



## Tarkastuslautakunta

Aika	3.5.2018 klo 9.00-10.45	
Paikka	Kokoushuone Spede, Maakuntatalo, Sepänkatu 1, Kuopio	
Osallistujat	(x) Ruotsalainen Olavi, pj. (x) Kananen Hannu, vpj. (x) Kainulainen Helena, jäsen (x) Oksman Merja, ” (-) Puurunen Kirsti	( ) Hynninen Erkki, varajäsen ( ) Roponen Lauri, ” ( ) Simpanen Mia, ” ( ) Hirvasoja Marja-Riina, ” (x) Pitkänen Henna, ”
Muut saapuvilla olevat	(x) Järvi Sinikka, taloussihteeri, tarkastuslautakunnan sihteeri (-) Roivainen Eila, taloussihteerin sijainen (x) Lind Tiina, BDO Auditor Oy, tilintarkastaja, läsnä järjestäytymisen sekä asioiden 4 ja 5 kohdalla klo 9.30 saakka	

## Sisällys

1 Kokouksen avaus .....	2
2 Kokouskutsu, kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus .....	2
3 Pöytäkirjantarkastajan valinta .....	2
4 BDO Auditor Oy:n tilintarkastaja Tiina Lindin laatima tilintarkastuksen loppuraportti, liite 1 .....	2
5 Tilintarkastusyhteisö BDO Auditor Oy:n antama tilintarkastuskertomus, liite 2 .....	2
6 Arviointikertomuksen laadinta ja allekirjoitukset, liite 3 .....	3
7 Tilintarkastuskertomuksen saattaminen maakuntavaltuustolle tiedoksi, arviointikertomuksen saattaminen maakuntavaltuuston käsiteltäväksi ja esitys vastuuvapauden myöntämisestä .....	3
8 Muut asiat .....	3
9 Seuraava kokous .....	4
10 Kokouksen päättäminen .....	4



### **1 Kokouksen avaus**

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

Päätös: Puheenjohtaja avasi kokouksen ja totesi läsnäolijat.

### **2 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.

### **3 Pöytäkirjantarkastajan valinta**

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta valitsee tämän kokouksen pöytäkirjantarkastajan.

Päätös: Pöytäkirjan tarkastajaksi valittiin Hannu Kananen.

### **4 BDO Auditor Oy:n tilintarkastaja Tiina Lindin laatima tilintarkastuksen loppuraportti, liite 1**

BDO Auditor Oy:n tilintarkastaja Tiina Lind on suorittanut vuoden 2017 tilintarkastuksen 18.4.2018 ja esittää tilintarkastuksen loppuraportin kokouksessa ja se liitetään pöytäkirjaan liitteeksi n:o 1. Asiakirja on salassa pidettävä (JulkL 24 § 15 k).

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta toteaa tilintarkastaja Tiina Lindin laatiman tilintarkastajan loppuraportin tietoonsa saatetuksi ja päättää tarvittavista toimenpiteistä.

Päätös: Tarkastuslautakunta totesi liitteen 1 mukaisen tilintarkastajan loppuraportin tietoonsa saatetuksi. Loppuraportti ei aiheuta tarkastuslautakunnalta toimenpiteitä.

### **5 Tilintarkastusyhteisö BDO Auditor Oy:n antama tilintarkastuskertomus, liite 2**

BDO Auditor Oy:n tilintarkastaja Tiina Lind on suorittanut vuoden 2017 tilintarkastuksen 18.4.2018 ja esittää siitä liitteen 2 mukaisen tilintarkastuskertomuksen.

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta toteaa liitteen 2 mukaisen tilintarkastuskertomuksen tietoonsa saatetuksi.

Päätös: Tarkastuslautakunta totesi liitteen 2 mukaisen tilintarkastuskertomuksen tietoonsa saatetuksi.



## 6 Arviointikertomuksen laadinta ja allekirjoitukset, liite 3

Liitteenä 3 on edellisissä kokouksissa käsitelty arviointikertomusluonnos täydennettynä kokouksessa tulleilla huomioilla.

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta tekee tarvittavat lisäykset ja korjaukset arviointikertomusluonnokseen ja allekirjoittaa arviointikertomuksen. Allekirjoitettu arviointikertomus liitetään pöytäkirjan liitteeksi 3.

Päätös: Tarkastuslautakunta viimeisteli arviointikertomuksen ja allekirjoitti sen. Kirsti Puurunen esteellisenä ollessa Henna Pitkänen allekirjoitti arviointikertomuksen. Kirsti Puurunen on toiminut vuonna 2017 maakuntahallituksen jäsenenä. Allekirjoitettu arviointikertomus liitetään pöytäkirjan liitteeksi 3.

## 7 Tilintarkastuskertomuksen saattaminen maakuntavaltuustolle tiedoksi, arviointikertomuksen saattaminen maakuntavaltuuston käsiteltäväksi ja esitys vastuuvapauden myöntämisestä

Tarkastuslautakunta on tutustunut vuoden 2017 tilinpäätökseen kokouksissaan 22.3.2018 ja 13.4.2018. Tilinpäätös sisältää myös toimintakertomuksen ja erikseen päävastuualueiden toiminnallisten tavoitteiden toteutumisen. Maakuntahallitus on hyväksynyt ja allekirjoittanut tilinpäätöksen 26.3.2018.

Tilintarkastuskertomus on liitteenä n:o 2 ja arviointikertomus liitteenä n:o 3.

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta päättää:

1. Saattaa tilintarkastuskertomuksen maakuntavaltuustolle tiedoksi 11.6.2018 kokouksessa.
2. Saattaa tarkastuslautakunnan vuoden 2017 arviointikertomuksen maakuntavaltuuston käsiteltäväksi.
3. Esittää maakuntavaltuustolle, että Pohjois-Savon liiton vuoden 2017 tilinpäätös hyväksytään ja kuntayhtymän hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielinten jäsenille ja päävastuualueiden johtaville viranhaltijoille myönnetään vastuuvapaus tilikaudelta 1.1.2017–31.12.2017.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

## 8 Muut asiat

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

Päätös: Hannu Kananen esitti sidonnaisuusilmoituksen, jonka mukaan hänet on valittu Kuopion Energia Oy:n hallituksen puheenjohtajaksi. Tarkastuslautakunta katsoo asian tietoonsa saatetuksi ja lisää sen netissä olevaan yhteenvetoon sidonnaisuusilmoituksesta.



## 9 Seuraava kokous

Pj:n ehdotus: Tämä on kevään viimeinen kokous. Puheenjohtaja sopii syksyn kokousaikataulusta sihteerin kanssa elokuussa.

Päätös: Tarkastuslautakunta päätti, että seuraava kokous pidetään 6.9.2018 klo 9.00.

## 10 Kokouksen päättäminen

Pj:n ehdotus: Puheenjohtaja päättää kokouksen.

Päätös: Puheenjohtaja piti kiitospuheen lomien jälkeen eläkkeelle siirtyvälle lautakunnan sihteerille.

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 10.45.

Olavi Ruotsalainen  
puheenjohtaja

Sinikka Järvi  
sihteeri

Hannu Kananen  
pöytäkirjantarkastaja