



Tarkastuslautakunta

Aika	15.3.2019 klo 9.00-12.00	
Paikka	Kokoushuone Pihlaja, Maakuntatalo, Sepänkatu 1, Kuopio	
Osallistujat	(x) Ruotsalainen Olavi, pj. (x) Kananen Hannu, vpj. (x) Kainulainen Helena, jäsen (x) Oksman Merja, ” (x) Puurunen Kirsti	() Hynninen Erkki, varajäsen () Roponen Lauri, ” () Simpanen Mia, ” () Hirvasoja Marja-Riina, ” () Pitkänen Henna, ”
Muut saapuvilla olevat	(x) Roivainen Eila, taloussihteeri, tarkastuslautakunnan sihteeri (x) Juuti Soile, ohjelmapäällikkö, kohdat 11-14 (x) Kaikkonen Pekka, vs. hallintojohtaja, kohta 15	

Sisällys

11 Kokouksen avaus	2
12 Kokouskutsu, kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	2
13 Pöytäkirjantarkastajan valinta	2
14 Ohjelmapäällikkö Soile Juutin ajankohtaiskatsaus	2
15 Hallinnon ajankohtaiskatsaus sekä tilinpäätöksen 2018 valmistelutilanne	2
16 Tarkastuslautakunnan osio vuoden 2018 tilinpäätökseen	3
17 Arviointikertomuksen valmistelun aloittaminen	3
18 Tarkastuslautakunnan opintomatka 2019	3
19 Muut asiat	4
20 Seuraava kokous	4
21 Kokouksen päättäminen	4



11 Kokouksen avaus

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

Päätös: Puheenjohtaja avasi kokouksen ja totesi läsnäolijat.

12 Kokouskutsu, kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Kokouskutsu ja esityslista on lähetetty jäsenille tarkastuslautakunnan päättämällä tavalla eli viikkoa ennen kokousta sähköpostitse ja maapostitse.

Pj:n ehdotus: Kokous todetaan lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös: Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

13 Pöytäkirjantarkastajan valinta

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta valitsee tämän kokouksen pöytäkirjantarkastajan.

Päätös: Pöytäkirjan tarkastajaksi valittiin Kirsti Puurunen.

14 Ohjelmapäällikkö Soile Juutin ajankohtaiskatsaus

Tarkastuslautakunta on pyytänyt kokoukseen ohjelmapäällikkö Soile Juutin esittämään ajankohtaiskatsauksen liiton kautta rahoitettavista hankkeista sekä esittelemään muutamien eri hankkeen, joista lautakunta valitsee tarkastuskohteen. Lisäksi Soile Juuti kertoi Rakennerahasto-ohjelmaan liittyvästä järjestelmätarkastuksesta, joka toteutuu liitossa 26.-27.3.2019.

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta toteaa tietoonsa saatetuksi ohjelmapäällikkö Soile Juutin ajankohtaiskatsauksen sekä hanke-esittelyn ja valitsee hankkeista tarkastuskohteen.

Päätös: Tarkastuslautakunta totesi ohjelmapäällikkö Soile Juutin ajankohtaiskatsauksen tietoonsa saatetuksi. Soile Juuti esitteli kolme hanketta mahdollisiksi tarkastuskohteiksi. Lautakunta valitsi näistä kevään tarkastuskohteeksi Savonia-amk:n osatoteutettaman Ruokalaakso-hankkeen ja järjestää hankkeeseen tarkastuskäynnin 12.4.2019. Esitysmateriaali on jaettu kokouksessa läsnäolijoille.

15 Hallinnon ajankohtaiskatsaus sekä tilinpäätöksen 2018 valmistelutilanne

Tarkastuslautakunta on pyytänyt kokoukseen vs. hallintojohtaja Pekka Kaikkosen esittämään hallinnon ajankohtaiskatsauksen.

Vuoden 2018 tilinpäätös on valmistumassa ja se viedään maakuntahallituksen käsiteltäväksi 25.3.2018. Tilinpäätös kokonaisuudessaan tuodaan lautakunnan huhtikuun



kokoukseen. Esityslistan liitteenä on tulosteet tulosityksiköittäin sekä koko liiton osalta ja tuloslaskelma vuosilta 2018 ja 2017.

Liiton kokonaistulot kasvoivat edellisvuoteen verrattuna 27,9 % ja kokonaismenot 27,0 %. Pääosin selittävänä tekijänä on maakunta- ja soteuudistukseen liittyvien projektien määrän lisääntyminen edelleen.

Tilikauden tulos on alijäämäinen 132.009,14 €. Kun siihen lisätään siirto vuokranta-sausrahastosta (50.625,04 €) ja Pohjois-Savon kehittämisrahastosta (139.375,18 €), tilikauden ylijäämäksi muodostuu 57.991,08 €. Valmisteilla olevassa tilinpäätösluonnoksessa maakuntahallitus esittää maakuntavaltuustolle, että ylijäämä siirretään omaan pääomaan tilikauden ylijäämä -tilille.

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta toteaa hallinnon ajankohtaiskatsauksen ja tilinpäätöksen tämän hetken tilanteen tietoonsa saatetuksi.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

16 Tarkastuslautakunnan osio vuoden 2018 tilinpäätökseen

Sihteeri on valmistellut esityslistan liitteenä lähetetyn tarkastuslautakunnan osion tilinpäätökseen.

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta toteaa asian tietoonsa saatetuksi.

Päätös: Tarkastuslautakunta päätti täydentää tekstiä lisäämällä lautakunnan osallistumisen Itä- ja Pohjois-Suomen huippukokoukseen Rovaniemellä sekä tarkentamalla sihteerien toiminta-ajat tekstiin.

17 Arviointikertomuksen valmistelun aloittaminen

Tarkastuslautakunta antaa maakuntavaltuustolle arviointikertomuksen 10.6.2019. Liitteenä on edellisen vuoden arviointikertomus. Sihteeri luonnostelee vuoden 2018 arviointikertomusrunkoa seuraavaan kokoukseen.

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta valmistautuu aloittamaan arviointikertomuksen laatimisen seuraavassa kokouksessa.

Päätös: Tarkastuslautakunta aloitti tarkastuskertomuksen laatimisen ja jatkaa sitä seuraavassa kokouksessa.

18 Tarkastuslautakunnan opintomatka 2019

Maakuntahallitus on hyväksynyt 28.1.2019 kokouksessaan tarkastuslautakunnan jäsenten ja sihteerin osallistumisen opintomatalle. Matkan ajankohdaksi on varmis-



tunut 2.-4.4.2019. Tarkennetussa ohjelmassa Brysselissä on Elsi Kataisen tapaaminen, komission edustajan Paavo Mäkisen tapaaminen, Euroopan Metsätaloon ja Itä- ja Pohjois-Suomen EU-toimistoon tutustuminen sekä Luxemburgissa tutustuminen Euroopan tilintarkastustuomioistuimeen.

Opintomatkalle osallistuvat Pohjois-Savon tarkastuslautakunnan lisäksi Etelä-Savo, Keski-Pohjanmaa, Pohjois-Pohjanmaa ja Pohjois-Karjala, yhteensä 30 henkilöä.

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta toteaa päivitetyn ohjelmaluonnoksen ja keskustelee matkan yksityiskohdista.

Päätös: Tarkastuslautakunta päätti aikaistaa Tilintarkastustuomioistuimen tutustumisen jälkeistä paluukyytiä klo 17 liittyen vahvistettuun vierailun aikatauluun. Sihteeri toimittaa lopullisen matkaohjelman liitoille/osallistujille sen valmistuttua.

19 Muut asiat

Pj:n ehdotus: Todetaan onko muita esille tulevia asioita.

Kuultiin muutosjohtaja Elsa Parosen lyhyt ajankohtainen tilannekatsaus sote- ja maankuntaudistuksen alas ajamiseen liittyen.

Keskusteltiin Itä- ja Pohjois-Suomen huippukokoukseen elokuussa liittyvästä mahdollisesta tarkastuslautakuntien yhteiskokouksesta ja tapaamisesta.

Päätös: Tarkastuslautakunta totesi muutosjohtaja Elsa Parosen tilannekatsauksen tietoonsa saatetuksi. Lautakunta päätti varautua huippukokoukseen varaamalla tilat n. 1,5-2 tunnin yhteiskokoukselle.

20 Seuraava kokous

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta on päättänyt seuraavan kokouksen ja tarkastuskäynnin ajankohdaksi 12.4.2019 klo 9.00.

Päätös: Seuraava kokous pidetään pe 12.4.2019 klo 9 alkaen. Lisäksi lautakunta päätti muuttaa toukokuun kokouksen ajankohtaa 21.5.2019 klo 9.00.

21 Kokouksen päättäminen

Pj:n ehdotus: Puheenjohtaja päättää kokouksen.

Päätös: Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 12.00.



POHJOIS-SAVON LIITTO
Regional Council of Pohjois-Savo

Pöytäkirja

15.3.2019

Numero 1/2019

5 (5)

D117/00.02.02/2017

Olavi Ruotsalainen
puheenjohtaja

Eila Roivainen
sihteeri

Kirsti Puurunen
pöytäkirjantarkastaja