



Tarkastuslautakunta

Aika	6.9.2018 klo 9.00-10.50	
Paikka	Kokoushuone Pihlaja, Maakuntatalo, Sepänkatu 1, Kuopio	
Osallistujat	(x) Ruotsalainen Olavi, pj. (x) Kananen Hannu, vpj. (-) Kainulainen Helena, jäsen (x) Oksman Merja, ” (x) Puurunen Kirsti	() Hynninen Erkki, varajäsen () Roponen Lauri, ” (x) Simpanen Mia, ” () Hirvasoja Marja-Riina, ” () Pitkänen Henna, ”
Muut saapuvilla olevat	(x) Roivainen Eila, taloussihteeri, tarkastuslautakunnan sihteeri (x) Lind Tiina, BDO Audiator Oy, tilintarkastaja, läsnä Skype-yhteydellä järjestäytymisen sekä asian 4 osalta klo 9.35 saakka	

Sisällys

1 Kokouksen avaus	2
2 Kokouskutsu, kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	2
3 Pöytäkirjantarkastajan valinta	2
4 BDO Audiator Oy:n tilintarkastaja Tiina Lind esittelee syksyn työohjelman	2
5 Tilintarkastusyhteisön valinta vuosille 2019-2020	2
6 Osavuosisraportti 30.6.2018, liite 1	3
7 Tarkastuslautakunnan talousarvioesitys vuodelle 2019, liite 2	3
8 Muut asiat	3
9 Seuraavat kokoukset	3
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 Kirsti Puurunen.

4 BDO Audiator Oy:n tilintarkastaja Tiina Lind esittelee syksyn työohjelman

BDO Audiator Oy:n tilintarkastaja Tiina Lind esittää oman työohjelmaluonnoksen. Lautakunnalla on mahdollisuus esittää omia toiveitaan työohjelmaluonnokseen.

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta toteaa tilintarkastajan työohjelmaluonnoksen tietoonsa saateksi mahdollisin lisäkommentein.

Päätös: Tilintarkastaja Tiina Lind esitteli oman työohjelmaluonnoksensa, joka jaettiin kokouksessa lautakunnan jäsenille ja joka liitetään pöytäkirjan liitteeksi. Työohjelma on Julkl 24.1 § 15 kohdan mukaan salassa pidettävä asiakirja. Tarkastuslautakunta hyväksyi tilintarkastajan esittelemän työohjelman.

5 Tilintarkastusyhteisön valinta vuosille 2019-2020

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 vastuullinen tilintarkastaja.

Maakuntavaltuusto on käsitellyt tilintarkastusyhteisön valintaa viimeksi kokouksessaan 21.8.2017 ja päättänyt tuolloin, että liiton tilintarkastusyhteisö on vuosina 2017-2018 BDO Audiator Oy.



Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta keskustelee ja päättää tilintarkastusyhteisön vuosien 2019-2020 kilpailutus- ja valintaprosessin käynnistämisestä.

Päätös: Tarkastuslautakunta keskusteli ja päätti tilintarkastusyhteisön vuosien 2019-2020 ja mahdollisen optiovuoden 2021 osalta käynnistää kilpailutuksen.

6 Osavuosisiraportti 30.6.2018, liite 1

Sisäisen valvonnan yleisohjeen mukaan maakuntahallitukselle annetaan 30.6. päivitetty osavuosisiraportti viimeistään elokuussa taloussuunnitelmassa asetettujen tavoitteiden ja talousarvion toteutumisesta sekä muista sisäisessä valvonnassa esiin tulleista oleellisista kysymyksistä. Liitteenä osavuosisiraportti, joka on ollut maakuntahallituksen käsittelyssä 27.8.2018.

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta toteaa osavuosisiraportin tietoonsa saatetuksi.

Päätös: Tarkastuslautakunta totesi osavuosisiraportin tietoonsa saatetuksi ja kiitti hyvästä raportoinnista.

7 Tarkastuslautakunnan talousarvioesitys vuodelle 2019, liite 2

Liitossa on valmisteilla vuosien 2019-2021 taloussuunnitelma, johon sisältyy vuoden 2019 talousarvio. Liitteenä on luonnos tarkastuslautakunnan vuoden 2019 talousarvio.

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta käsittelee vuoden 2019 talousarvioluonnoksen osaltaan.

Päätös: Tarkastuslautakunta käsittelee vuoden 2019 talousarvioluonnoksen osaltaan ja päätti esittää siihen 5000 € korotusta varattavaksi verkostoitumiseen, koulutukseen ja vuodelle 2019 suunniteltuun matkaan kohteena Bryssel (rakennerahastot) tai Luxemburg (Euroopan tilintarkastustuomioistuin). Sihteeri selvittää muiden I-P alueen liittojen tarkastuslautakuntien kiinnostusta yhteiselle matkalle. Muilta osin talousarvioluonnos hyväksyttiin esitetyn mukaisesti.

8 Muut asiat

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

Päätös: Todettiin ettei ollut muita asioita.

9 Seuraavat kokoukset

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta päättää seuraavien kokousten ajankohdat.

Päätös: Tarkastuslautakunta päätti seuraavien kokousten ajankohdat:



- 1.11.2018 klo 9.00 (maakuntajohtaja Marko Korhosen ajankohtaiskatsaus ja hanke-esittely I&O muutosagentti Päivi Tikkanen Ikäsavo-hanke tai LAPE- ja YHDESSÄ-hankkeet, lautakunnan arvioinnin työohjelma ja talousarvion valmistelun tilanne)

-12.12.2018 klo 9.00

10 Kokouksen päättäminen

Pj:n ehdotus: Puheenjohtaja päättää kokouksen.

Päätös: Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 10.50.

Olavi Ruotsalainen
puheenjohtaja

Eila Roivainen
sihteeri

Kirsti Puurunen
pöytäkirjantarkastaja