



Tarkastuslautakunta

Aika	13.5.2022 klo 9.00–10.55	
Paikka	Luova tila Spede/teams, Maakuntatalo, Sepänkatu 1, Kuopio	
Osallistujat	(x) Ruotsalainen Olavi, pj., paikalla (x) Kautto Jani, vpj., paikalla (x) Oksman Merja, jäsen, paikalla (x) Piiparinen Auli, ”, paikalla (x) Väänänen Harri, ”, paikalla	() Lahtinen Timo, varajäsen () Kukkonen Eero, ” () Kastari Tuija, ” () Pulkka Maria, ” () Turpeinen Tero, ”
Muut saapuvilla olevat	(x) Lind Tiina, tilintarkastaja, BDO Audiator Oy, kohdat 49–53, teams (x) Roivainen Eila, taloussihteeri, tarkastuslautakunnan sihteeri, paikalla	

Sisällys

49 Kokouksen avaus	2
50 Kokouskutsu, kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	2
51 Pöytäkirjantarkastajan valinta	2
52 BDO Audiator Oy:n tilintarkastaja Tiina Lindin laatima tilintarkastuksen loppuraportti, liite 1	2
53 BDO Audiator Oy:n antama tilintarkastuskertomus, liite 2.....	2
54 Arviointikertomuksen laatiminen ja allekirjoittaminen, liite 3.....	3
55 Tilintarkastuskertomuksen saattaminen maakuntavaltuustolle tiedoksi, arviointikertomuksen saattaminen maakuntavaltuustolle käsiteltäväksi ja esitys vastuuvapauden myöntämisestä	3
56 Arviointisuunnitelman laatiminen ja allekirjoittaminen, liite 4.....	3
57 Muut asiat.....	4
58 Seuraava kokous.....	4
59 Kokouksen päättäminen.....	4



49 Kokouksen avaus

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

Päätös: Puheenjohtaja avasi kokouksen ja totesi läsnäolijat.

50 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 todetaan lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

51 Pöytäkirjantarkastajan valinta

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta valitsee tämän kokouksen pöytäkirjantarkastajan.

Päätös: Pöytäkirjantarkastajaksi valittiin Harri Väänänen.

52 BDO Auditor Oy:n tilintarkastaja Tiina Lindin laatima tilintarkastuksen loppuraportti, liite 1

BDO Auditor Oy:n tilintarkastaja Tiina Lind on suorittanut vuoden 2021 tilintarkastuksen 4.4.2022 ja esittää tilintarkastuksen loppuraportin kokouksessa. Raportti liitetään pöytäkirjaan liitteeksi no. 1. Asiakirja on salassa pidettävä (JulkL 24.1 § 15 kohta).

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta toteaa tilintarkastaja Tiina Lindin laatiman tilintarkastajan loppuraportin tietoonsa saatetuksi ja päättää tarvittavista toimenpiteistä.

Päätös: Tarkastuslautakunta merkitsi tietoonsa saatetuksi tilintarkastaja Tiina Lindin laatiman tilintarkastajan loppuraportin.

53 BDO Auditor Oy:n antama tilintarkastuskertomus, liite 2

BDO Auditor Oy:n tilintarkastaja Tiina Lind on suorittanut vuoden 2021 tilintarkastuksen 4.4.2021 ja esittää siitä tilintarkastuskertomuksen, joka jaetaan lautakunnalle kokouksessa ja liitetään pöytäkirjaan liitteeksi no. 2.

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta toteaa tilintarkastaja Tiina Lindin laatiman tilintarkastuskertomuksen tietoonsa saatetuksi.

Päätös: Tarkastuslautakunta merkitsi tietoonsa saatetuksi tilintarkastaja Tiina Lindin laatiman tilintarkastuskertomuksen.

Tiina Lind poistui klo 9.26 tämän asian käsittelyn jälkeen.



54 Arviointikertomuksen laatiminen ja allekirjoittaminen, liite 3

Liitteenä 3 on edellisissä kokouksissa käsitelty arviointikertomusluonnos täydennettynä kokouksissa tulleilla huomioilla.

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta tekee tarvittavat lisäykset ja korjaukset arviointikertomusluonnokseen ja allekirjoittaa arviointikertomuksen. Allekirjoitettu arviointikertomus liitetään pöytäkirjan liitteeksi no. 3.

Päätös: Tarkastuslautakunta viimeisteli ja allekirjoitti arviointikertomuksen.

55 Tilintarkastuskertomuksen saattaminen maakuntavaltuustolle tiedoksi, arviointikertomuksen saattaminen maakuntavaltuustolle käsiteltäväksi ja esitys vastuuvapauden myöntämisestä

Tarkastuslautakunta on tutustunut vuoden 2021 tilinpäätökseen kokouksissaan 24.3.2022. Tilinpäätös sisältää myös toimintakertomuksen ja erikseen päävastuualueiden toiminnallisten tavoitteiden toteutumisen. Maakuntahallitus on hyväksynyt ja allekirjoittanut tilinpäätöksen 28.3.2021.

Tilintarkastuskertomus on liitteenä no. 2 ja arviointikertomus liitteenä no. 3.

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta päättää:

1. Saattaa tilintarkastuskertomus maakuntavaltuustolle tiedoksi 6.6.2022 kokouksessa.
2. Saattaa tarkastuslautakunnan vuoden 2021 arviointikertomus maakuntavaltuuston käsiteltäväksi.
3. Esittää maakuntavaltuustolle, että Pohjois-Savon liiton vuoden 2021 tilinpäätös hyväksytään ja kuntayhtymän hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielinten jäsenille ja päävastuualueen johtaville viranhaltijoille myönnetään vastuuvapaus tilikaudelta 1.1.–31.12.2021.

Lisäksi sihteeri tuo lautakunnalle tiedoksi maakuntahallituksen puolesta allekirjoitetun vahvistusilmoituskirjeen tilintarkastajalle.

Päätös: Päätösesitys hyväksyttiin yksimielisesti.

56 Arviointisuunnitelman laatiminen ja allekirjoittaminen, liite 4

Liitteenä 4 on edellisissä kokouksissa käsitelty arviointisuunnitelmaluonnos täydennettynä kokouksissa tulleilla huomioilla.

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta tekee tarvittavat lisäykset ja korjaukset arviointisuunnitelmaluonnokseen ja allekirjoittaa arviointisuunnitelman. Allekirjoitettu arviointisuunnitelma liitetään pöytäkirjan liitteeksi no. 4.

Päätös: Tarkastuslautakunta viimeisteli ja allekirjoitti arviointisuunnitelman.



57 Muut asiat

Hanketarkastus Kohti hiilineutraalia tutkimusmaatilaa (Luke Halola, Halolantie 31 Maaninka) on sovittu ma 16.5.2022 klo 9 alkaen.

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi tilintarkastajan hanketarkastusraportit:

- Virtaa virtuaalisesti -hanke, Kaavin kunta ja
- POSOTE20-Rakennemuudistus-hanke sekä
- POSOTE20-Tulevaisuuden sotekeskus ja Lape -hankkeet

Pj:n ehdotus: Todetaan onko muita käsiteltäviä asioita.

Tarkastuslautakunta viimeistelee ja hyväksyy Kuopio Water Cluster 10.5.2022 hanketarkastusta koskevan muistion.

Päätös: Tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi hanketarkastuksen 16.5.2022 ajankohdan ja hanketarkastusraportit.

Tarkastuslautakunta viimeisteli ja hyväksyi Kuopio Water Cluster 10.5.2022 hanketarkastusta koskevan muistion.

58 Seuraava kokous

Pj:n ehdotus: Kyseessä on kevään viimeinen kokous. Tarkastuslautakunta kokoontuu seuraavan kerran syksyllä ja sopii tarkemman kokousaikataulun elokuussa.

Päätös: Tarkastuslautakunta päätti seuraavan kokouksen ajankohdaksi 23.8.2022 klo 9.

59 Kokouksen päättäminen

Pj:n ehdotus: Puheenjohtaja päättää kokouksen.

Päätös: Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 10.55.

Olavi Ruotsalainen
puheenjohtaja

Eila Roivainen
sihteeri

Harri Väänänen
pöytäkirjantarkastaja