

Oulun yliopiston hallituksen kokous
1.4.2020
Kokous: 3/2020



Oulun yliopiston hallitus Pöytäkirja

Aika:

Keskiviikko 1.4.2020 klo 9.00 – 12.00

Paikka:

Etäkokous, Teams Meeting -linkki kalenterikutsussa

Hallituksen jäsenet:

Kallo, Sakari, tuotantojohtaja, puheenjohtaja
Jaakonsaari, Liisa, vanhempi neuvonantaja, varapuheenjohtaja
Damski, Juhani, pääjohtaja
Hiltunen, Jukka, lehtori
Huhtala, Anni, ylijohtaja (paikalla kohtien 1-6 §:ien ajan)
Huttula, Marko, professori
Kontio, Kimmo, yliopistonlehtori
Lehenkari, Petri, professori
Ollikainen, Joni, opiskelija
Rotkirch, Anna, tutkimusjohtaja
Veijola, Timo, opiskelija
Väänänen, Kalervo, lääketieteen ja kirurgian tohtori

Muut:

Niinimäki, Jouko, rehtori
Kiuru, Essi, hallintojohtaja
Riuttanen, Pekka, talousjohtaja (paikalla 4-5 §:n kohdalla)
Salo, Jaakko, sisäinen tarkastaja (paikalla 6 §:n kohdalla)
Okkonen, Jarmo, henkilöstöjohtaja (paikalla 7 §:n kohdalla)
Peltoniemi, Annukka, tilintarkastaja PWC (paikalla 5 §:n aikana)

Oulun yliopisto

PL 8000
90014 Oulun yliopisto

oulu.yliopisto @ oulu.fi
Puh 0294 480 000
Fax 08 344 064

www oulu.fi

1 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus (esittelijä Essi Kiuru)

Kutsu kokoukseen oli lähetetty 25.3.2020. Kokouksessa oli läsnä johtosäännön edellyttämä määrä jäseniä.

Päätösesitys: Hallitus toteaa kokouksen laillisesti kokoon kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös: Päätösesityksen mukaisesti.



2 § Kokouksen esityslistan hyväksyminen (esittelijä Essi Kiuru)

Päätösesitys: Esityslista hyväksytään.

Päätös: Päätösesityksen mukaisesti.

3 § Rehtorin katsaus

Rehtorin katsaus ajankohtaisiin asioihin.

4 § Talousjohtajan katsaus COVID-19 -tilanteeseen liittyen

Talousjohtaja käy läpi COVID-19 -tilannetta yliopiston toiminnan ja talouden näkökulmasta.

5 § Oulun yliopiston tilinpäätöksen hyväksyminen ja tilintarkastajan tapaaminen Teams-yhteydellä (esittelijä Pekka Riuttanen)

Yliopistolain 7 luvun 65 §:ssä määritellään julkisoikeudellisen yliopiston tilinpäätöksen hyväksyminen ja vahvistaminen sekä vastuuvapauden myöntäminen. Lain mukaan julkisoikeudellisen yliopiston hallitus laatii yliopiston tilinpäätöksen.

Julkisoikeudellisen yliopiston tilintarkastuksen toimittamiseen sekä tilintarkastajien asemaan ja vastuuseen sovelletaan tilintarkastuslakia. Oulun yliopiston tilintarkastaja on vuonna 2019 toiminut PricewaterhouseCoopers Oy päävastuullisena tilintarkastajanaan KHT Annukka Peltoniemi ja HT, JHT Outi Kirvesoja. Uudistunut tilintarkastuslaki on tullut voimaan 19.8.2016. Tilintarkastuksen kohteena on uudistuneen lain mukaan tilikauden kirjanpito, tilinpäätös sekä hallinto. Toimintakertomus on poistettu tilintarkastuksen kohteesta, mutta siitä kuitenkin lausutaan tilintarkastuskertomuksessa direktiivien edellyttämällä tavalla.

Oulun yliopiston tilinpäätöksen tilintarkastuksen perusteella ei ole tullut esille asioita, mitkä estäisivät tilintarkastajia antamasta niin sanotun vakio-
muotoisen tilintarkastuskertomuksen. Tilintarkastajien suorittamassa hallinnon tarkastuksessa ei ole tullut esille vastuuvapauteen vaikuttavia seikkoja.

Hallituksen on tehtävä tilinpäätöksen antamisen yhteydessä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä sekä talouden tasapainottamista koskevista toimenpiteistä, jos tilikauden tulos on tappiollinen eikä taseessa ole edellisten tilikausien ylijäämää sen kattamiseen. Oulun yliopiston tilikauden 2019 tulos on 16 164 809,67 euroa ylijäämäinen ja taseen kertyneet voittovarot ovat 83 576 411,96 euroa.

Yliopistolain 7 luvun 61 §:n mukaisesti yliopiston kirjanpitoon sovelletaan kirjanpitolakia. Uusi kirjanpitolaki ja -asetus koskevat vuoden 2019 tilinpäätöstä, sillä uudistettu kirjanpitolaki astui voimaan 1.1.2016 lukien. Lain muutoksen vuoksi tilinpäätöksen laadintaperiaatteisiin ei ole tullut olennaisia muutoksia.

Yliopistolain 7 luvun 66 §:n mukaisesti yliopiston vahvistettu tilinpäätös liitetietoineen ja toimintakertomus ovat julkisia asiakirjoja. Oulun yliopiston tilinpäätös ja toimintakertomus julkistetaan yliopistolain mukaisesti sen jälkeen, kun yliopistokollegio on vahvistanut tilinpäätöksen.

Päätösesitys: Hallitus hyväksyy ja allekirjoittaa yhdessä rehtorin kanssa Oulun yliopiston tilinpäätöksen vuodelta 2019 ja tekee esityksen tilikauden tuloksen käsittelystä yliopistolain mukaisesti. Hallitus ehdottaa, että tilikauden tulos 16.164 809,67 euroa siirretään taseeseen tilikauden voitto tilille.

Hallitus päätti 12.2.2013 kokouksessaan perustaa vapaan rahaston, johon kohdentamattomien lahjoitusten tuotto siirretään kunkin vuoden tilinpäätöksen vahvistamisen jälkeen. Vuoden 2019 osalta kohdentamattomia lahjoituksia, jotka tulisi rahastoida, on 153 629,50 euroa. Rahastosiiro vapaaseen rahastoon tapahtuu taseen sisäisenä siirtona tilinpäätöksen hyväksymisen jälkeen.


Ministeriön ohjeen mukaisesti varainhankintakampanjaan kohdennetut lahjoitukset on rahastoitu sidottuun rahastoon ja rahastointikirjaus on tehty tilinpäätössiirtojen ryhmässä tuloslaskelmassa ennen tilikauden ylijäämäerää. Varainhankintakampanjaan kohdennetut lahjoitukset katsotaan käyttötarkoitukseltaan sidotuiksi, koska niitä voidaan käyttää vain joko yliopistolain 2 §:n mukaisen toiminnan tukemiseen tai koulutusalan tukemiseen.

Kirjanpidon näkökulmasta rahaston tilitapahtumat eivät siten ole tulosvai-
kutteisista. Sidottuun rahastoon tilinpäätöksessä siirretty summa on
177 887,00 euroa.

Päätös: Päätösesityksen mukaisesti.

6 §

Sisäisen tarkastuksen asiat (esittelijä Jaakko Salo)



Sisäinen tarkastus antaa varmuutta yliopiston johdolle sen suhteen, että toi-
mitaan sovittujen prosessien ja käytäntöjen mukaan. Toimiva sisäinen val-
vonta edistää tuloksellista toimintaa ja tavoitteiden saavuttamista, myötä-
vaikuttaa toimimaan sovittujen sääntöjen mukaan sekä turvaa yliopiston
omaisuutta.

Yliopiston sisäisen tarkastuksen toimintaohjeessa on todettu seuraavaa:

“Sisäinen tarkastus on riippumatonta ja objektiivista arviointi-, varmistus-
ja konsultointitoimintaa, joka on luotu tuottamaan lisäarvoa organisaatiolle
ja kehittämään sen toimintaa. Oulun yliopiston taloussäännön kohdan 1.6
mukaan sisäisen tarkastuksen tehtävä on tukea yliopiston hallitusta, rehtoria
ja ylintä johtoa, yliopiston riskienhallintaa ja sisäisen valvonnan arviointia
sekä valvonnan mekanismien kehittämistä.

Hallitus hyväksyy vuosittain sisäisen tarkastuksen suunnitelman. Hallitus
voi myös päättää tarvittavista muista arviointi- ja konsultointitehtävistä.”

Hallitus päätti 12.12.2019 pidetyssä kokouksessaan vuoden 2020 sisäisen
tarkastuksen kohteista.

Päätösesitys: Hallitus keskustelee raportoiduista tarkastuksen havainnoista
ja tarvittaessa evästää tarvittavien korjaavien toimenpiteiden osalta.

Päätös: Päätettiin, että asia palautetaan rehtorin johdolla tapahtuvaan val-
misteluun. Seuraavassa kokouksessa esitetään suunnitelma etenemisestä ja
korjaustoimenpiteistä.

7 §

Tutkimusvararehtorin ja koulutusvararehtorin valinta (rehtori Jouko Niinimäki)

Kokouksessaan 29.1.2020 hallitus päätti valita tutkimusvararehtorin ja kou-
lutusvararehtorin kaudeksi 1.7.2020-30.6.2025 (6§) sekä päätti käynnistää
näiden valintaprosessit (7§). Molempien tehtävien hakuaika päättyi
29.2.2020. Tutkimusvararehtorin tehtävää haki kaksi henkilöä ja koulutus-
vararehtorin tehtävää haki kahdeksan henkilöä. Hakuasiakirjat on toimitettu
hallitukselle osana kokousmateriaaleja. Valmisteluryhmä on kokouksessaan

16.3.2020 valmistellut vararehtoreiden valintaa tarkastelemalla hakijoiden hakuasiakirjoja ja vertailemalla hakijoita hakuasiakirjojen perusteella.

Rehtori esittelee tehtävän hakijat hallitukselle.

Päätösesitys (esityslistassa): Rehtori esittelee päätösesityksen valmistelu-
muistion mukaan.

Päätösesitys (esitetty kokouksessa):

Tutkimusvararehtorin tehtävä: Valmisteluryhmän tarkastelun pohjalta rehtori esittää tehtävään valittavaksi Taina Pihlajaniemeä kaudelle 1.7.2020-30.6.2025. Rehtori tekee esityksen tutkimusvararehtorin työehdoista ja valmistelee työ sopimuksen palkitsemisvaliokunnan hyväksyttäväksi.

Koulutusvararehtorin tehtävä: Valmisteluryhmä informoi hallitusta haun etenemisestä. Valmisteluryhmä on tarkastellut hakijoiden hakuasiakirjoja ja jatkaa seuraavaksi haastatteluihin, joihin valmisteluryhmä kutsuu seuraavat hakijat: Helka-Liisa Hentilä, Risto Honkonen, Juha Junttila ja Tapio Koivu.

Aiemman päätöksen mukaisesti rehtorin varahenkilöistä päätetään koulutusvararehtorin valinnan yhteydessä.

Päätös: Päätösesityksen mukaisesti.

8 §

Hallituksen vuosikellon päivittäminen (esittelijä Essi Kiuru)

COVID-19 -tilanteesta johtuen hallituksen vuosikelloa on syytä päivittää loppuvuoden 2020 osalta. Päivitetty vuosikello esitellään hallitukselle.

Päätösesitys: Hallitus hyväksyy päivitetyn vuosikellon vuodelle 2020.

Päätös: Päätösesityksen mukaisesti.

9 §

Muut asiat

Merkittiin tiedoksi 11.3.2020 päivätty professori Olli Silvénin kirje liittyen HTK-loukkausepäilyjen käsittelyyn sekä OYY:n 23.3.2020 päivätty Oulun yliopiston ylioppilaskunnan kirje liittyen Linnanmaan kampuksen sijoittamiseen.

10 §

Kokouksen päättäminen



Allekirjoitukset

SAKARI KALLO
Sakari Kallo
Hallituksen puheenjohtaja

ESSI KIURU
Essi Kiuru
Hallituksen sihteeri

