

Tarkastuslautakunta

Aika	20.4.2017 klo 9.00 -10.25	
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) Vehreävesa Satu, aluekehitysjohtaja, läsnä järjestäytymisen ja asian 4 kohdalla klo 9.00-9.50	

Käsiteltävät asiat

sivu

1. Kokouksen avaus	2
2. Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus.....	2
3. Pöytäkirjantarkastajan valinta	2
4. Aluekehitysjohtaja Satu Vehreävesan kuuleminen	2
5. Vuoden 2016 tilinpäätös, liitteet 1, 2 ja 3	3
6. Tilintarkastusyhteisön valinta vuosille 2017-2018	4
7. Arviointikertomuksen valmistelun jatkaminen	4
8. Sidonnaisuuksien ilmoittaminen	4
9. Muut asiat.....	5
10. Seuraava kokous	5
11. 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 Pauli Ruotsalainen.

4. Aluekehitysjohtaja Satu Vehreävesan kuuleminen

Aluekehitysjohtaja Satu Vehreävesa on kutsuttu kokoukseen kuultavaksi aluekehityksen ja siihen liittyvän rahoituksen nykyisestä ja tulevista kehitysnäkymistä.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta kuulee aluekehitysjohtaja Satu Vehreävesan esityksen.

Päätös: Aluekehitysjohtaja Satu Vehreävesa kertoi aluekehityksen vuosikalenterissa olevista asiakohdista seuraavaa:

- merkittävin valmisteltava asia on maakuntasuunnitelma –ja ohjelma eli maakuntasuunnitelma ulottuu vuoteen 2030 ja maakuntaohjelma koskee vuosia 2018-2021
- toimeenpanosuunnitelma koskee vuosia 2018-2019
- EU:n rakennerahasto-ohjelmakautteen 2014-2020 liittyvinä tehtävinä tuli esille toteutukseen liittyvät tehtävät, MYR:n ja sihteeristön tehtävät ja IP-alueen yhteistyö ja lisäksi myös maakunnallisten hankkeiden aktivointi ja pyrkimys myös ylimaakunnallisiin hankkeisiin, seuraava haku on toukokuussa
- EU 2020 + -ohjelmaa ollaan jo valmistelemassa

- kehittämisrahoitus –osiossa valmistellaan, ohjataan ja seurataan sekä EU-hankkeita että kansallisia hankkeita, rahoitustiedote tehdään tänä vuonna 3 kertaa
- EU:n erillisohjelmissa (EAY ja ENI CBC) on NPA –valmistelussa jatkuva haku ja hakijoiden aktivointi
- ennakointi – ja tietopalveluosiossa on maakunnallisen ennakkoinnin koordinointi, työvoimatarpeen ja koulutuksen skenaariot –hanke ja tietopalvelu, joissa seurataan toimialojen kehittymistä ja ennakointia sekä koulutuksen hyödyntämistä näiden tietojen perusteella.
- tilaisuuksissa tuli esille maakuntavaltuuston ja MYR:n seminaari 15.5.2017 hotelli Scandicissa sekä maakuntajuhla ja –seminaari 15.8.2017 Iisalmissa, jonka teemana on Suomi 100.

Lisäksi Satu Vehreävesa kävi tarkemmin läpi Pohjois-Savon liiton maakunta-ohjelman valmistelutilannetta ja EU-koheesiopolitiikan 2020 + valmistelua sekä OECD –raportin politiikkasuosituksia. Materiaali lähetetään kokouksen jälkeen tarkastuslautakunnan jäsenille.

Tarkastuslautakunta katsoi kattavan selvityksen aluekehityksen nykyisistä tehtävistä ja rahoituksesta tietoonsa saatetuksi. Sihteeri selvittää rahoitustiedotteen lähettämisen eli se lähetetään jatkossa myös tarkastuslautakunnan jäsenille.

5. Vuoden 2016 tilinpäätös, liitteet 1, 2 ja 3

Vuoden 2016 tilinpäätöstä on jo esitelty pääpiirteissään edellisessä kokouksessa. Maakuntahallitus on käsitellyt vuoden 2016 tilinpäätöksen 27.3.2017 (liite 1). Tilinpäätös vuodelta 2016 on tarkastuslautakunnan esityslistan liitteenä 2 ja päävastuualueiden toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen tilivuodelta on liitteenä 3. Tilinpäätös sisältää myös toimintakertomuksen.

Ehdotus:

1. Tarkastuslautakunta tutustuu vuoden 2016 tilinpäätökseen liitteiden 1, 2 ja 3 perusteella.
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. Tilintarkastuspäi-väksi on sovittu 25.4.2017. Tilintarkastajan loppuraportti ja tilintarkastuskertomus ovat käsiteltävinä tarkastuslautakunnan kokouksessa 4.5.2017, jossa arviointikertomus viimeistellään. Edellä mainitussa kokouksessa on mukana myös tilintarkastaja.
4. Tarkastuslautakunta luovuttaa tilintarkastuskertomuksen ja arviointikertomuksen maakuntavaltuustolle kokouksessa 12.6.2017.

Lisäksi sihteeri toi lautakunnalle tiedoksi 27.3.2017 maakuntahallituksen puolesta allekirjoitetun vahvistusilmoituskirjeen tilintarkastajalle.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

6. Tilintarkastusyhteisön valinta vuosille 2017-2018

Kuntalain 122 §:n mukaan valtuusto valitsee hallinnon ja talouden tarkastamista varten tilintarkastusyhteisön, jonka tulee olla julkishallinnon ja – talouden tilintarkastuslautakunnan hyväksymä yhteisö (JHTT-yhteisö). Yhteisön on määrättävä vastuunalainen tilintarkastaja.

Maakuntavaltuusto on valinnut 18.3.2013 tilintarkastusyhteisöksi BDO Audiator Oy toimikaudeksi 2013-2016 sekä tilintarkastajan. Valmisteilla olevan maakuntaudistuksen aikataulun mukaan maakuntaliittojen toiminta lakkaa vuoden 2018 lopussa.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta esittää maakuntavaltuustolle, että tilintarkastusyhteisönä jatkaa BDO Audiator Oy vuoden 2018 loppuun saakka. Perusteluna menettelylle on, että toimintakausi on lyhyt ja liiton tilintarkastusyhteisölle maksama euromäärä on n. 6.000 € vuodessa. Kiipailuttamisen ei arvioida tuovan merkittävää etu taloudellisesti tai toiminnallisesti. Sihteeri on lähettänyt BDO Audiator Oy:lle tarjouspyynnön vuosien 2017-2018 tilintarkastuksesta. BDO Audiator Oy:n lähettämän tarjouksen mukaan tilintarkastuspäivän hinta on 730 €/päivä eli sama kuin tällä hetkellä.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

7. Arviointikertomuksen valmistelun jatkaminen

Tarkastuslautakunta antaa maakuntavaltuustolle arviointikertomuksen 12.6.2017. Sihteeri on luonnostellut vuoden 2016 arviointikertomusta, joka lähetetään liitteenä jatkovalmistelua varten.

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

Päätös: Sihteeri kirjaa esille tuodut asiat seuraavaan arviointikertomusluonnokseen.

8. Sidonnaisuuksien ilmoittaminen

Kuntalain 84 §:n mukaan luottamus henkilön tai viranhaltijan on tehtävä sidonnaisuusilmoitus johtotehtävistään sekä luottamustoimistaan elinkeino-toimintaa harjoittavissa yrityksissä ja muissa yhteisöissä, merkittävästä varallisuudestaan sekä muistakin sidonnaisuuksista, joilla voi olla merkitystä luottamus- ja virkatehtävien hoitamisessa. Sidonnaisuusilmoitus tehdään tarkastuslautakunnalle, joka valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuuston tiedoksi. Sidonnaisuuksista on pidettävä rekisteriä yleisessä tietoverkossa.

Liitteenä on Kuntaliiton opas ”Ohjeistus sidonnaisuusilmoituksista ja – rekisteristä”.

Ehdotus Tarkastuslautakunta katsoo asian tietoonsa saatetuksi. Sidonnaisuusilmoitus liiton käyttöön laaditaan annetun mallin mukaisesti.

Päätös Tarkastuslautakunta katsoo asian tietoonsa saatetuksi.

9. Muut asiat

Ehdotus: Todetaan, onko muita esille tulevia asioita.

Päätös: Kokouksessa ei ollut muita asioita.

10. Seuraava kokous

Ehdotus: Tarkastuslautakunta on sopinut jo aiemmin, että seuraava kokous pidetään 4.5.2017 klo 9.00.

Päätös: Seuraava kokous pidetään aiemmin suunnitellun mukaisesti 4.5.2017 klo 9.00, jossa on mukana myös tilintarkastaja. Kokouksessa viimeistellään vuoden 2016 arviointikertomus.

11. Kokouksen päättäminen

Ehdotus: Puheenjohtaja päättää kokouksen.

Päätös: Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 10.25.

Pöytäkirjan vakuudeksi

Veli Pulkkinen
puheenjohtaja

Sinikka Järvi
sihteeri

Pauli Ruotsalainen
pöytäkirjantarkastaja