanketarkastuksille, joista sihteerin sopii erikseen hanketoteuttajien kanssa.

Todettiin ettei ollut muita asioita.

### **30 Seuraavat kokoukset**

**Pj:n ehdotus:** Tarkastuslautakunta päättää seuraavan kokouksen ajankohdan.

**Päätös:** Tarkastuslautakunta päätti seuraavien kokousten ajankohdiksi 12.4.2022 klo 13.00 ja 26.4.2022 klo 9.00.

### **31 Kokouksen päättäminen**

**Pj:n ehdotus:** Puheenjohtaja päättää kokouksen.

**Päätös:** Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 11.44.

Olavi Ruotsalainen  
puheenjohtaja

Eila Roivainen  
sihteerin

Merja Oksman  
pöytäkirjantarkastaja