

Tarkastuslautakunta

Aika 22.9.2016 klo 9.00 - 10.10

Paikka Maakuntatalo, neuvotteluhuone Pihlaja, Sepänkatu 1, Kuopio

Jäsenet	(x) Pulkkinen Veli pj.	() Räsänen Erkki, varajäsen
	(x) Kiljander Markku, vpj.	() Rannio Jorma, ”
	(x) Kainulainen Helena, jäsen	() Tuhkanen Anna-Liisa, ”
	(x) Oksman Merja, ”	() Korhonen Piia, ”
	(x) Ruotsalainen Pauli, ”	() Punkki Pia, ”

Muut saapuvilla olevat (x) Järvi Sinikka, taloussihteeri, siht.
(x) Tiina Lind, tilintarkastaja, BDO Audiator Oy

Käsiteltävät asiat:**sivu**

1. Kokouksen avaus.....	2
2. Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus.....	2
3. pöytäkirjantarkastajan valinta	2
4. BDO Audiator Oy:n tilintarkastajan vaihtuminen, esittäytyminen ja työohjelman esittely	2
5. Tarkastuslautakunnan arvioinnin työohjelman hyväksyminen, liite 1	2
6. Osavuosisiraportointi 30.6.2016, liite 2	3
7. Tarkastuslautakunnan talousarvioesitys vuodelle 2017, liite 3	3
8. Itä- ja Pohjois-Suomen maakuntien huippukokouksen 30.-31.8.2016 terveiset.	3
9. Rahoitustiedote ajalta 1.1.-30.6.2016 liiton myöntämistä tuista pk-yritysten toimintaedellytysten vahvistamiseen, liite 4	4
10. Muut asiat	4
11. Seuraavat kokoukset	4
12. Kokouksen päättäminen	4

1. Kokouksen avaus

Ehdotus: Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Veli Pulkkinen avaa kokouksen.

Päätös: Puheenjohtaja avasi kokouksen.

2. Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Esityslista lähetetään mahdollisuuksien mukaan kokouskutsun yhteydessä.

Esityslista lähetetään tarkastuslautakunnan päättämällä tavalla viikkoa ennen kokousta sekä kirjallisesti että sähköpostilla.

Tarkastuslautakunnan kokous on päätösvaltainen, jos enemmän kuin puolet jäsenistä on saapuvilla.

Ehdotus: Todetaan kokous lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös: Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

3. Pöytäkirjantarkastajan valinta

Ehdotus: Tarkastuslautakunta valitsee tämän kokouksen pöytäkirjantarkastajan.

Päätös: Pöytäkirjan tarkastajaksi valittiin Merja Oksman.

4. BDO Auditor Oy:n tilintarkastajan vaihtuminen, esittäytyminen ja työohjelman esittely

Tilintarkastaja Johanna Mäkelä siirtyy pois BDO Auditor Oy:n palveluksesta ja hänen sijalleen tulee tilintarkastajaksi Tiina Lind.

Ehdotus: Tilintarkastaja Tiina Lind on kokouksessa esittäytymässä. Tarkastuslautakunta toteaa tilintarkastajan vaihdoksen ja tilintarkastajan työohjelman tietoonsa saatetuksi. Työohjelma on Julkisuuslain 24.1 §:n 15. kohdan perusteella salassa pidettävä asiakirja.

Päätös: Tilintarkastaja Tiina Lind (KHT, JHT) esittäytyi kokouksessa sekä esitteli oman työohjelmansa kuluvalle vuodelle, joka lähetetään sähköisesti lautakunnan jäsenille.

5. Tarkastuslautakunnan arvioinnin työohjelman hyväksyminen, liite 1

Sihteeri on luonnostellut liitteenä 1 olevan tarkastuslautakunnan arvioinnin työohjelman.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta tekee tarvittavat muutokset työohjelmaan ja hyväksyy sen syksyn 2016 ja kevään 2017 toiminnan pohjaksi.

Päätös: Tarkastuslautakunta hyväksyi arvioinnin työohjelma syksylle 2016 ja keväälle 2017.

6. Osavuosisiraportointi 30.6.2016, liite 2

Sisäisen valvonnan yleisohjeen 9 kohdan mukaan maakuntahallitukselle annetaan 30.6. päivitetty osavuosisiraportti viimeistään elokuussa taloussuunnitelmassa asetettujen tavoitteiden sekä talousarvion toteutumisesta sekä muista sisäisessä valvonnassa esiin tulleista oleellisista kysymyksistä.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta katsoo osavuosisiraportin tietoonsa saatetuksi ja päättää tarvittaessa jatkotoimenpiteistä sen pohjalta.

Päätös: Tarkastuslautakunta katsoi osavuosisiraportin tietoonsa saatetuksi ja päättää harkintansa mukaan seuraavassa kokouksessa mahdollisesti tarkemmin seurattavasta osa-alueesta.

7. Tarkastuslautakunnan talousarvioesitys vuodelle 2017, liite 3

Ehdotus: Sihteeri esittelee laatimansa liitteen 3 mukaisen tarkastuslautakunnan talousarvioesitysluonnoksen vuodelle 2017.

Päätös: Tarkastuslautakunta hyväksyi esitetyn talousarvioesityksen vuoden 2017 talousarvioon.

8. Itä –ja Pohjois-Suomen maakuntien huippukokouksen 30.-31.8.2016 terveiset

Itä- ja Pohjois-Suomen maakuntien huippukokous oli 30.-31.8.2016 Kokkolassa.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta kuulee huippukokoukseen osallistuneiden terveiset kokouksesta. Kokouksessa tarkastuslautakuntien tapaamisessa on jaettu ohessa oleva materiaali.

Päätös: Huippukokouksessa mukana olleet lautakunnan jäsenet pitivät huippukokousta hyvänä ja varsinkin molempina päivinä tarkastuslautakuntien jäsenille suunnattuja luentoja tärkeinä.

Helena Kainulainen kertoi tärkeistä asioista mm. seuraavaa:

- maakuntauudistuksen jälkeenkin maakunnan ja kuntien yhteistyö jatkuu
- tilaisuudessa korostettiin kuntastrategian tärkeyttä
- kunnilla tulee jatkossa olla hyvinvointikertomus
- kuntalaisten osallistuttaminen on tärkeää
- kunnan vastuulle jää jatkossa koulutus, kaavoitus ja kehittäminen
- alueellinen hyvinvointikertomus on tulossa
- arviointikertomuksiin pitäisi saada enemmän tuloksellisuuden arviointia, ei vain toimintakertomuksessa jo todettuja asioita
- pohdittiin, miten epäkohdat tulisi esittää arviointikertomuksessa
- tarkastuslautakunnan tulee pysyä poissa operatiivisesta toiminnasta.

9. Rahoitustiedote ajalta 1.1.-30.6.2016 liiton myöntämistä tuista pk-yritysten toimintaedellytysten vahvistamiseen, liite 4

Esityslistan liitteenä 4 on rahoitustiedote ajalta 1.1.-30.6.2016 liiton myöntämistä tuista pk-yritysten toimintaedellytysten vahvistamiseen.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta katsoo rahoitustiedotteen tietoonsa saatetuksi.

Päätös: Tarkastuslautakunta katsoi rahoitustiedotteen tietoonsa saatetuksi. Ohjelmapäällikkö Soile Juuti on tarkemmin kertomassa näistä asioista tarkastuslautakunnan kokouksessa 24.11.2016.

10. Muut asiat

Ehdotus: Todetaan, onko muita esille tulevia asioita.

Päätös: Kokouksessa ei tullut esille muita asioita.

11. Seuraavat kokoukset

Ehdotus: Tarkastuslautakunta päättää syksyn kokousten ajankohdat.

Päätös: Tarkastuslautakunta päätti pitää syksyn kokoukset seuraavasti:

- 13.10.2016 klo 10.00, johon kutsutaan kuultavaksi maakuntajohtaja Marko Korhonen ja hallintojohtaja Tarja Miettinen
- 24.11.2016 klo 9.00, johon kutsutaan kuultavaksi tilintarkastaja Tiina Lind ja ohjelmapäällikkö Soile Juuti.

12. Kokouksen päättäminen

Ehdotus: Puheenjohtaja päättää kokouksen.

Päätös: Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 10.10.

Pöytäkirjan vakuudeksi

Veli Pulkkinen
puheenjohtaja

Sinikka Järvi
sihteeri

Merja Oksman
pöytäkirjantarkastaja