



Tarkastuslautakunta

Aika	12.4.2019 klo 12.00-13.38	
Paikka	Kokoushuone Pihlaja, Maakuntatalo, Sepänkatu 1, Kuopio	
Osallistujat	(x) Ruotsalainen Olavi, pj. (-) 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) Järvi Sinikka (x) Remes Sirpa, tarkastaja	

Ennen varsinaista kokousta tarkastuslautakunta tutustuu Itä-Suomen yliopiston, Savonia-ammattikorkeakoulun ja kehitysyhtiö SavoGrow Oy:n toteuttamaan Ruokalaakso – Elintarvikealan verkosto -hankeeseen. Kokoontuminen Savonialla Microkatu 1, A-ovi, pääaulan infon luona klo 9.

Sisällys

22 Kokouksen avaus	2
23 Kokouskutsu, kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	2
24 Pöytäkirjantarkastajan valinta	2
25 Hanketarkastus	2
26 Vuoden 2018 tilinpäätös	2
27 Arviointikertomuksen valmistelun jatkaminen	3
28 Tarkastuslautakunnan opintomatka 2019	3
29 Muut asiat	4
30 Seuraavat kokoukset	4
31 Kokouksen päättäminen	4



22 Kokouksen avaus

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

Päätös: Puheenjohtaja avasi kokouksen ja totesi läsnäolijat.

23 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.

24 Pöytäkirjantarkastajan valinta

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta valitsee tämän kokouksen pöytäkirjantarkastajan.

Päätös: Pöytäkirjan tarkastajaksi valittiin Helena Kainulainen.

25 Hanketarkastus

Tarkastuslautakunta valitsi edellisessä kokouksessaan Itä-Suomen yliopiston, Savonia-ammattikorkeakoulun ja Kehitysyhtiö SavoGrow Oy:n toteuttaman Ruokalaakso - elintarvikealan verkosto -hankkeen tutustumiskohteeseen. Hankkeeseen on perehdytty esittelyn pohjalta ennen varsinaisen kokouksen alkamista.

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta toteaa hanketarkastuksen suoritetuksi. Sihteeri kirjoittaa lyhyen selonteon tarkastuksesta ja se tuodaan toukokuun kokoukseen tiedoksi.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

26 Vuoden 2018 tilinpäätös

Maakuntahallitus on allekirjoittanut vuoden 2018 tilinpäätöksen kokouksessaan 25.3.2019 (liite 1). Tilinpäätös ja päävastuualueiden toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen on lähetetty lautakunnan jäsenille maapostitse 8.3.2019. Tilinpäätöstä korjattiin tämän jälkeen esiin tulleiden virheiden johdosta, liitteenä korjattu tilinpäätös 2018 (liite 2). Tilinpäätös sisältää myös toimintakertomuksen.

Korjattu tilikauden tulos on alijäämäinen 157.308,00 €. Kun siihen lisätään siirto vuokrantasausrahastosta (50.625,04 €) ja Pohjois-Savon kehittämisrahastosta (139.375,18 €), tilikauden ylijäämäksi muodostuu 32.692,22 €.



- Pj:n ehdotus:
1. Tarkastuslautakunta tutustuu vuoden 2018 tilinpäätökseen aiemmin lähetetyn aineiston sekä liitteiden 1 ja 2 pohjalta.
 2. Tarkastuslautakunta käynnistää valtuuston asettamien tavoitteiden toteutumista arvioivan maakuntavaltuustolle osoitetun arviointikertomuksen valmistelun ja päättää arviointikertomukseen kirjattavista tarkastushavainnoista.
 3. Merkitään tiedoksi, että JHT, KHT Tiina Lind valmistelee maakuntavaltuustolle osoitetun tilintarkastajan raportin. Tilintarkastuspäiväksi on sovittu 10.4.2019. Tilintarkastajan loppuraportti ja tilintarkastuskertomus on käsiteltävänä tarkastuslautakunnan kokouksessa 21.5.2019, johon tilintarkastaja osallistuu. Arviointikertomus allekirjoitetaan samassa kokouksessa.
 4. Tarkastuslautakunta luovuttaa tilintarkastuskertomuksen ja arviointikertomuksen maakuntavaltuustolle kokouksessa 10.6.2019.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

27 Arviointikertomuksen valmistelun jatkaminen

Tarkastuslautakunta antaa maakuntavaltuustolle arviointikertomuksen 10.6.2019. Arviointikertomuksen luonnos on esityslistan liitteenä (liite 3) ja lautakunta jatkaa sen valmistelua. Edellisessä kokouksessa sovittiin, että kukin lautakunnan jäsen luonnostelee osaltaan arvioitavia asioita ja kehittämistavoitteita, joista muodostuu yhteinen arviointikertomus.

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta valmistelee arviointikertomusta lautakunnan jäsenten esiin tuomien asioiden pohjalta.

Päätös: Tarkastuslautakunta jatkoi arviointikertomuksen valmistelua. Seuraavassa kokouksessa on kuultavana digijohtaja Toni Auvinen ja aluekehityspäällikkö Jari Jääskeläinen. Heidän esitystensä pohjalta sekä muutoin arviointikertomusta täydennetään seuraavassa kokouksessa.

28 Tarkastuslautakunnan opintomatka 2019

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

Opintomatalle osallistuvat Pohjois-Savon tarkastuslautakunnan lisäksi Etelä-Savo, Keski-Pohjanmaa, Pohjois-Pohjanmaa ja Pohjois-Karjala, yhteensä 29 henkilöä.

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta täydentää ja valmistelee loppuun sihteerin kokoukseen luonnosteleman matkaraportin.

Päätös: Matkaraportin valmistelua jatketaan 21.5.2019 kokouksessa.



29 Muut asiat

Pj:n ehdotus: Todetaan onko muita käsiteltäviä asioita.

Tarkastuslautakunta toteaa Sakari Laitisen ja Olavi Ruotsalaisen lisäksi Merja Oksmanin sidonnaisuusilmoitukset tietoonsa saatetuksi ja tekee tarvittavat lisäykset liiton sivuilla olevaan sidonnaisuusilmoituksen yhteenvedoon. Muutokset viedään maakuntavaltuustolle syksyllä.

Tarkastuslautakunta toteaa tietoonsa saatetuksi 17.1.2019 päivätyn BDO:n tekemän hanketarkastusraportin ”Tulevaisuuden kuntien ICT-yhteistoiminnan kehittämishanke” (liite 4). Tarkastuksessa hankkeen hallinnoinnissa tai toteuttamisessa ei ole todettu olennaista huomautettavaa.

Päätös: Päätösehdotukset hyväksyttiin yksimielisesti.

30 Seuraavat kokoukset

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta on päättänyt seuraavan kokouksen ajankohdaksi 25.4.2019 klo 9.00.

Päätös: Seuraava kokous pidetään torstaina 25.4.2019 klo 9.00.

31 Kokouksen päättäminen

Pj:n ehdotus: Puheenjohtaja päättää kokouksen.

Päätös: Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 13.38.

Olavi Ruotsalainen
puheenjohtaja

Eila Roivainen
sihteeri

Helena Kainulainen
pöytäkirjantarkastaja