

26.04.2017

Julkinen

Kokoustiedot

Aika 26.04.2017 keskiviikko klo 14:30 - 15:50

Paikka KYS, Auditoriorakennus

Lisätietoja

Saapuvilla olleet jäsenet

Anna Olkkonen, puheenjohtaja
Marja Berg, varapuheenjohtaja
Pirjo Hentelä-Aho, poissa
Kalle Keinänen
Keijo Laukkanen
Pirkko-Liisa Piironen
Ate Savolainen

Muut saapuvilla olleet

Tapani Laitinen, tarkastuspäällikkö
Tiina Lind, BDO Audiator Oy
Aarne Blom, poissa
Pentti Rissanen
Sari Düssel, tarkastussihteeri, poissa

esittelijä, pöytäkirjanpitäjä
tilintarkastaja, poistui klo 15.25
Maaningan edustaja
Juankosken edustaja

Asiat 57 - 64 §

Allekirjoitukset

Anna Olkkonen
puheenjohtaja

Tapani Laitinen
pöytäkirjanpitäjä

Pöytäkirjan tarkastus Seuraavassa kokouksessa 3.5.2017.

Pöytäkirja on ollut yleisesti nähtävänä

Kuopiossa, tarkastustoimistossa, 31.5.2017.

Tapani Laitinen
Pöytäkirjanpitäjä

Muutoksenhakukiellot

Kuntalain 91 §:n mukaan ei oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta voi tehdä §:ien 57 – 64 osalta, koska päätökset koskevat vain valmistelua tai täytäntöönpanoa.

Käsitellyt asiat

Nro	§	Liite/ viite*	Otsikko	Sivu
1	57 §		Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	4
2	58 §		Tilintarkastajan raportointi	5
3	59 §		Pöytäkirjantarkastus	6
4	60 §		Tarkastuslautakunnan edellisen kokouksen yhteenveto	7
5	61 §	1	Tilintarkastuspalveluiden hankintasopimuksen hyväksyminen	8
6	62 §		Vuoden 2016 arviointikertomuksen valmistelu	9
7	63 §		Tarkastuslautakunnan seuraavan kokouksen valmistelu	11
8	64 §		Muut asiat	12

Muutoksenhaku

57 §

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Päätösehdotus

Puheenjohtaja

Todetaan kokous laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Kokous todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

§ 58

Asianro 1279/00.03.00.00/2017

Tilintarkastajan raportointi

Tarkastuspäällikkö Tapani Laitinen Tarkastustoimi

Kuopion kaupungin vastuullinen tilintarkastaja KHT, JHT Tiina Lind BDO Auditor Oy:stä raportoi vuoden 2016 tilintarkastuksen toteutumisesta.

Valmistelija
Tapani Laitinen
etunimi.sukunimi(at)kuopio.fi

puh. +358 44 718 2808

Päätösehdotus

Tarkastuspäällikkö Tapani Laitinen

Tarkastuslautakunta merkitsee raportoinnin tiedoksi.

Päätös

Vastuullinen tilintarkastaja Tiina Lind, KHT, JHTT raportoi tarkastuslautakunnalle tilikauden tilintarkastuksen työohjelman toteutumisesta ja luovutti v. 2016 koskevan tilintarkastuskertomuksen.

Merkittiin, että Tiina Lind poistui kokouksesta asian esittelyn jälkeen.

Päätösehdotus hyväksyttiin.

59 §

Pöytäkirjantarkastus

Päätösehdotus

Tarkastuspäällikkö Tapani Laitinen

Tarkastuslautakunta hyväksyy edellisen kokouksen 13.4.2017 pöytäkirjan 8/2017.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

§ 60

Asianro 1276/00.03.00.00/2017

Tarkastuslautakunnan edellisen kokouksen yhteenveto

Tarkastuspäällikkö Tapani Laitinen Tarkastustoimi

Edellisessä kokouksessa 13.4.2017 tarkastuslautakunnalle esiteltiin vuoden 2016 tilinpäätöstä ja taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumista.

Valmistelija
Tapani Laitinen
etunimi.sukunimi(at)kuopio.fi

puh. +358 44 718 2808

Päätösehdotus

Tarkastuspäällikkö Tapani Laitinen

Tarkastuslautakunta merkitsee saadut selvitykset tiedoksi.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

§ 61

Asianro 24/02.08.00.01/2017

Tilintarkastuspalveluiden hankintasopimuksen hyväksyminen**Tarkastuspäällikkö Tapani Laitinen**
Tarkastustoimi

Kuopion kaupunginvaltuusto päätti 6.2.2017 valita kaupungin ja sen konsernin yhteisöjen tilintarkastajaksi vuosiksi 2017-2020 BDO Auditor Oy:n. Vastuunalaisena tilintarkastajana toimii KHT, JHT Tiina Lind. Kaupunginvaltuusto oikeutti tarkastuslautakunnan hyväksymään kaupungin ja valitun tilintarkastusyhteisön välillä tehtävän sopimuksen.

Tarkastustoimiston toimintasäännön 5 §:n mukaan tarkastuslautakunnan puheenjohtaja tai varapuheenjohtaja ja tarkastuspäällikkö allekirjoittavat lautakunnan nimissä tehtävät sopimukset, sitoumukset ja asiakirjat.

Hankintasopimuksen luonnos on liitteenä.

Liitteet

- 1 Kunnan tilintarkastussopimus 2017-2020 Kuopio LUONNOS

Valmistelija

Tapani Laitinen

etunimi.sukunimi(at)kuopio.fi

puh. +358 44 718 2808

Päätösehdotus

Tarkastuspäällikkö Tapani Laitinen

Tarkastuslautakunta hyväksyy tilintarkastuspalveluiden hankintasopimuksen.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

26.04.2017

Tarkastuslautakunta

54 §

13.4.2017

§ 62

Asianro 1278/00.03.00.00/2017

Vuoden 2016 arviointikertomuksen valmistelu**Päätöshistoria**

Tarkastuslautakunta 13.4.2017 54 §

Tarkastuspäällikkö Tapani Laitinen
Tarkastustoimi

Kaupunginhallitus on 3.4.2017 § 116 hyväksynyt ja allekirjoittanut Kuopion kaupungin tilinpäätöksen vuodelta 2016 ja jättänyt sen tilintarkastajan tarkastettavaksi ja tarkastuslautakunnan arvioitavaksi. Tilinpäätöskirja on lähetetty tarkastuslautakunnan jäsenille postissa 30.3.2017. Tilinpäätöstä ja toimintakertomusta esitellään tarkastuslautakunnalle johtavien viranhaltijoiden toimesta 13.4.2017.

Kunnanhallituksen on esitettävä kuntalain 115 §:n nojalla toimintakertomuksessa selvitys valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa. Toimintakertomuksessa on myös annettava tietoja sellaisista kunnan ja kuntakonsernin talouteen liittyvistä asioista, jotka eivät käy ilmi kunnan tai kuntakonsernin taseesta, tuloslaskelmasta tai rahoituslaskelmasta. Tällaisia asioita ovat ainakin arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä sekä tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä. Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi. Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on 121 §:n mukaan arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Tarkastuslautakunta arvioi kertomuksessaan valtuuston vuoden 2016 talousarviossa asettamien keskeisten/sitovien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista. Tarkastuslautakunta arvioi lisäksi kaupungin toiminnan ja hallinnon tarkoituksenmukaisuutta. Arviointi perustuu tilinpäätöksessä ja siihen sisältyvässä toimintakertomuksessa sekä henkilöstökertomuksessa esitettyihin tietoihin, tarkastuslautakunnan arviointikokouksiin sekä erillisiin tarkastustoimiston selvityksiin, tilintarkastajan raportteihin ja toimielinten päätöspöytäkirjoihin.

Valmistelija
Tapani Laitinen
etunimi.sukunimi(at)kuopio.fi

puh. +358 44 718 2808

26.04.2017

Päätösehdotus

Tarkastuspäällikkö Tapani Laitinen

Tarkastuslautakunta päättää aloittaa v. 2016 arviointikertomuksen laadinnan yleiskeskustelulla lautakunnalle toimitetun aineiston pohjalta.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin ja päätettiin jatkaa vuoden 2016 arviointikertomuksen valmistelua kokouksessa 26.4.2017.

Tarkastuspäällikkö Tapani Laitinen
Tarkastustoimi

Valmistelija
Tapani Laitinen
etunimi.sukunimi(at)kuopio.fi

puh. +358 44 718 2808

Päätösehdotus

Tarkastuspäällikkö Tapani Laitinen

Tarkastuslautakunta päättää jatkaa v. 2016 arviointikertomuksen valmistelua.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin ja päätettiin jatkaa vuoden 2016 arviointikertomuksen valmistelua kokouksessa 3.5.2017.

§ 63

Asianro 1276/00.03.00.00/2017

Tarkastuslautakunnan seuraavan kokouksen valmistelu

Tarkastuspäällikkö Tapani Laitinen
Tarkastustoimi

Tarkastuslautakunta valmistelee seuraavassa kokouksessa käsiteltäviä asioita.

Valmistelija
Tapani Laitinen
etunimi.sukunimi(at)kuopio.fi

puh. +358 44 718 2808

Päätösehdotus

Tarkastuspäällikkö Tapani Laitinen

Tarkastuslautakunnan seuraava kokous on 3.5.2017 kaupungintalolla, 1. kerroksen neuvotteluhuoneessa.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin. Kokous pidetään kaupunginhallituksen kokoushuoneessa.

§ 64

Asianro 1280/00.03.00.00/2017

Muut asiat

Tarkastuspäällikkö Tapani Laitinen
Tarkastustoimi

Valmistelija
Tapani Laitinen
etunimi.sukunimi(at)kuopio.fi

puh. +358 44 718 2808

Päätösehdotus

Tarkastuspäällikkö Tapani Laitinen

Tarkastuslautakunta käsittelee tarvittaessa muita asioita.

Päätös

Ei muita asioita.