

Tarkastuslautakunta

Aika	18.2.2016 klo 9.00 – 10.25	
Paikka	Maakuntatalo, Tarja Miettisen työhuone, Sepänkatu 1, Kuopio	
Jäsenet	(x) Pulkinen 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) Kaikkonen Pekka, maakuntas sihteeri, vs. hallintojohtaja 1)	

1) Läsä kokouksen järjestäytymisen ja asian 4 kohdalla

Käsiteltävät asiat**sivu**

1. Kokouksen avaus.....	2
2. Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	2
3. Pöytäkirjantarkastajan valinta	2
4. Maakuntas sihteeri Pekka Kaikkosen kuuleminen	2
5. Vuoden 2015 tilinpäätös	3
6. Maakunnan kehittämiserärahalla rahoitetun hankkeen hanketarkastusraportti	4
7. Tarkastuslautakunnan toimintakertomus vuoden 2015 tilinpäätökseen	4
8. Muut asiat.....	4
9. Seuraava kokous	5
10. Kokouksen päättäminen	5

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: Pöytäkirjantarkastajaksi valittiin Merja Oksman.

4. Maakuntasihteeri Pekka Kaikkosen kuuleminen

Maakuntasihteeri Pekka Kaikkonen on kutsuttu kokoukseen kuultavaksi ajankohtaisista aiheista.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta kuulee maakuntasihteeri Pekka Kaikkosen esityksen.

Päätös: Maakuntasihteeri Pekka Kaikkonen kävi läpi hallinnon muutoksia, edunajamista, yhteistoimintaa sekä laajakaista-asiaa pöytäkirjaan liitetyn ja lautakunnan jäsenille jaetun materiaalin pohjalta mm. seuraavin kommentein:

- kevään aikana selkeytyy maakuntaliiton rooli maakuntahallinnon uudistamisessa
- PoSoTe -valmistelua jatketaan työryhmissä, joissa mietitään toimintaa käytännön kannalta, ei hallintomallin kannalta
- kuntalain muutos aiheuttaa mm. hallintosäännön uudistamista, sähköisten kokouskäytäntöjen edistämistä ja enenevässä määrin verkossa tiedottamista
- kun uuden maakuntahallinnon pitäisi aloittaa jo 1.1.2019, tulee uudistuksia/henkilöstöratkaisuja/hankintoja tehdä ennen sitä harkiten ja kauaskantoisesti ajatellen
- liitossa on varauduttu tuleviin muutoksiin ja säästötoimenpiteisiin. Liitosta viime vuosina eläkkeelle jääneiden henkilöiden tilalle eikä sairausloman sijaisuuksiin ole palkattu uusia henkilöitä, josta johtuen henkilöstön

työmäärä lisääntyy tämän hetkisten hoidettavien tehtävien ja mahdollisesti vielä uusienkin tulevien tehtävien vuoksi (mm. mikäli talous- ja palkkahallinto otetaan omaksi toiminnaksi 1.1.2017 lukien)

- edunajamisessa lähinnä Itä- ja Pohjois-Suomen liittojen yhteistyö on lisääntynyt
- ICT-yhteistyössä ollaan huolissaan siitä, mitä tapahtuu kuntien ICT:lle, kun maakuntahallinto ja Sote-uudistus toteutetaan
- valokuidun rakentaminen Pohjois-Savossa on toteutunut hyvin epätasaisesti, joka ilmenee karttakuviosta

Tarkastuslautakunta piti tärkeänä mm. turvallisuussuunnitelman ajantasais- tamista maahanmuuttotilanne huomioiden.

5. Vuoden 2015 tilinpäätös

Liiton vuoden 2015 tilinpäätös on valmistumassa. Tilikauden tulos on 304.606,07 €, johon lisätään rahastojen muutos 54.857,37 €, jolloin tilikauden ylijäämäksi tulee 359.463,44 €. Liiton tulos muodostuu luottamushenkilö- hallinnon ja hallinnon tuloista ja menoista. Liitteenä 1 liiton käyttötalousosan toteumavertailu tulosityksiköittäin, jonka johdosta seuraavat tarkennukset:

Luottamushenkilöhallinto:

- luottamushenkilöhallinnon menot alittuivat talousarvioon nähden 54.600 €, alitukset ansionmenetyksissä 12.000 €, matkustus- ja kuljetuspalveluissa 19.000 € ja majoitus- ja ravitsemuspalveluissa 24.000 €
 - em. alitukset johtuvat mm. siitä, että kokouksien määrä on arvioitu hieman yläkanttiin, valtuustolla ei ollut seminaaria eikä tehty ulkomaanmatkaa
- Luottamushenkilöhallinnon menojen kehitys 2013-2015 (1000 €):
- tp 2013: 193 €, tp 2014: 161 € ja 2015: 131 €

Hallinto:

- tulot ylittyivät tuet ja avustukset –kohdassa 18.000 €
- menot alittuivat 249.000 €,
 - o joista henkilöstömenojen osuus 142.000 € (hallintojohtajan palkasta osa SOTE-hankkeelle, vuorotteluvapaa, osa-aikaisuus/palkaton sairausloma, lomapalkkavarauksen kirjaus sekä sosiaalikulujen arvionti yläkanttiin)
 - o palvelujen ostot alittuivat n. 80.000 € (alitus matkustus- ja kuljetus- palveluissa, majoitus- ja ravitsemuspalveluissa, asiantuntijapalveluissa, painatuksissa ja puhelinkuluissa)
 - o vuokrissa alitus 18.000 € (vuokramenot kohdennettu mahdollisimman tarkkaan tekniseen tukeen ja projekteille)

Hallinnon tulojen kehitys 2013-2015 (1000 €):

- tp 2013: 2.333 €, tp 2014: 2.384 €, tp 2015: 2.373 €

Hallinnon menojen kehitys 2013-2015 (1000 €):

- tp 2013: 2.095 €, tp 2014: 2.037 €, tp 2015: 1.934 €

Kaiken kaikkiaan tekniseen tukeen on kirjattu sinne kuuluvat menot mahdollisimman tarkkaan. Lisäksi talouden sopeuttamistoimet on aloitettu mahdollisimman laaja-alaisesti jo tilivuonna.

Ehdotus:

Tarkastuslautakunta katsoo taloussihteerin selvityksen vuoden 2015 tilin- päätöksestä tietoonsa saatetuksi. Maakuntahallitus käsittelee tilinpäätöksen kokouksessaan 21.3.2016 ja tilinpäätös tuodaan vielä tarkemmin tarkastus- lautakunnan käsiteltäväksi maaliskuun kokoukseen.

Päätös: Tarkastuslautakunta katsoi tilinpäätöksen tämän hetken tilanteen tietoonsa saatetuksi.

6. Maakunnan kehittämisorahalla rahoitetun hankkeen hanketarkastusraportti

Työ- ja elinkeinoministeriö (TEM) on aiempina vuosina myöntänyt liitolle maakunnan kehittämisorahaa, viimeksi vuonna 2014. Tuolloin TEM edellytti, että maakunnan kehittämisorahan käyttöä tarkastetaan liiton itsensä lisäksi myös ulkopuolisten tarkastajien tarkastuksilla. Vaikka vuoden 2014 jälkeen rahaa ei ole myönnettykään, TEM:n mukaan rahan käyttöä tulee edelleen tarkastaa ulkopuolisen tarkastajan toimesta, jos rahaa on vielä huomattavasti jäljellä. Tilinpäätöspäivänä 31.12.2015 maakunnan kehittämisoraha –tilillä on jäljellä 607.134,88 €.

Tilintarkastaja Kaisa Lappalainen on tarkastanut ”Lähilihan jatkojalostusmallit, markkinointi sekä teurastamo –esiselvitys osakeyhtiön perustamiseksi” – hankkeen, josta liitteenä 2 on 11.1.2016 päivätty hanketarkastuksen raportti. Raportissa todetaan, että hankkeen hallinnoinnissa ja toteuttamisessa ei ole todettu olennaista huomautettavaa. Raportti on saatettu tiedoksi maakuntahallitukselle ja TEM:lle.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta katsoo em. hanketarkastuksen raportin tietoonsa saatetuksi.

Päätös: Tarkastuslautakunta katsoi hanketarkastusraportin tietoonsa saatetuksi.

7. Tarkastuslautakunnan toimintakertomus vuoden 2015 tilinpäätökseen

Sihteeri on luonnostellut liitteenä 3 olevan tarkastuslautakunnan osuuden vuoden 2015 tilinpäätöksen toimintakertomukseen.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta tekee tarvittavat muutokset luonnokseen.

Päätös: Tarkastuslautakunta hyväksyi luonnoksen sillä lisäyksellä, että henkilöstöluettelon alle laitetaan tarkennukseksi, että muutospäivä on maakuntavaltuuston kokouspäivä.

8. Muut asiat

Ehdotus: Todetaan, onko muita esille tulevia asioita.

Päätös: Päätettiin, että toukokuun kokoukseen pyydetään kuultavaksi maakuntajohtaja Jussi Huttunen.

Maaliskuun kokoukseen sihteeri tuo ehdotuksia huhtikuun tarkastuskohteesta.

9. Seuraava kokous

Ehdotus: Tarkastuslautakunta päättää seuraavan kokouksen ajankohdasta.

Päätös: Tarkastuslautakunta päätti, että

- seuraava kokous pidetään 31.3.2016 klo 9.00
- toukokuun kokous pidetään 19.5.2016 klo 9.00. Tähän kokoukseen osallistuu myös maakuntajohtaja Jussi Huttunen ja BDO:n tilintarkastaja Kaisa Lappalainen.

10. Kokouksen päättäminen

Ehdotus: Puheenjohtaja päättää kokouksen.

Päätös: Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 10.25.

Pöytäkirjan vakuudeksi

Veli Pulkkinen
puheenjohtaja

Sinikka Järvi
sihteeri

Merja Oksman
pöytäkirjantarkastaja