

**Tarkastuslautakunta**

Aika	9.3.2017 klo 9.00 – 10.40	
Paikka	Maakuntatalo, Kokoushuone Pihlaja, Sepänkatu 1, Kuopio	
Jäsenet	( x ) Pulkkinen Veli pj.	( ) Räsänen Erkki, varajäsen
	( - ) 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 ) Paronen Elsa, muutosjohtaja (paikalla järjestäytymisen ja asian 4 kohdalla klo 9.00-10.15)	

## Käsiteltävät asiat

sivu

1. Kokouksen avaus .....	2
2. Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus .....	2
3. Pöytäkirjantarkastajan valinta .....	2
4. Muutosjohtaja Elsa Parosen kuuleminen .....	2
5. Vuoden 2016 tilinpäätöksen valmistelutilanne .....	3
6. Maakunnan kehittämisrahalla rahoitetun hankkeen tarkastusraportti.....	3
7. Arviointikertomuksen valmistelun aloittaminen .....	4
8. Muut asiat.....	4
9. Seuraava kokous.....	4
10. 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:* Pöytäkirjantarkastajaksi valittiin Helena Kainulainen.

## 4. Muutosjohtaja Elsa Parosen kuuleminen

Muutosjohtaja Elsa Paronen on kutsuttu kokoukseen kuultavaksi maakunta-uudistuksen tämän hetken tilanteesta ja uudistuksen etenemisestä.

*Ehdotus:* Tarkastuslautakunta kuulee muutosjohtaja Elsa Parosen esityksen.

*Päätös:* Muutosjohtaja Elsa Paronen esitteli diaesityksen muodossa tämän hetken maakuntauudistuksen tilannetta, kuntakierroksella esiin tulleita kysymyksiä sekä maakunta- ja sote –uudistuksen aikataulua. Diaesitysaineisto lähetetään kokouksen jälkeen lautakunnan jäsenille. Elsa Paronen totesi mm. seuraavaa:

- alkuaan maakuntauudista ja sote –uudistusta vietiin eteenpäin erikseen, nyt niitä viedään yhdessä eteenpäin siten, että maakuntauudistuksen työvaliokunta ja sote –uudistuksen johtotiimi toimivat yhdessä ja uudistukselle laaditaan yhteinen visio ja strategia
- muutosta katsotaan kokonaisuutena aluekehittämisen ja asiakkaan näkökulmasta niin, että asiakas saa tarvitsemansa palvelun mahdollisimman helposti
- tavoitteena on digitalisaation mahdollisimman laaja hyödyntäminen.

Tarkastuslautakunta katsoi esityksen maakuntauudistuksen tämän hetken tilanteesta ja etenemisestä tietoonsa saatetuksi. Diasitytys liitetään myös pöytäkirjaan.

## 5. Vuoden 2016 tilinpäätöksen valmistelutilanne

Vuoden 2016 tilinpäätös on valmisteilla ja se viedään maakuntahallituksen käsiteltäväksi 27.3.2017. Tilinpäätös kokonaisuudessaan tuodaan tarkastuslautakunnalle huhtikuun kokoukseen. Liitteenä on tulosteet talous-arvion toteumisesta tulosityksittäin sekä koko liiton osalta.

Liiton kokonaistulot vähenivät edellisvuoden tasoon verraten 6,8 %, joka johtuu teknisen tuen/rakennerahaston tulojen vähenemisestä. Liiton kokonaismenot lisääntyivät 0,9 % edellisvuoteen verrattuna.

Tilikauden tulos ennen rahastokirjauksia on 34.023,40 €. Kun siihen lisätään siirto vuokrantasausrahastosta (49.000 €) ja Pohjois-Savon kehittämisrahastosta (177.882,98 €), tilikauden tulokseksi tulee 260.906,38 €. Valmisteilla olevassa tilinpäätösluonnoksessa esitetään maakuntahallitukselle, että tuloksesta siirretään 250.000 € Pohjois-Savon kehittämisrahastoon varauksena käytettäväksi mahdollisesti maakunta- ja sote -uudistuksen tarvitsemien hankkeiden rahoittamiseen ja ylijäämäksi jäävä 10.906,38 € siirretään omaan pääomaan tilikauden ylijäämä –tilille.

*Ehdotus:* Tarkastuslautakunta katsoo tilinpäätöksen tämän hetken tilanteen tietoonsa saatetuksi.

*Päätös:* Tarkastuslautakunta katsoi tilinpäätöksen tämän hetken valmistelutilanteen tietoonsa saatetuksi.

## 6. Maakunnan kehittämisrahalla rahoitetun hankkeen tarkastusraportti

Tilintarkastaja Tiina Lind ja tarkastaja Eija Susitaival ovat tarkastaneet maakunnan kehittämisrahalla rahoitetun hankkeen ”Kiertotalouden ja resurssiviisauden tuntemuksen ja osaamisen lisääminen Pohjois-Savossa” -hankkeen ja antaneet siitä 26.1.2017 päivätyn raportin. Hanketarkastuksen raportti on esityslistan liitteenä no 1.

Raportin keskeiset tarkastushavainnot ja päätelmät ovat:

1. Hanketta on toteutettu projektisuunnitelman mukaisesti sekä sisällön että kustannusten osalta.
2. Maksatushakemusta on käsitelty ilman kohtuuttomia viiveitä. Maksatuspäätöksessä on tehty hylkypäätös yhteensä 819,68 euron kustannuksista. Tukikelvottomina kustannuksina on vähennetty matkakustannuksia yhteensä 769,92 € ja kokouskuluja yhteensä 49,76 €. Hankkeen toteuttajan selvitykset olivat riittäviä ja ohjeiden mukaisia.

*Ehdotus:* Tarkastuslautakunta katsoo em. hanketarkastuksen raportin tietoonsa saatetuksi.

*Päätös:* Tarkastuslautakunta katsoi raportin tietoonsa saatetuksi.

## 7. Arviointikertomuksen valmistelun aloittaminen

Tarkastuslautakunta antaa maakuntavaltuustolle arviointikertomuksen 12.6.2017. Liitteenä on edellisen vuoden arviointikertomus. Sihteeri on alustavasti luonnostellut vuoden 2016 arviointikertomusrunkoa, joka lähetetään liitteenä jatkovalmistelua varten.

*Ehdotus:* Tarkastuslautakunta täydentää mahdollisesti jo tässä vaiheessa arviointikertomusta ja se viimeistellään ja allekirjoitetaan toukokuun kokouksessa, jossa on kuultavana myös tilintarkastaja.

*Päätös:* Arviointikertomusluonnoksen käsittelyä jatketaan seuraavassa kokouksessa, jolloin on käytettävissä myös tilinpäätöksen 2016 tekstiosiot.

## 8. Muut asiat

*Ehdotus:* Todetaan, onko muita esille tulevia asioita.

*Päätös:* Kokouksessa ei tullut esille muita asioita.

## 9. Seuraava kokous

*Ehdotus:* Tarkastuslautakunta päättää seuraavan kokouksen ajankohdasta.

*Päätös:* Tarkastuslautakunta päätti pitää seuraavan kokouksen 20.4.2017 klo 9.00, johon kutsutaan kuultavaksi aluekehitysjohtaja Satu Vehreävesa.

## 10. Kokouksen päättäminen

*Ehdotus:* Puheenjohtaja päättää kokouksen.

*Päätös:* Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 10.40.

Pöytäkirjan vakuudeksi

Veli Pulkkinen  
puheenjohtaja

Sinikka Järvi  
sihteeri

Helena Kainulainen  
pöytäkirjantarkastaja