



## Tarkastuslautakunta

Aika	22.9.2022 klo 9.00–11.50	
Paikka	Kokoushuone Pihlaja, Maakuntatalo, Sepänkatu 1, Kuopio	
Osallistujat	(x) Ruotsalainen Olavi, pj., paikalla (x) Kautto Jani, vpj., paikalla (x) Oksman Merja, jäsen, teams (x) Piiparinen Auli, ”, teams (-) Väänänen Harri, ”	( ) Lahtinen Timo, varajäsen ( ) Kukkonen Eero, ” ( ) Kastari Tuija, ” ( ) Pulkka Maria, ” ( ) Turpeinen Tero, ”
Muut saapuvilla olevat	(x) Hublin Patrick, maakuntainsinööri, kohta 60–63 paikalla (x) Vehreävesa Satu, va. maakuntajohtaja, kohta 64 paikalla (x) Kääriäinen Antti, JHT, KHT, KPMG Oy Ab, kohdat 60–67 paikalla (x) Roivainen Eila, taloussihteeri, tarkastuslautakunnan sihteeri, paikalla	

## Sisällys

60 Kokouksen avaus .....	2
61 Kokouskutsu, kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus .....	2
62 Pöytäkirjantarkastajan valinta .....	2
63 Maakuntainsinööri Patrick Hublinin ajankohtaiskatsaus .....	2
64 Va. maakuntajohtaja Satu Vehreävesan ajankohtaiskatsaus .....	2
65 KPMG Oy Ab:n tilintarkastaja Antti Kääriäisen esittäytyminen ja työohjelman esittely, liite 1 .....	3
66 Osavuosisiraportti 30.6.2022, liite 2 .....	3
67 Tarkastuslautakunnan talousarvioesitys vuodelle 2023, liite 3 .....	3
68 Lautakunnan arvioinnin työohjelma (syksy 2022-kevät 2023), liite 4 .....	3
69 Sidonnaisuusilmoitukset .....	4
70 Muut asiat .....	4
71 Seuraava kokous .....	4
72 Kokouksen päättäminen .....	5



## 60 Kokouksen avaus

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

Päätös: Puheenjohtaja avasi kokouksen ja totesi läsnäolijat.

## 61 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.

## 62 Pöytäkirjantarkastajan valinta

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta valitsee tämän kokouksen pöytäkirjantarkastajan.

Päätös: Pöytäkirjantarkastajaksi valittiin Jani Kautto.

## 63 Maakuntainsinööri Patrick Hublinin ajankohtaiskatsaus

Tarkastuslautakunta on kutsunut kokoukseen maakuntainsinööri Patrick Hublinin kertomaan ajankohtaisista liikenneasioista.

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta toteaa maakuntainsinööri Patrick Hublinin ajankohtaiskatsauksen tietoonsa saatetuksi.

Päätös: Tarkastuslautakunta merkitsi tietoonsa saatetuksi maakuntainsinööri Patrick Hublinin ajankohtaiskatsauksen. Esitysmateriaali toimitetaan lautakunnalle kokouksen jälkeen.

*Patrick Hublin poistui kokouksesta klo 10.05 tämän asian käsittelyn jälkeen.*

## 64 Va. maakuntajohtaja Satu Vehreävesan ajankohtaiskatsaus

Tarkastuslautakunta on kutsunut kokoukseen va. maakuntajohtaja Satu Vehreävesan kertomaan ajankohtaisista asioista.

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta toteaa va. maakuntajohtaja Satu Vehreävesan ajankohtaiskatsauksen tietoonsa saatetuksi.

Päätös: Tarkastuslautakunta merkitsi tietoonsa saatetuksi va. maakuntajohtaja Satu Vehreävesan ajankohtaiskatsauksen. Esitysmateriaali toimitetaan lautakunnalle kokouksen jälkeen.



*Satu Vehreävesa oli läsnä kokouksessa klo 10.06–10.45 tämän asian käsittelyn ajan.*

#### **65 KPMG Oy Ab:n tilintarkastaja Antti Kääriäisen esittäytyminen ja työohjelman esittely, liite 1**

KPMG Oy Ab:n tilintarkastaja Antti Kääriäinen esittäytyy sekä esittelee tilintarkastussuunnitelman 2022 (liite 1). Työohjelma on JulKL 24.1 § 15.kohdan mukaan salassa pidettävä asiakirja. Lautakunnalla on mahdollisuus esittää omia toiveitaan työohjelmaluonnokseen.

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta toteaa tilintarkastajan työohjelmaluonnoksen tietoonsa saateksi mahdollisin lisäkommentein.

Päätös: Tarkastuslautakunta merkitsi tietoonsa saatetuksi tilintarkastaja Antti Kääriäisen esittäytymisen ja tilintarkastussuunnitelman.

#### **66 Osavuosisraportti 30.6.2022, liite 2**

Sisäisen valvonnan yleisohjeen mukaan maakuntahallitukselle annetaan 30.6. päivitetty osavuosisraportti viimeistään elokuussa taloussuunnitelmassa asetettujen tavoitteiden ja talousarvion toteutumisesta sekä muista sisäisessä valvonnassa esiin tulleista oleellisista kysymyksistä.

Pohjois-Savon liiton perussopimuksen 1.1.2021 mukaan maakuntahallitus raportoi puolivuositain toiminnan ja talouden toteutumisesta jäsenkunnille. Liitteenä 2 on osavuosisraportti, joka on ollut maakuntahallituksen käsittelyssä 29.8.2022.

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta toteaa osavuosisraportin tietoonsa saatetuksi.

Päätös: Tarkastuslautakunta merkitsi osavuosisraportin tietoonsa saatetuksi.

#### **67 Tarkastuslautakunnan talousarvioesitys vuodelle 2023, liite 3**

Liitossa on valmisteilla vuosien 2023–2025 taloussuunnitelma, johon sisältyy vuoden 2023 talousarvio. Liitteenä on esitys tarkastuslautakunnan vuoden 2023 talousarvioksi.

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta käsittelee vuoden 2023 talousarvioluonnoksen osaltaan.

Päätös: Tarkastuslautakunta hyväksyi esitellyn talousarvioluonnoksen osaltaan.

*Antti Kääriäinen poistui kokouksesta klo 11.34 tämän asian käsittelyn jälkeen.*

#### **68 Lautakunnan arvioinnin työohjelma (syksy 2022-kevät 2023), liite 4**

Sihteerit ovat luonnostellut tarkastuslautakunnan arvioinnin työohjelmaa alustavasti liitteen 4 mukaisesti.



**Pj:n ehdotus:** Tarkastuslautakunta käy läpi työohjelmaluonnoksen ja tekee siihen tarvittavat muutokset ja lisäykset.

**Päätös:** Tarkastuslautakunta hyväksyi työohjelman seuraavin lisäyksiin:  
- lokakuulla kuullaan vs. hallintojohtajaa hallinnon ajankohtaisista asioista  
- tammikuulla kuullaan Tulevaisuuden kunta -selvityksen projektipäällikköä

## **69 Sidonnaisuusilmoitukset**

Maakuntavaltuusto on 6.6.2022 kokouksessaan myöntänyt Merja Rautiaiselle eron maakuntahallituksen jäsenyydestä. Marjaana Pitkänen on valittu tilalle uudeksi hallituksen jäseneksi ja hän on antanut sidonnaisuusilmoituksen. Merja Rautiaisen ja 1.8.2022 irtisanoutuneen maakuntajohtaja Marko Korhosen sidonnaisuuksia koskevat tiedot on poistettu liiton sivuilla julkaistavasta sidonnaisuuksien yhteenvedosta.

**Pj:n ehdotus:** Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi Marjaana Pitkäsen sidonnaisuusilmoituksen. Sidonnaisuus lisätään yhteenvedoon, joka julkaistaan liiton verkkosivuilla.

**Päätös:** Tarkastuslautakunta merkitsi asian tiedoksi.

## **70 Muut asiat**

Pohjois-Savon liitto on julkaissut 4.8.2022 rahoitustiedotteen ajalla 1.1.-30.6.2022 myöntämistään EU- ja kansallisista avustuksista.

Tilintarkastaja on antanut 29.6.2022 lausunnon koskien Pohjois-Savon tuulivoimapotentiaalin selvitystä maakuntakaavaa varten. Lausunto liittyy ympäristöministeriön liitolle myöntämään erityisavustukseen ja sitä koskevaan valtiovastustusselvitykseen.

**Pj:n ehdotus:** Tarkastuslautakunta merkitsee tiedokseen rahoitustiedotteen ajalta 1.1.-30.6.2022.

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedokseen tilintarkastajan lausunnon koskien Pohjois-Savon tuulivoimapotentiaalin selvitystä maakuntakaavaa varten.

Todetaan onko muita käsiteltäviä asioita.

**Päätös:** Tarkastuslautakunta merkitsi em. asiat tiedoksi ja totesi ettei muita käsiteltäviä asioita ollut.

## **71 Seuraava kokous**

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

**Päätös:** Tarkastuslautakunta päätti seuraavan kokouksen ajankohdaksi 26.10.2022 klo 9.



## **72 Kokouksen päättäminen**

Pj:n ehdotus: Puheenjohtaja päättää kokouksen.  
Päätös: Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 11.50.

Olavi Ruotsalainen  
puheenjohtaja

Eila Roivainen  
sihteeri

Jani Kautto  
pöytäkirjantarkastaja