



Tarkastuslautakunta

Aika	17.9.2020 klo 9.00-11.10	
Paikka	Kokoushuone Pihlaja, Maakuntatalo, Sepänkatu 1, Kuopio	
Osallistujat	(x) Ruotsalainen Olavi, pj. (x) Kananen Hannu, vpj. (x) Kainulainen Helena, jäsen saapui klo 10.59 (x) Oksman Merja, ” (x) Puurunen Kirsti, ”	() Hynninen Erkki, varajäsen () Roponen Lauri, ” () Simpanen Mia, ” () Hirvasoja Marja-Riina, ” () Pitkänen Henna, ”
Muut saapuvilla olevat	(x) Lind Tiina, tilintarkastaja, BDO Audiator Oy, läsnä teams-yhteydellä kohta 48 (x) Roivainen Eila, talouspäällikkö, tarkastuslautakunnan sihteeri	

Ennen varsinaista kokousta tarkastuslautakunta kuulee esityksen tarkastettavaksi valitsemastaan Iisalmen kaupungin, Kuopion kaupungin, Navitas Kehitys Oy:n ja Kehitysyhtiö Savogrow Oy:n toteuttaman Future Savo – Tulevaisuuden Savo yritysten kiinnostavana toimintaympäristönä -maakunnallinen vetovoimahanke. Paikalla teams-yhteydellä ovat Ylä-Savon alueen ja Kuopion alueen toimijoiden osalta projektijohtaja Mari Holopainen sekä projektipäälliköt Tiina Pursiainen ja Jukka Vattukallio klo 9.00-10.30.

Sisällys

44 Kokouksen avaus	2
45 Kokouskutsu, kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	2
46 Pöytäkirjantarkastajan valinta	2
47 Osavuosisraportti 30.6.2020, liite 1	2
48 BDO Audiator Oy:n tilintarkastaja Tiina Lind esittelee syksyn työohjelman	2
49 Tarkastuslautakunnan talousarvioesitys vuodelle 2021, liite 2.....	3
50 Lautakunnan arvioinnin työohjelma (syksy 2020 – kevät 2021), liite 3	3
51 Muut asiat.....	3
52 Seuraava kokous.....	3
53 Kokouksen päättäminen.....	4



44 Kokouksen avaus

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

Päätös: Puheenjohtaja avasi kokouksen ja totesi läsnäolijat.

45 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.

46 Pöytäkirjantarkastajan valinta

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta valitsee tämän kokouksen pöytäkirjantarkastajan.

Päätös: Pöytäkirjantarkastajaksi valittiin Hannu Kananen.

47 Osavuosisraportti 30.6.2020, liite 1

Sisäisen valvonnan yleisohjeen mukaan maakuntahallitukselle annetaan 30.6. päivitetty osavuosisraportti viimeistään elokuussa taloussuunnitelmassa asetettujen tavoitteiden ja talousarvion toteutumisesta sekä muista sisäisessä valvonnassa esiin tulleista oleellisista kysymyksistä. Liitteenä osavuosisraportti, joka on ollut maakuntahallituksen käsittelyssä 24.8.2020.

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta toteaa osavuosisraportin tietoonsa saatetuksi.

Päätös: Tarkastuslautakunta totesi osavuosisraportin tietoonsa saatetuksi.

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

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

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta toteaa tilintarkastajan työohjelmaluonnoksen tietoonsa saatetuksi 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 esittämän työohjelman ja siihen sisältyvän ehdotuksen yhden työpäivän lisäyksestä aineiston tarkastamiseen käytettäväksi.

Tiina Lind saapui kokoukseen teams-yhteydellä klo 10.40 tämän asian käsittelyn ajaksi.

49 Tarkastuslautakunnan talousarvioesitys vuodelle 2021, liite 2

Liitossa on valmisteilla vuosien 2021-2023 taloussuunnitelma, johon sisältyy vuoden 2021 talousarvio. Liitteenä on luonnos tarkastuslautakunnan vuoden 2021 talousarvio.

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta käsittelee vuoden 2021 talousarvioluonnoksen osaltaan.

Päätös: Tarkastuslautakunta hyväksyi vuoden 2021 talousarvioluonnoksen osaltaan esityksen mukaisesti.

50 Lautakunnan arvioinnin työohjelma (syksy 2020 – kevät 2021), liite 3

Sihteeri on luonnostellut tarkastuslautakunnan arvioinnin työohjelmaa alustavasti liitteen 3 mukaisesti.

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta käy työohjelman luonnoksen läpi ja tekee siihen tarvittavat korjaukset ja lisäykset.

Päätös: Tarkastuslautakunta hyväksyi työohjelman seuraavin lisäyksin ja muutoksin:

- Seuraavaan kokoukseen pyydetään ajankohtaiskatsausta kuntatalouden tilanteesta.
- Lisäksi pyydetään tietosuojavastaava Katja Laakko kertomaan ajankohtaisista tiedonhallintalain edellyttämistä tehtävistä (tiedonhallintamalli, tiedonohjauksen suunnitelma ja tietotilinpäätös).
- Maaliskuulla pidetään tarpeen vaatiessa kaksi kokousta, joista toinen varataan loppukuulle hanketarkastukseen.
- Kevään kokousten aikataulut päätetään myöhemmin.

Helena Kainulainen saapui kokoukseen teams-yhteydellä klo 10.59 tämän asian käsittelyn aikana.

51 Muut asiat

Pj:n ehdotus: Todetaan onko muita käsiteltäviä asioita.

Päätös: Todettiin, ettei ollut muita asioita.

52 Seuraava kokous

Pj:n ehdotus: Tarkastuslautakunta päättää seuraavan kokouksen ajankohdan.



Päätös: Tarkastuslautakunta päätti seuraavan kokouksen ajankohdaksi 29.10.2020 klo 9.00.

53 Kokouksen päättäminen

Pj:n ehdotus: Puheenjohtaja päättää kokouksen.

Päätös: Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 11.10.

Olavi Ruotsalainen
puheenjohtaja

Eila Roivainen
sihteeri

Hannu Kananen
pöytäkirjantarkastaja