

TARKASTUSLAUTAKUNNAN KOKOUS

KOKOUSAIKA 2.5.2019 klo 10.00 - 11.45

KOKOUSPAIKKA Etelä-Karjalan liiton kokoushuone Koivikko (4 krs), Galleria-talo

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

POISSA

MUUT Ulla-Maija Tuomela tilintarkastaja

KÄSITELLYT
ASIAT

14-19

X-~~12~~5

PÖYTÄKIRJAN ALLEKIRJOITUS JA VARMENNUS

Lappeenrannassa 2.5.2019



Sanna Koskenranta
puheenjohtaja




Ulla-Maija Tuomela
pöytäkirjanpitäjä

PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS

Lappeenrannassa 2.5.2019



Marjatta Laukkanen
varapuheenjohtaja



Karoliina Ahtiainen
jäsen



Veikko Hämäläinen
jäsen



Sakari Paakkinen
jäsen

14
75

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.



15 § 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 siten, että kaikki läsnäolijat allekirjoittavat pöytäkirjan.

Päätös: Pöytäkirja päätettiin tarkastaa heti kokouksen jälkeen ja kaikki läsnäolijat allekirjoittajat pöytäkirjan.

16 § 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 laitetaan maakuntaliiton nettisivuille nähtäville pöytäkirjan tarkastuksen jälkeen.

17 §

ETELÄ-KARJALAN LIITON VUODEN 2018 TILINPÄÄTÖS JA
TOIMINTAKERTOMUS

Maakuntahallitus § 34

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 ja toimintakulut olivat selkeästi edellistä vuotta suuremmat, mikä johtui maakuntauudistuksen esivalmistelusta.
- Jäsenkuntien maksuosuuksien yhteismäärä on ollut vuodesta 2016 sama.
- Toimintakate ja tilikauden tulos toteutuivat lähes talousarvion mukaisina.
- Etelä-Karjalan kehittämisrahastoa purettiin 56,9t€, minkä jälkeen tilikauden alijäämä muodostui 56t€ talousarviota paremmaksi.
- Kassavaroja käytettiin toiminnan rahoitukseen siten, että ns. vapaat kassavarat vähenivät selkeästi alle 400t€:oon.
- Välitettäviä varoja suoraan taseesta kohdennettiin maakunnankehittämiseen yli 2,3m€.
- Toimeksiantojen pääomat ovat lähes 11m€.

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

Maakuntahallitus esittää toimintakertomuksessa tilikauden tuloksen-401.066,86 euroa käsittelystä seuraavaa:

- Kirjataan rahastojen (Etelä-Karjalan kehittämisrahasto) vähennystä 56.900,00 euroa.
- Siirretään edellisten tilikausien ylijäämään -344.166,86 euroa.

Maakuntahallitus valtuuttaa maakuntajohtajan tekemään tilinpäätökseen vähäiset ja tarpeelliset tarkennukset.

Päätös: Hyväksyttiin ehdotuksen mukaisesti.

Tark. ltk 17 §

Tilintarkastajat ovat tilintarkastuskertomuksessaan 2.5.2019 esittäneet tilinpäätöksen hyväksymistä ja vastuuvapauden myöntämistä kuntayhtymän hallintoa ja taloutta hoitaneille

toimielinten jäsenille ja tehtäväalueiden johtaville viranhaltijoille tilikaudelta 1.1.-31.12.2018.

Tilintarkastuskertomus jaetaan kokouksessa.

Puheenjohtajan päätösesitys:

Tarkastuslautakunta

- saattaa tilintarkastuskertomuksen maakuntavaltuustolle tiedoksi
- esittää maakuntavaltuustolle, että vuoden 2018 tilinpäätös hyväksytään ja kuntayhtymän hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielinten jäsenille ja tehtäväalueiden johtaville viranhaltijoille myönnetään vastuuvapaus tilikaudelta 1.1. - 31.12.2018.

Päätös: Hyväksyttiin.

18 §

VUODEN 2018 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 2018 talousarvioon.

Puheenjohtajan päätösehdotus:

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

Päätös:

Hyväksyttiin.

19 §

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.