

Tarkastuslautakunta

Aika 16.05.2022 klo 12:00 - 15:03

Paikka Keskussairaala, M-talo, P-kerros, Tikankontti-kabinetti, Tikkamäentie 16, 80200 Joensuu

Käsitellyt asiat

		Sivu
§ 14	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 15	Pöytäkirjan tarkastajien valinta	4
§ 16	Esityslistan hyväksyminen	5
§ 17	Tilintarkastajan valinta 2021-2022	6
§ 18	Tilintarkastuksen yhteenvetoraportti 2021	9
§ 19	Pohjois-Karjalan hyvinvointialueen tilinpäätös 2021	10
§ 20	Tilintarkastajan työohjelma vuodelle 2022	13
§ 21	Sidonnaisuudet	14
§ 22	Arviointikertomuksen laadinta 2021	17
§ 23	Arviointisuunnitelma 2022-2025 ja työohjelma 2022	19
§ 24	Muut asiat	20
§ 25	Kokouksen päättäminen	21

Osallistujat

Läsnä	Kulmala Kari	Puheenjohtaja
	Hyykky Tarja	Varapuheenjohtaja
	Huovinen Sari	Jäsen
	Jönhede Marko	Jäsen
	Mattila Alli	Jäsen
	Tielinen Ari	Jäsen
	Turpeinen Jari-Matti	Jäsen
	Wilska Heidi	Jäsen
	Timonen Leena	Tarkastuspäällikkö, esittelijä, pöytäkirjanpitäjä
	Tuomela Ulla-Maija	Vastuullinen tilintarkastaja, KHT, JHT

Allekirjoitukset

Tämä pöytäkirja on allekirjoitettu sähköisesti. Allekirjoitusten oikeellisuuden voi todentaa kirjaamosta.

Kari Kulmala
puheenjohtaja

Tarja Hyykky
varapuheenjohtaja § 21

Leena Timonen
pöytäkirjanpitäjä

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja todettu kokouksen kulun mukaiseksi.

Jari Turpeinen
pöytäkirjantarkastaja

Sari Huovinen
pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Tarkastettu pöytäkirja on asetettu yleisesti nähtäväksi yleiseen tietoverkkoon osoitteeseen www.siunsote.fi/hyvinvointialue 17.05.2022.

Päätöksiä koskevia pöytäkirjan otteita voi pyytää Pohjois-Karjalan hyvinvointialueen kirjaamosta.

Postiosoite: Tikkamäentie 16, 80210 Joensuu

Käyntiosoite: Tikkamäentie 16, Joensuu, M-talo, 3. kerros.

Sähköpostiosoite: kirjaamo.hyvinvointialue@siunsote.fi

Puhelinnumero: 013 330 8285 (puhelinaika: ti, ke ja to klo 10.00 – 14.30)

Kirjaamon aukioloaika: arkisin 9 – 14.30

Tarkastuslautakunta

§ 14

16.05.2022

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Tarkastuslautakunta 16.05.2022 § 14

Päätösehdotus

Puheenjohtaja:

Kokous todetaan laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Todettiin.

Selostus:

Hyvinvointialuelain (611/2021) 108 §:n mukaan muu toimitella kuin aluevaltuusto on päätösvaltainen kun yli puolet jäsenistä on läsnä. Hallintosäännön 63 §:n mukaan kokouskutsu ja esityslista lähetetään vähintään neljä (4) kalenteripäivää ennen kokousta. Kokouskutsu, esityslista, liitteet ja oheismateriaali lähetetään sähköisesti jäsenille ja niille, joilla on kokouksessa läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus.

Kokouskutsu ja esityslista tarkastuslautakunnan kokoukseen 16.5.2022 on toimitettu sähköisesti 10.5.2022. Esityslista liitteiden kanssa on tallennettu sähköiseen kokoustyötilaan (Cloud Meeting) sekä julkaistu yleisessä tietoverkossa 10.5.2022.

Tarkastuslautakunta

§ 15

16.05.2022

Pöytäkirjan tarkastajien valinta

Tarkastuslautakunta 16.05.2022 § 15

Päätösehdotus

va. Tarkastuspäällikkö Timonen Leena (Tarkastuspäällikkö):

Tarkastuslautakunta päättää valita pöytäkirjantarkastajiksi Sari Huovisen ja Tarja Hyykyn. Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti kokouksen jälkeen.

Päätös

Va. tarkastuspäällikön muutettu päätösesitys:

Tarkastuslautakunta päättää valita pöytäkirjantarkastajiksi Jari Turpeisen ja Sari Huovisen.

Hyväksyttiin.

Selostus

Pöytäkirja tarkastetaan toimitelimen päättämällä tavalla heti kokouksen jälkeen.

Tarkastuslautakunta

§ 16

16.05.2022

Esityslistan hyväksyminen

Tarkastuslautakunta 16.05.2022 § 16

Päätösehdotus

va. Tarkastuspäällikkö Timonen Leena (Tarkastuspäällikkö):

Tarkastuslautakunta hyväksyy kokouksen esityslistan.

Päätös

Hyväksyttiin.

Tarkastuslautakunta

§ 17

16.05.2022

Tilintarkastajan valinta 2021-2022

44/00.03.00.03/2022

Tarkastuslautakunta 16.05.2022 § 17

Lisätiedot

va. Tarkastuspäällikkö Leena Timonen
leena.timonen@siunsote.fi
p. 013 330 4522

Päätösehdotus

va. Tarkastuspäällikkö Timonen Leena (Tarkastuspäällikkö):

Tarkastuslautakunta päättää merkitä tiedoksi aluevaltuuston 14.3.2022 tekemän päätöksen tilintarkastajan valinnasta 2021-2022.

Päätös

Hyväksyttiin.

Selostus

Hyvinvointialuelain 125 § mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on valmistella aluevaltuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat.

Aluevaltuusto valitsee tarkastuslautakunnan esityksestä hallinnon ja talouden tarkastamista varten tilintarkastusyhteisön, jonka on määrättävä vastuunalaiseksi tilintarkastajaksi, KHT, JHT-tilintarkastaja. Sosiaali- ja terveydenhuoltoa ja pelastustoimea koskevan uudistuksen toimeenpanosta ja sitä koskevan lainsäädännön voimaannpanosta annetun lain (voimaannpanolaki) 10 § mukaan väliaikaisen valmistelutoimielimen toimivaltaan on kuulunut hyvinvointialueen tilintarkastajan valinnan valmistelu.

Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalvelujen kuntayhtymän (myöhemmin Siun sote) yhtymävaltuusto on 8.10.2020 § 41 tehnyt hankintapäätöksen, jonka pohjalta tehdyn sopimuksen mukaan Siun soten kuntalain (410/2015) mukainen hallinnon ja talouden tilintarkastuspalvelut koskien tilikausia 2021 ja 2022 sekä optiona tilikausia 2023 ja 2024 hankintaan BDO Auditor Oy:ltä.

Sopimuskausi on 1.7.2021-30.6.2023 koskien tilikausia 2021 ja 2022 tilintarkastusta. Sopimus voi jatkua 1 + 1 vuodella ajalle 1.7.2023 – 30.6.2024 (tilikauden 2023 tilintarkastus) sekä 1.7.2024 – 30.6.2025 (tilikauden 2024 tilintarkastus).

Tarkastuslautakunta

§ 17

16.05.2022

Mikäli sopimus jatkuu, sovelletaan optiokaudelle hankintasopimusta entisin ehdoin, sen mukaisesti kuin ne ovat voimassa sopimuskauden päättyessä. Optiovuosia voidaan ottaa käyttöön kerralla yksi tai kaksi. Päätös option tai optioiden käytöstä tehdään ja annetaan tiedoksi 6 kk ennen sopimuskauden/optiokauden loppua. Option käytöstä päättää Siun soten yhtymävaltuusto tarkastuslautakunnan esityksestä.

Allekirjoittaessaan hankintasopimuksen palvelutuottaja sitoutui omalta osaltaan siihen, että sopimus jatkuu mainitun määräajan, mikäli sopimuksen hallinnoija niin haluaa.

Sopimuksen mukaan tilaajalla (Siun sote) on oikeus siirtää sopimus sellaiselle kolmannelle osapuolelle, jolle tilaajan tehtävät siirtyvät osittain tai kokonaan. Palveluntuottajalla ei ole oikeutta ilman tilaajan suostumusta osaksikaan siirtää sopimusta kolmannelle osapuolelle.

Edellä kuvatun mukaista prosessia noudattaen Siun sote voi siirtää hallinnon ja talouden tarkastuspalveluja koskevan sopimuksen Pohjois-Karjalan hyvinvointialueelle 1.1.2023 alkaen ja ilmoittaa jatkavansa sopimusta 1 + 1 vuodella.

Laki hyvinvointialueesta (611/2021) ja voimaannpanolaki (616/2021) vahvistettiin 29.6.2021. Hyvinvointialueet aloittivat toimintansa 1.7.2021.

Koska Siun soten sopimus hallinnon ja talouden tarkastuspalveluista BDO Audiatorin kanssa koskee kuntayhtymää, väliaikainen valmistelutoimielin pyysi tilintarkastusyhteisö BDO Audiator Oy:ltä tarjouksen hyvinvointialueen lakisääteisistä talouden ja hallinnon tarkastusta koskevista tilintarkastuspalveluista. Tarjouspyyntö koski hyvinvointialueen tilikausien 2021 ja 2022 tarkastusta. BDO Audiator Oy toimitti tarjouspyynnön mukaisen tarjouksen hyvinvointialueelle. Tarjouksen kokonaishinta vuodelle 2021 (4 tarkastuspäivää) yhteensä 2 280 euroa (alv 0 %) ja vuodelle 2022 (10 tarkastuspäivää) yhteensä 5 860 euroa (alv 0 %). Palveluhankinnan kokonaishinta jäi alle hankintalain mukaisen kynnysarvon ja hankinta voitiin toteuttaa suora hankintana BDO Audiator Oy:ltä.

Hyvinvointialueen väliaikainen valmistelutoimielin on 4.3.2022 § 66 päättänyt osaltaan valita BDO Audiator Oy:n Pohjois-Karjalan hyvinvointialueen tilikausien 2021 ja 2022 tilintarkastusyhteisöksi sekä hyväksyä BDO Audiator Oy:n 5.1.2022 päiväämän tarjouksen tarkastustoiminnan toteuttamisesta sekä muista sopimuksellisista ehdoista tarjouksen mukaisesti.

Aluevaltuusto päätti kokouksessaan 14.3.2022 vahvistaa väliaikaisen valmisteluelimen 4.3.2022 § 66 tekemän päätöksen Pohjois-Karjalan

Tarkastuslautakunta

§ 17

16.05.2022

hyvinvointialueen tilikausien 2021 ja 2022 tilintarkastusyhteisön valinnasta sekä hyväksyä BDO Audiator Oy:n 5.1.2022 päiväämän tarjouksen hinnoittelusta, tarkastustoiminnan toteuttamisesta sekä muista sopimuksellisista ehdoista tarjouksen mukaisesti (oheismateriaali).

Tarkastuslautakunta

§ 18

16.05.2022

Tilintarkastuksen yhteenvetoraportti 2021

191/00.03.00.02/2022

Tarkastuslautakunta 16.05.2022 § 18

Lisätiedot

va. Tarkastuspäällikkö Leena Timonen
leena.timonen@siunsote.fi
p. 013 330 4522

Päätösehdotus

va. Tarkastuspäällikkö Timonen Leena (Tarkastuspäällikkö):

Tarkastuslautakunta

1. merkitsee vastuunalaisen tilintarkastajan yhteenvetoraportin vuoden 2021 tilintarkastuksesta tiedokseen ja samalla päättää pitää ao. asiakirja salaisena (laki viranomaisten toiminnan julkisuudesta 24 §) ja

2. saattaa kokouksessa jaetun mukaisen yhteenvetoraportin tiedoksi aluehallitukselle mahdollisia toimenpiteitä varten.

Päätös

Hyväksyttiin.

Selostus

Tilintarkastaja raportoi tarkastuslautakunnalle suoritetusta tilintarkastuksesta ja tarkastushavainnoistaan lautakunnan päättämällä tavalla. Vastuunalainen tilintarkastaja KHT, JHT Ulla-Maija Tuomela BDO Audiator Oy:stä esittää tässä kokouksessa yhteenvetoraportin vuoden 2021 tilintarkastuksesta.

Tilintarkastajan yhteenvetoraportti on viranomaisten toiminnan julkisuudesta annetun lain 24 §:ssä tarkoitettuja salassa pidettäviä asiakirjoja.

Liitteet

[1] Yhteenvetoraportti - Pohjois-Karjalan hyvinvointialue

Aluehallitus
Tarkastuslautakunta

§ 15
§ 19

21.03.2022
16.05.2022

Pohjois-Karjalan hyvinvointialueen tilinpäätös 2021
50/02.06.01.03/2022

Aluehallitus 21.03.2022 § 15

Lisätiedot Talouspäällikkö Janne Kastinen, puh. 050 599 9247

Päätösehdotus va. Hyvinvointialuejohtaja:

Aluehallitus esittää aluevaltuustolle tilikauden 2021 tuloksen käsittelyä siten, että:

- tilikauden ylijäämä 67 818,23 euroa siirretään taseen yli-/alijäämätilille.

Aluehallitus hyväksyy ja allekirjoittaa vuoden 2021 tilinpäätöksen sekä jättää tilinpäätöksen tilintarkastajien tarkastettavaksi ja saattaa tilinpäätöksen tarkastuslautakunnan valmistelun jälkeen edelleen aluevaltuuston käsiteltäväksi.

Aluehallitus valtuuttaa viranhaltijat tekemään mahdolliset tarvittavat teknislouhteiset korjaukset ja tarkennukset ennen aluevaltuuston käsittelyä.

Päätös Hyväksyttiin.

Selostus Hyvinvointialueesta annetun lain (611/2021) 117 §:n mukaan aluehallituksen on laadittava tilinpäätös tilikaudelta tilinpäätöstilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi. Tilintarkastajien on tarkastettava tilinpäätös toukokuun loppuun mennessä. Aluehallituksen on saatettava tilinpäätös tilintarkastuksen jälkeen aluevaltuuston käsiteltäväksi. Aluevaltuuston on käsiteltävä tilinpäätös kesäkuun loppuun mennessä. Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus.

Hyvinvointialueen ensimmäinen tilikausi oli 1.7.-31.12.2021. Vuoden 2021 talousarvio hyväksyttiin hyvinvointialueen väliaikaisessa valmistelutoimielimessä 16.8.2021. Alkuperäisessä talousarviossa tavoiteltiin nollatulosta. Talousarviota muutettiin

Aluehallitus
Tarkastuslautakunta

§ 15
§ 19

21.03.2022
16.05.2022

väliaikaisen toimielimen kokouksessa 22.11.2021, jossa tilikauden ylijäämätavoitteeksi hyväksyttiin 36 000 euroa. Tilikauden ylijäämäksi toteutui 67 818,23 euroa. Toimintakulut jäivät toimintatuottoja pienemmiksi valmistelun asteittaisen käynnistymisen johdosta. Osa ennakoiduista kuluista siirtyi vuoden 2022 kuluiksi.

Valmistelu eteni kokonaisuutena hyvin aikataulussa ja kansallisen tiekartan mukaisesti.

Väliaikainen valmistelutoimielin hyväksyi yksimielisesti tilinpäätösluonnoksen jatkokäsittelyn pohjaksi kokouksessaan 4.3.2022.

Tarkastuslautakunta 16.05.2022 § 19

Päätösehdotus

Puheenjohtaja:

Päätösesitys tehdään kokouksessa.

Päätös

Vastuullinen tilintarkastaja jätti 16.5.2022 tilintarkastuskertomuksen, jossa vastuullinen tilintarkastaja esittää tilinpäätöksen hyväksymistä ja vastuuvapauden myöntämistä tilivelvollisille tarkastamaltaan tilikaudelta.

Puheenjohtajan päätösesitys:

Tarkastuslautakunta

merkitsee tiedoksi tilintarkastuskertomuksen ajalta 1.7. -31.12.2021 ja tilintarkastajalle annetun vahvistusilmoituskirjeen.

Tarkastuslautakunta hyväksyi puheenjohtajan päätösesityksen yksimielisesti.

Selostus

Hyvinvointialuelain 125 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on valmisteltava aluevaltuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat.

Tilintarkastajan on annettava aluevaltuustolle kultakin tilikaudelta kertomus, jossa esitetään tarkastuksen tulokset. Kertomuksessa on myös esitettävä, voidaanko tilinpäätös hyväksyä ja voidaanko toimielimen

Aluehallitus
Tarkastuslautakunta

§ 15
§ 19

21.03.2022
16.05.2022

jäsenelle ja asianomaisen toimielimen tehtäväalueen tilivelvollisille myöntää vastuuvapaus (Laki hyvinvointialueesta 130 §).

Vastuunalainen tilintarkastaja KHT, JHT Ulla-Maija Tuomela esittelee vuoden 2021 tilintarkastuskertomuksen kokouksessa.

Liitteet

- [2] HVA tilinpäätös 2021 aluehallitus 21.3.2022
- [3] Pohjois-Karjalan hyvinvointialueen vahvistusilmoituskirje tilintarkastajalle
- [4] Tilintarkastuskertomus 2021 Pohjois-Karjalan hyvinvointialue

Tarkastuslautakunta

§ 20

16.05.2022

Tilintarkastajan työohjelma vuodelle 2022

118/00.03.00.02/2022

Tarkastuslautakunta 16.05.2022 § 20

Päätösehdotus

va. Tarkastuspäällikkö Timonen Leena (Tarkastuspäällikkö):

Tarkastuslautakunta päättää merkitä tilintarkastussuunnitelman tilikaudelle 2022 ja samalla päätetään ko. asiakirja pitää salaisena (laki viranomaisten toiminnan julkisuudesta 24 §) sekä merkitsee siitä annetun selostuksen tiedokseen.

Päätös

Hyväksyttiin.

Selostus

Vastuullinen tilintarkastaja JHT KHT Ulla-Maija Tuomela BDO Auditor Oy:stä antaa kokouksessa selonteon tilintarkastussuunnitelmasta tilikaudelle 2022.

Tilintarkastussuunnitelma on viranomaisten toiminnan julkisuudesta annetun lain 24 §:ssä tarkoitettuja salassa pidettäviä asiakirjoja.

Liitteet

- [5] Tarkastuksen toteuttaminen tarkastuslautakunnalle 2022
- [6] Tarkastuksen toteuttaminen tarkastuslautakunnalle vuosi 2021

Tarkastuslautakunta

§ 21

16.05.2022

Sidonnaisuudet

173/00.00.02/2022

Tarkastuslautakunta 16.05.2022 § 21

Lisätiedot

va.Tarkastuspäällikkö Leena Timonen
leena.timonen@siunsote.fi
p. 013 330 4522

Päätösehdotus

va. Tarkastuspäällikkö Timonen Leena (Tarkastuspäällikkö):

1. Tarkastuslautakunta käsittelee ja julkaisee sidonnaisuusilmoitukset Pohjois-Karjalan hyvinvointialueen internet-sivuilla (<https://www.siunsote.fi/sidonnaisuudet1>) 15.5.2022 tilanteen mukaisina.
2. saattaa sidonnaisuusilmoitukset 15.5.2022 tilanteen mukaisina aluevaltuustolle tiedoksi.

Päätös

va. tarkastuspäällikön muutettu päätösesitys:

Tarkastuslautakunta kehottaa seuraavia henkilöitä antamaan lakisääteisen sidonnaisuusilmoituksen mahdollisimman pian:

Dannenberg Alia, Hurskainen Veli-Matti, Ikonen Enni, Puhakka Paula, Rauma Simo, Reijonen Eero ja Törmälä Anssi.

Tarkastuslautakunta pyytää seuraavia henkilöitä täydentämään annettua lakisääteistä sidonnaisuusilmoitusta mahdollisimman pian:

Kuittinen Matti, Mikkonen Virve, Outi Mara, Mäkisalo-Ropponen Merja ja Urjanheimo Hannu.

Sidonnaisuusilmoitusten käsittelyä jatketaan seuraavassa tarkastuslautakunnan kokouksessa.

Hyväksyttiin.

Merkittiin pöytäkirjaan, että tarkastuslautakunnan varapuheenjohtaja Tarja Hyykky poistui kokoushuoneesta hänen lakisääteisen sidonnaisuusilmoituksen käsittelyn ajaksi.

Tarkastuslautakunta

§ 21

16.05.2022

Merkittiin pöytäkirjaan, että tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Kari Kulmala poistui kokoushuoneesta hänen lakisääteisen sidonnaisuusilmoituksen käsittelyn ajaksi ja tarkastuslautakunnan varapuheenjohtaja Tarja Hyykky toimi puheenjohtajana puheenjohtaja Kari Kulmalan sidonnaisuusilmoituksen käsittelyn ajan.

Merkittiin pöytäkirjaan, että va. tarkastuspäällikkö, esittelijä, pöytäkirjanpitäjä Leena Timonen poistui kokoushuoneesta hänen lakisääteisen sidonnaisuusilmoituksen käsittelyn ajaksi ja tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Kari Kulmala toimi pöytäkirjanpitäjänä va. tarkastuspäällikkö Leena Timosen sidonnaisuusilmoituksen käsittelyn ajan.

Selostus

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on hyvinvointilaelain 125 §:n mukaisesti valvoa lain 89 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset aluevaltuustolle tiedoksi. Hyvinvointialuelain 89 §:n 2 momentissa tarkoitetun hyvinvointialueen luottamushenkilön ja viranhaltijan on tehtävä sidonnaisuusilmoitus johtotehtävistään sekä luottamustoimistaan elinkeinotoimintaa harjoittavissa yrityksissä ja muissa yhteisöissä, merkittävästä varallisuudesta sekä muistakin sidonnaisuuksista, joilla voi olla merkitystä luottamus- ja virkatehtävien hoitamisessa.

Velvollisuus ilmoittaa sidonnaisuuksista koskee aluehallituksen jäseniä, varajäseniä, aluevaltuuston ja lautakunnan puheenjohtajaa ja varapuheenjohtajaa, hyvinvointialuejohtajaa sekä aluehallituksen ja lautakunnan esittelijää (Laki hyvinvointialueesta § 89 ja § 36).

Ilmoitus on tehtävä kahden kuukauden kuluessa siitä, kun henkilö on tehtävänsä valittu. Henkilön on myös ilmoitettava viivytyksettä sidonnaisuuksissa tapahtuneet muutokset.

Sidonnaisuusilmoitus tehdään tarkastuslautakunnalle, joka valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset aluevaltuuston tiedoksi. Tarkastuslautakunta voi tarvittaessa kehottaa ilmoitusvelvollista tekemään uuden ilmoituksen tai täydentämään jo tehtyä ilmoitusta.

Hyvinvointialueen on pidettävä sidonnaisuuksista rekisteriä yleisessä tietoverkossa hyvinvointialueen verkkosivustolla, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu. Tietoja rekisteristä voi hakea ainoastaan yksittäisinä hakuina. Ilmoitusvelvollisuuden piiriin kuuluvan luottamustoimen tai tehtävän päättyessä henkilöä koskevat tiedot on poistettava rekisteristä ja tietoverkosta.

Tarkastuslautakunta

§ 21

16.05.2022

Sidonnaisuusilmoitukset esitellään kokouksessa 15.5.2022 tilanteen mukaisina. Esityslistan oheismateriaalina jaetaan sidonnaisuusilmoitusten tietosuojaseloste. Tieto on myös nähtävissä hyvinvointialueen julkisessa verkossa: <https://www.siunsote.fi/sidonnaisuudet1>.

Liitteet

- [7] Tietosuojaseloste: Hyvinvointialuelain 89 §:n mukainen sidonnaisuusrekisteri

Tarkastuslautakunta

§ 11

20.04.2022

Tarkastuslautakunta

§ 22

16.05.2022

Arviointikertomuksen laadinta 2021

122/00.03.00.01/2022

Tarkastuslautakunta 20.04.2022 § 11

Päätösehdotus

Puheenjohtaja:

Tarkastuslautakunta keskustelee vuoden 2021 arviointikertomuksen keskeisestä sisällöstä ja jatkovalmistelusta.

Päätös

Hyväksyttiin.

Selostus

Hyvinvointialuelain 125 §:n 2 mom. 2 kohdan mukaan tarkastuslautakunnan on arvioitava, ovatko aluevaltuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet hyvinvointialueella toteutuneet, ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Hyvinvointialuelain 125 §:n ja Pohjois-Karjalan hyvinvointialueen hallintosäännön 6 luvun 35 §:n mukaan tarkastuslautakunta laatii arviointisuunnitelman ja antaa aluevaltuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset. Arviointikertomus käsitellään aluevaltuustossa tilinpäätöksen yhteydessä.

Tarkastuslautakunta keskustelee tässä kokouksessa vuoden 2021 arviointikertomuksen sisältöön ja rakenteeseen liittyviä linjauksia sekä antaa tarkastuspäällikölle ohjeet asian jatkovalmistelulle.

Tarkastuslautakunta tuo kokouksittain läsnäolleiden esteellisyydet esille kokouspöytäkirjaan.

Tarkastuslautakunta 16.05.2022 § 22

Lisätiedot

va. Tarkastuspäällikkö Leena Timonen
leena.timonen@siunsote.fi
p. 013 330 4522

Tarkastuslautakunta

§ 11

20.04.2022

Tarkastuslautakunta

§ 22

16.05.2022

Päätösehdotus

va. Tarkastuspäällikkö Timonen Leena (Tarkastuspäällikkö):

Tarkastuslautakunta päättää jatkaa arviointikertomuksen valmistelua.

Päätös

Hyväksyttiin.

Selostus

Tarkastuslautakunta 20.04.2022 § 11

Tarkastuslautakunta

§ 23

16.05.2022

Arviointisuunnitelma 2022-2025 ja työohjelma 2022

172/00.03.00.00/2022

Tarkastuslautakunta 16.05.2022 § 23

Lisätiedot

va. Tarkastuspäällikkö Leena Timonen
leena.timonen@siunsote.fi
p. 013 330 4522

Päätösehdotus

va. Tarkastuspäällikkö Timonen Leena (Tarkastuspäällikkö):

Tarkastuslautakunta

1. keskustele arviointisuunnitelman sisällöstä ja painopisteistä vuosille 2022-2025 sekä työohjelmasta vuodelle 2022 ja

2. päättää arviointisuunnitelman 2022-2025 ja työohjelma 2022 hyväksymisestä 30.5.2022 pidettävässä tarkastuslautakunnan kokouksessa.

Päätös

Hyväksyttiin.

Selostus

Hyvinvointialuelain 125 §:n mukaan tarkastuslautakunta laatii arviointisuunnitelman. Arviointisuunnitelmalla pyritään parantamaan arvioinnin järjestelmällisyyttä. Suunnitelma voi kattaa koko toimikauden tai se voidaan laatia vuosittain. Toimikauden arviointisuunnitelmaa täydennetään vuosittaisella työohjelmilla. Työohjelma on ohjeellinen ja sitä voidaan tarvittaessa muuttaa.

Tarkastuslautakunnan työohjelmat ovat asiakirjalain julkisuudesta annetun lain 5 §:ssä tarkoitettuja tarkastustoimen sisäisiä työ- ja valmistelumuistioita eivätkä ne ole julkisia asiakirjoja.

Kokousasian liitteenä oleva arviointisuunnitelma vuosille 2022-2025 ja työohjelma 2022 esitellään kokouksessa.

Tarkastuslautakunta

§ 24

16.05.2022

Muut asiat

Tarkastuslautakunta 16.05.2022 § 24

Päätösehdotus

va. Tarkastuspäällikkö Timonen Leena (Tarkastuspäällikkö):

Ei ole muita asioita.

Päätös

Ei ollut muita asioita.

Tarkastuslautakunta

§ 25

16.05.2022

Kokouksen päättäminen

Tarkastuslautakunta 16.05.2022 § 25

Päätösehdotus

Puheenjohtaja päättää kokouksen.

Päätös

Puheenjohtaja päätti kokouksen kello 15:03.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 14, § 15, § 16, § 17, § 18, § 19, § 20, § 21, § 22, § 23, § 24, § 25

MUUTOKSENHAKUKIELTO

Päätöksestä ei hyvinvointialueesta annetun lain (611/2021) 141 §:n mukaan saa tehdä oikaisuvaatimusta tai aluevalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa.