

TARKASTUSLAUTAKUNNAN KOKOUS

KOKOUSAIKA 4.5.2020 klo 9.00 - 10.51

KOKOUSAIKKA Teams-kokous

LÄSNÄ Sanna Koskenranta puheenjohtaja  
Marjatta Laukkanen varapuheenjohtaja  
Karoliina Ahtiainen jäsen  
Veikko Hämäläinen jäsen  
Sakari Paakkinen jäsen

POISSA

MUUT Ulla-Maija Tuomela tilintarkastaja

KÄSITELLYT 12 - 17 §  
ASIAT

PÖYTÄKIRJAN ALLEKIRJOITUS JA VARMENNUS

Lappeenrannassa 4.5.2020



Sanna Koskenranta  
puheenjohtaja



Ulla-Maija Tuomela  
pöytäkirjanpitäjä

PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS

Lappeenrannassa 4.5.2020



Marjatta Laukkanen  
varapuheenjohtaja



Karoliina Ahtiainen  
jäsen



Veikko Hämäläinen  
jäsen



Sakari Paakkinen  
jäsen

12 §

**KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS**

Tarkastuslautakunnan kokousmenettelyssä noudatetaan hallintosäännön määräyksiä. Kutsun antaa puheenjohtaja ja siinä on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Tarkastuslautakunnan kokous on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on saapuvilla. Asiasta päätetään puheenjohtajan selostuksen pohjalta.

Hallintosäännön mukaan lautakunnan kokouksissa tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus.

Maakuntahallitus ei voi määrätä edustajaansa lautakunnan kokouksiin.

Ehdotus

Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Kokous todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

**13 §**

**PÖYTÄKIRJAN TARKASTAMINEN**

Hallintosäännön mukaan pöytäkirjan kirjoittaa puheenjohtajan johdolla pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä.

Pöytäkirja tarkastetaan lautakunnan päättämällä tavalla.

**Ehdotus:**

Tämän kokouksen pöytäkirja tarkastetaan kokouksen jälkeen.

**Päätös:**

Hyväksyttiin.

14 § PÖYTÄKIRJAN NÄHTÄVILLÄ PITÄMINEN

Kuntalain 140 §:

”Valtuuston, kunnanhallituksen ja lautakunnan sekä kuntayhtymän 58 §:n 1 momentissa tarkoitetun toimielimen pöytäkirja siihen liitettyine oikaisuvaatimusohjeineen tai valitusosoituksineen pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu.”

**Ehdotus:** Tarkastuslautakunta päättää pöytäkirjojen nähtävänä olosta.

**Päätös:** Pöytäkirja pidetään nähtävillä tarkastamisen jälkeen.

15 §

ETELÄ-KARJALAN LIITON VUODEN 2019 TILINPÄÄTÖS JA  
TOIMINTAKERTOMUS

Maakuntahallitus § 42

Maakuntahallituksen on laadittava tilikaudelta tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi. Tilintarkastajien on tarkastettava tilinpäätös toukokuun loppuun mennessä. Maakuntahallituksen on saatettava tilinpäätös tilintarkastuksen jälkeen valtuuston käsiteltäväksi. Valtuuston on käsiteltävä tilinpäätös kesäkuun loppuun mennessä. Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Lisäksi laaditaan tilinpäätökseen liitettävä erillinen henkilöstötilinpäätös.

Tilinpäätöksen allekirjoittavat maakuntahallituksen jäsenet sekä maakuntajohtaja.

Maakuntahallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

Tilinpäätöksen olennaiset tiedot ovat seuraavat:

- Toimintatuotot pysyivät vuonna likimäärin edellisen vuoden tasolla ja toimintakulut alenivat merkittävästi, mikä johtui erityisesti maakuntauudistuksen esivalmistelun päättymisestä.
- Jäsenkuntien maksuosuuksien yhteismäärä on ollut vuodesta 2016 sama
- Vuosikate, tilikauden tulos ja tilikauden yli/alijäämä kohenivat merkittävästi edellisestä vuodesta ja toteutuivat talousarviota parempina.
- Etelä-Karjalan kehittämisrahastoa purettiin lähes 175t€, minkä jälkeen tilikaudesta muodostui ylijäämäinen.
- Kassavaroja käytettiin toiminnan rahoitukseen siten, että ns. vapaat kassavarat vähenivät jonkin verran n. 325t€:oon. Kassan riittävyys aleni 45 päivällä vuodesta 2018, 107 päivään.
- Välitettäviä varoja suoraan taseesta kohdennettiin aluekehittämiseen liki 9,3m€.
- Toimeksiantojen pääomat ovat n. 29,4m€.

Valmistelija: Olli Seppänen, puh: +358 40 139 0175

Ehdotus:

Maakuntahallitus hyväksyy ja allekirjoittaa tilinpäätöksen sekä antaa sen tilintarkastajan tarkastettavaksi sekä tarkastuslautakunnalle arviointikertomuksen antamista varten.

Maakuntahallitus esittää toimintakertomuksessa tilikauden tuloksen -137.326,27 euroa käsittelystä seuraavaa:

Kirjataan rahastojen (Etelä-Karjalan kehittämisrahasto) vähennystä 174.795,60 euroa.

Siirretään edellisten tilikausien ylijäämään +37.469,33 euroa.

Maakuntahallitus valtuuttaa maakuntajohtajan tekemään tilinpäätökseen vähäiset ja tarpeelliset tarkennukset.

Päätös:

Hyväksyttiin ehdotuksen mukaisesti.

Tark. ltk 15 §

Tilintarkastajat ovat tilintarkastuskertomuksessaan 4.5.2020 esittäneet tilinpäätöksen hyväksymistä ja vastuuvapauden myöntämistä kuntayhtymän hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielinten jäsenille ja tehtäväalueiden johtaville viranhaltijoille tilikaudelta 1.1.-31.12.2019.

Tilintarkastuskertomus jaetaan kokouksessa.

Puheenjohtajan päätösesitys:

Tarkastuslautakunta

- saattaa tilintarkastuskertomuksen maakuntavaltuustolle tiedoksi
- esittää maakuntavaltuustolle, että vuoden 2019 tilinpäätös hyväksytään ja kuntayhtymän hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielinten jäsenille ja tehtäväalueiden johtaville viranhaltijoille myönnetään vastuuvapaus tilikaudelta 1.1. - 31.12.2019.

Päätös: Hyväksyttiin.

16 §

VUODEN 2019 ARVIOINTIKERTOMUS

Kuntalain 121§:n mukaan tarkastuslautakunnan tehtäviin kuuluu:

“(…) sekä arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset tavoitteet toteutuneet”.

Kuntalain tarkoittama arviointi tehdään arviointikertomuksen muodossa ja kertomus saatetaan valtuuston käsittelyyn yhdessä tilintarkastuskertomuksen kanssa.

Tarkastuslautakunnalle on toimitettu yhtymähallituksen hyväksymä toimintakertomus, jossa hallitus on esittänyt oman raporttinsa toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta.

Tarkastuslautakunta vertaa toimintakertomusta vuoden 2019 talousarvioon.

Puheenjohtajan päätösehdotus:

Tarkastuslautakunta päättää jättää valtuustolle arviointikertomuksen Kuntalain 121§:n tarkoittamana arviointina valtuuston asettamien toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta.

Päätös:

Hyväksyttiin.

17 5

## OIKAISUVAATIMUS JA VALITUSOSOITUS

Pöytäkirjaan liitettävässä oikaisuvaatimusohjeessa annetaan tarpeelliset ohjeet oikaisuvaatimuksen tekemiseksi. Pöytäkirjaan liitettävässä valitusosoituksessa on mainittava valitusviranomainen, valitusaika ja mitä valituskirjaan on liitettävä.

Päätökseen, josta ei saa tehdä oikaisuvaatimusta eikä valitusta, on liitettävä tästä ilmoitus ja samalla mainittava, mihin lain tai asetuksen kohtaan kielto perustuu.

Ehdotus: Ohjeet oikaisuvaatimuksesta, valitusosoitus sekä muutoksenhakukielto liitetään pöytäkirjaan.

Päätös: Hyväksyttiin.