



Tarkastuslautakunta

Aika	21.5.2019 klo 9.00-11.20	
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, tarkastuslautakunnan sihteeri (x) Lind Tiina, BDO Audiator Oy, tilintarkastaja, läsnä Skype-yhteydellä kohdat 41-46, klo 9.00-9.25	

Sisällys

42 Kokouksen avaus	2
43 Kokouskutsu, kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	2
44 Pöytäkirjantarkastajan valinta	2
45 BDO Audiator Oy:n tilintarkastaja Tiina Lindin laatima tilintarkastuksen loppuraportti	2
46 BDO Audiator Oy:n antama tilintarkastuskertomus.....	2
47 Arviointikertomuksen laadinta ja allekirjoitukset, liite 3	3
48 Tilintarkastuskertomuksen saattaminen maakuntavaltuustolle tiedoksi, arviointikertomuksen saattaminen maakuntavaltuuston käsiteltäväksi ja esitys vastuuvapauden myöntämisestä	3
49 Muut asiat.....	3
50 Seuraava kokous.....	4
51 Kokouksen päättäminen.....	4



42 Kokouksen avaus

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

Päätös: Puheenjohtaja avasi kokouksen ja totesi läsnäolijat.

43 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.

44 Pöytäkirjantarkastajan valinta

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta valitsee tämän kokouksen pöytäkirjantarkastajan.

Päätös: Pöytäkirjantarkastajaksi valittiin Kirsti Puurunen.

45 BDO Audiator Oy:n tilintarkastaja Tiina Lindin laatima tilintarkastuksen loppuraportti

BDO Audiator Oy:n tilintarkastaja Tiina Lind on suorittanut vuoden 2018 tilintarkastuksen 10.4.2019 ja esittää tilintarkastuksen loppuraportin kokouksessa ja se liitetään pöytäkirjaan liitteeksi no. 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 tilintarkastajan esittämän loppuraportin tietoonsa saatetuksi.

46 BDO Audiator Oy:n antama tilintarkastuskertomus

BDO Audiator Oy:n tilintarkastaja Tiina Lind on suorittanut vuoden 2018 tilintarkastuksen 10.4.2019 ja esittää siitä tilintarkastuskertomuksen ja loppulausunnot sekä toimittaa allekirjoitetun tilintarkastuskertomuksen liittoon 7.6.19 ja se liitetään pöytäkirjaan liitteeksi no. 2.

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta toteaa tilintarkastaja Tiina Lindin laatiman tilintarkastuskertomuksen ja loppulausunnot tietoonsa saatetuksi.

Päätös: Tarkastuslautakunta totesi tilintarkastaja Tiina Lindin laatiman tilintarkastuskertomuksen ja loppulausunnot tietoonsa saatetuksi.



47 Arviointikertomuksen laadinta ja allekirjoitukset, liite 3

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

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

Päätös: Tarkastuslautakunta viimeisteli ja allekirjoitti arviointikertomuksen.

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

Tarkastuslautakunta on tutustunut vuoden 2018 tilinpäätökseen kokouksissaan 15.3.2019 ja 12.4.2019. Tilinpäätös sisältää myös toimintakertomuksen ja erikseen päävastuualueiden toiminnallisten tavoitteiden toteutumisen. Maakuntahallitus on hyväksynyt ja allekirjoittanut tilinpäätöksen 25.3.2019.

Tilintarkastuskertomus on liitteenä no. 2 ja arviointikertomus liitteenä no. 3.

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta päättää:

1. Saattaa tilintarkastuskertomus maakuntavaltuustolle tiedoksi 10.6.2019 kokouksessa.
2. Saattaa tarkastuslautakunnan vuoden 2018 arviointikertomus maakuntavaltuuston käsiteltäväksi.
3. Esittää maakuntavaltuustolle, että Pohjois-Savon liiton vuoden 2018 tilinpäätös hyväksytään ja kuntayhtymän hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielinten jäsenille ja päävastuualueen johtaville viranhaltijoille myönnetään vastuuvapaus tilikaudelta 1.1.2018-31.12.2018.

Päätös: Päätösesitys hyväksyttiin yksimielisesti.

49 Muut asiat

Pj:n ehdotus: Todetaan onko muita käsiteltäviä asioita.

Sihteeri on luonnostellut kokoukseen opintomatkan matkaraporttia sekä 12.4.19 hanketarkastusraporttia. Täydennetään ja valmistellaan ko. raportit.

Maakuntahallitus on kokouksessaan 20.5.2019 käsitellyt ja hyväksynyt Pohjois-Savon liiton lisätalousarvion 2019 ja taloussuunnitelman vuosille 2019-2021, joka on jaettu kokouksessa tarkastuslautakunnalle tiedoksi ja lisätään pöytäkirjan liitteeksi no. 4.

Itä- ja Pohjois-Suomen huippukokous järjestetään Kuopiossa 21.-22.8.2019. Päätetään tarkastuslautakuntien yhteiseen kokoontumiseen liittyvistä asioista.



Päätös: Tarkastuslautakunta täydensi ja hyväksyi opintomatkan matkaraportin sekä 12.4.2019 hanketarkastusraportin. Sekä totesi tietoonsa saatetuksi lisätalousarvion 2019 ja taloussuunnitelman vuosille 2020-2021.

Tarkastuslautakunta päätti järjestää Itä- ja Pohjois-Suomen huippukokouksen yhteydessä yhteisen tarkastuslautakuntien tapaamisen, jossa on aiheena keskustella ajankohtaisista asioista mm. hanketarkastusprosesseista eri maakunnissa. Tarkemmaksi ajankohdaksi päätettiin 21.8.19 klo 16-17.

50 Seuraava kokous

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta päättää seuraavan kokouksen ajankohdan.

Päätös: Tarkastuslautakunta päätti seuraavan kokouksen ajankohdaksi 5.9.2019 klo 9.00. Kokouksen yhteyteen järjestetään hanketarkastuskäynti Metsä- ja puunkuljetuslogistiikan oppimisympäristöjen -hankkeeseen Toivalaan, mikäli ajankohta sopii hanketoittajalle.

51 Kokouksen päättäminen

Pj:n ehdotus: Puheenjohtaja päättää kokouksen.

Päätös: Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 11.20.

Olavi Ruotsalainen
puheenjohtaja

Eila Roivainen
sihteeri

Kirsti Puurunen
pöytäkirjantarkastaja