



Tarkastuslautakunta

Aika	21.5.2021 klo 9.00–11.38	
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) Martikainen Ossi, yhteyspäällikkö, teams-yhteys kohdat 45-48 (x) Lind Tiina, BDO Audiator Oy, tilintarkastaja, teams-yhteys kohdat 49-50 (x) Roivainen Eila, talouspäällikkö, tarkastuslautakunnan sihteeri	

Sisällys

45 Kokouksen avaus	2
46 Kokouskutsu, kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	2
47 Pöytäkirjantarkastajan valinta	2
48 Yhteyspäällikkö Ossi Martikainen esittäytyy	2
49 BDO Audiator Oy:n tilintarkastaja Tiina Lindin laatima tilintarkastuksen loppuraportti, liite 1	2
50 BDO Audiator Oy:n antama tilintarkastuskertomus, liite 2.....	3
51 Arviointikertomuksen laadinta ja allekirjoitukset, liite 3	3
52 Tilintarkastuskertomuksen saattaminen maakuntavaltuustolle tiedoksi, arviointikertomuksen saattaminen maakuntavaltuustolle käsiteltäväksi ja esitys vastuuvapauden myöntämisestä	3
53 Muut asiat.....	4
54 Seuraava kokous.....	4
55 Kokouksen päättäminen.....	4



45 Kokouksen avaus

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

Päätös: Puheenjohtaja avasi kokouksen ja totesi läsnäolijat.

46 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.

47 Pöytäkirjantarkastajan valinta

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta valitsee tämän kokouksen pöytäkirjantarkastajan.

Päätös: Pöytäkirjantarkastajaksi valittiin Kirsti Puurunen.

48 Yhteyspäällikkö Ossi Martikainen esittäytyy

Tarkastuslautakunta on pyytänyt kokoukseen 1.4.2021 uudessa tehtävässä aloittaneen yhteyspäällikkö Ossi Martikaisen esittäytymään.

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta merkitsee yhteyspäällikkö Ossi Martikaisen esittäytymisen tietoonsa saatetuksi.

Päätös: Tarkastuslautakunta merkitsi yhteyspäällikkö Ossi Martikaisen esittäytymisen tietoonsa saatetuksi.

Ossi Martikainen poistui klo 9.41 tämän asian käsittelyn jälkeen.

49 BDO Audiator Oy:n tilintarkastaja Tiina Lindin laatima tilintarkastuksen loppuraportti, liite 1

BDO Audiator Oy:n tilintarkastaja Tiina Lind on suorittanut vuoden 2020 tilintarkastuksen 15.4.2021 ja esittää tilintarkastuksen loppuraportin kokouksessa. Raportti liitetään pöytäkirjaan liitteeksi no. 1. Asiakirja on salassa pidettävä (Julkl 24.1 § 15 kohta).

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.



Tiina Lind saapui kokoukseen klo 9.41.

50 BDO Audiator Oy:n antama tilintarkastuskertomus, liite 2

BDO Audiator Oy:n tilintarkastaja Tiina Lind on suorittanut vuoden 2020 tilintarkastuksen 15.4.2021 ja esittää siitä tilintarkastuskertomuksen, joka liitetään pöytäkirjaan liitteeksi no. 2.

- Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta toteaa tilintarkastaja Tiina Lindin laatiman tilintarkastuskertomuksen tietoonsa saatetuksi.
- Päätös: Tarkastuslautakunta totesi tilintarkastajan esittämän tilintarkastuskertomuksen tietoonsa saatetuksi.

Tiina Lind poistui klo 9.59 tämän asian käsittelyn jälkeen.

51 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 no. 3.
- Päätös: Tarkastuslautakunta viimeisteli ja allekirjoitti arviointikertomuksen.

52 Tilintarkastuskertomuksen saattaminen maakuntavaltuustolle tiedoksi, arviointikertomuksen saattaminen maakuntavaltuustolle käsiteltäväksi ja esitys vastuuvapauden myöntämisestä

Tarkastuslautakunta on tutustunut vuoden 2020 tilinpäätökseen kokouksessaan 16.4.2021. Tilinpäätös sisältää myös toimintakertomuksen ja erikseen päävastuualueiden toiminnallisten tavoitteiden toteutumisen. Maakuntahallitus on hyväksynyt ja allekirjoittanut tilinpäätöksen 22.3.2021.

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

- Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta päättää:
1. Saattaa tilintarkastuskertomus maakuntavaltuustolle tiedoksi 7.6.2021 kokouksessa.
 2. Saattaa tarkastuslautakunnan vuoden 2020 arviointikertomus maakuntavaltuuston käsiteltäväksi.
 3. Esittää maakuntavaltuustolle, että Pohjois-Savon liiton vuoden 2020 tilinpäätös hyväksytään ja kuntayhtymän hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielinten jäsenille ja päävastuualueen johtaville viranhaltijoille myönnetään vastuuvapaus tilikaudelta 1.1.–31.12.2020.



Lisäksi sihteeri tuo lautakunnalle tiedoksi 17.5.2021 maakuntahallituksen puolesta allekirjoitetun vahvistusilmoituskirjeen tilintarkastajalle.

Päätös: Päätösesitys hyväksyttiin yksimielisesti.

Hannu Kananen poistui klo 11.27 tämän asian käsittelyn jälkeen.

53 Muut asiat

Pj:n ehdotus: Todetaan onko muita käsiteltäviä asioita.

Edellisestä kokouksesta siirretty 16.3.2021 hanketarkastusraportin luonnos. Täydennetään ja hyväksytään raportti.

Merkitään tiedoksi Itä-Suomen aluehallintoviraston tarkastuskertomukset 13.4.2021, koskien työsuojelutarkastusta 19.3.2021 ja 11.5.2021, koskien työsuojelutarkastusta 10.5.2021. Sekä tasa-arvovaltuutetun lausunnon 3.5.2021.

Päätös: Tarkastuslautakunta hyväksyi hanketarkastusraportin.

Tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi Itä-Suomen aluehallintoviraston tarkastuskertomukset ja tasa-arvovaltuutetun lausunnon.

54 Seuraava kokous

Pj:n ehdotus: Kyseessä on kevään viimeinen kokous. Tarkastuslautakunta kokoontuu tarvittaessa vielä erikseen sovittavana ajankohtana syksyllä ennen uuden tarkastuslautakunnan valintaa, mikäli on käsiteltäviä asioita.

Päätös: Tarkastuslautakunta kokoontuu syksyllä käsittelemään tilintarkastuspalveluiden kilpailutuksen ja mahdolliset muut asiat. Tarkempi ajankohta sovitaan elokuussa.

55 Kokouksen päättäminen

Pj:n ehdotus: Puheenjohtaja päättää kokouksen.

Päätös: Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 11.38.

Olavi Ruotsalainen
puheenjohtaja

Eila Roivainen
sihteeri

Kirsti Puurunen
pöytäkirjantarkastaja