

Tarkastuslautakunta

Aika 26.09.2022 klo 09:00 - 12:55

Paikka Keskussairaala, M-talo, P. krs. kokoushuone Tikankontti, Tikkamäentie 16,
80210 Joensuu

Käsittellyt asiat

		Sivu
§ 82	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 83	Pöytäkirjantarkastajien valinta	4
§ 84	Esityslistan hyväksyminen	5
§ 85	Tarkastuslautakunnan esittelijästä sekä pöytäkirjanpitäjästä päättäminen	6
§ 86	Tarkastuslautakunnan kokousajat ja pöytäkirjojen nähtävänä pitäminen	8
§ 87	Sidonnaisuusilmoitusten vastaanottajasta ja käsittelijästä päättäminen	10
§ 88	Tilintarkastajan 2022 työohjelma	12
§ 89	Tarkastuslautakunnan talousarvion toteutuminen 2022	12
§ 90	Sidonnaisuusilmoitukset	13
§ 91	Työikäisten palvelut ja lapsiperheiden palvelut	15
§ 92	Kehittämispalvelut	16
§ 93	Tiedoksi annettavat asiat	17
§ 94	Muut asiat	18
§ 95	Kokouksen päättäminen	19

Osallistujat

Läsnä	Tohkanen Matti	Puheenjohtaja	
	Lampinen Jarkko	1. varapuheenjohtaja	Etäyhteydellä
	Rouvinen Juhani	2. varapuheenjohtaja	
	Halttunen Sanna	Jäsen	
	Mahlavuori Ritva	Jäsen	
	Pesonen Mira	Jäsen	Etäyhteydellä
	Saarelainen Seija	Jäsen	
	Kela Sakari	Lakimies, esittelijä	saapui 86 §:stä lähtien
	Tuomela Ulla-Maija	Tilintarkastaja	
	Korhonen Leena	Toimialuejohtaja, perhe- ja sosiaalipalvelut	klo 11.20 – 12.05 § 91
	Aalto Heli	Kehittämisjohtaja	klo 12.20 – 12.55 § 92

Allekirjoitukset

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

Matti Tohkanen
puheenjohtaja

Tuomela Ulla-Maija
pöytäkirjanpitäjä

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja todettu kokouksen kulun mukaiseksi.

Sanna Halttunen
pöytäkirjantarkastaja

Mira Pesonen
pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Tarkastettu pöytäkirja on asetettu yleisesti nähtäväksi yleiseen tietoverkkoon osoitteeseen www.siunsote.fi 27.09.2022 .

Päätöksiä koskevia pöytäkirjan otteita voi pyytää Siun soten kirjaamosta.

Postiosoite: Tikkamäentie 16, 80210 Joensuu

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

Sähköpostiosoite: kirjaamo@siunsote.fi

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

Kirjaamon aukioloaika: arkisin 9 – 14.30

Tarkastuslautakunta

§ 82

26.09.2022

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Tarkastuslautakunta 26.09.2022 § 82

Päätösehdotus

Puheenjohtaja:

Todetaan kokous laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Tarkastuslautakunta

§ 83

26.09.2022

Pöytäkirjantarkastajien valinta

Tarkastuslautakunta 26.09.2022 § 83

Päätösehdotus

Puheenjohtaja:

Tarkastuslautakunta päättää valita pöytäkirjantarkastajiksi Sanna Halttusen ja Mira Pesosen.

Päätös

Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Sanna Halttunen ja Mira Pesonen.

Selostus

Pöytäkirja tarkastetaan toimielimen päättämällä tavalla kokouksen jälkeen.

Tarkastuslautakunta

§ 84

26.09.2022

Esityslistan hyväksyminen

Tarkastuslautakunta 26.09.2022 § 84

Päätösehdotus

Puheenjohtaja:

Tarkastuslautakunta hyväksyy kokouksen esityslistan.

Päätös

Hyväksyttiin.

Tarkastuslautakunta
Tarkastuslautakunta

§ 98
§ 85

28.09.2021
26.09.2022

Tarkastuslautakunnan esittelijästä sekä pöytäkirjanpitäjästä päättäminen
5098/00.02.02/2022

Tarkastuslautakunta 28.09.2021 § 98

Päätösehdotus

Puheenjohtaja:

Tarkastuslautakunta päättää, että kokouksissa kaudella 2021-2022 esittelijänä ja pöytäkirjanpitäjänä toimii tarkastuspäällikkö Leena Timonen.

Päätös

Hyväksyttiin.

Merkittiin pöytäkirjaan, että tarkastuspäällikkö Leena Timonen poistui kokouksesta tämän kokouspykälän käsittelyn ajaksi. Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Matti Tohkanen toimi tarkastuslautakunnan pöytäkirjanpitäjänä tämän kokousasian käsittelyn ajan.

Selostus

Tarkastuslautakunnan kokousmenettelyssä noudatetaan Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveyspalvelujen kuntayhtymän hallintosäännön 2 luvun 4 §:n määräystä. Esittelijästä päättää tarkastuslautakunta.

Tarkastuslautakunta 26.09.2022 § 85

Päätösehdotus

Puheenjohtaja:

Tarkastuslautakunta päättää, että tilikauden 2022 arviointia koskevissa kokouksissa esittelijänä toimii lakimies Sakari Kela, kunnes uusi tarkastuspäällikkö on valittu ja vastaanottanut viran.

Tarkastuslautakunta päättää, että pöytäkirjanpitäjänä toimii tilintarkastaja Ulla-Maija Tuomela, kunnes uusi tarkastuspäällikkö on valittu ja vastaanottanut viran.

Päätös

Hyväksyttiin.

Tarkastuslautakunta
Tarkastuslautakunta

§ 98
§ 85

28.09.2021
26.09.2022

Selostus

Tarkastuslautakunnan kokousmenettelyssä noudatetaan Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveyspalvelujen kuntayhtymän hallintosäännön 2 luvun 4 §:n määräystä. Tarkastuslautakunta päättää lautakunnan esittelijästä. Lautakunta voi kuitenkin erityisestä syystä päättää, että asia esitellään puheenjohtajan selostuksen pohjalta.

Asia esitellään puheenjohtajan selostuksen pohjalta, koska lautakunnan esittelijänä ja pöytäkirjanpitäjänä aiemmin toiminut tarkastuspäällikkö Leena Timonen on irtisanoutunut virastaan ja uuden tarkastuspäällikön rekrytointi on käynnissä.

Tarkastuslautakunta

§ 86

26.09.2022

Tarkastuslautakunnan kokousajat ja pöytäkirjojen nähtävänä pitäminen
5128/00.02.02/2022

Tarkastuslautakunta 26.09.2022 § 86

Päätösehdotus

Lakimies Kela Sakari:

Tarkastuslautakunta päättää

1. Noudattaa kokoussaikataulussa tarkastuslautakunnan arvioinnin työohjelman vuodelle 2022 mukaista aikataulua.

2. Tarkastaa tarkastuslautakunnan pöytäkirjat tilikauden 2022 arviointia koskeissa kokouksissa siten, että kussakin kokouksessa valitaan kaksi pöytäkirjantarkastajaa, jotka suorittavat pöytäkirjan tarkastuksen kokouksen jälkeen, viimeistään kokousta seuraavana arkipäivänä. Pöytäkirja voidaan allekirjoittaa ja tarkastaa sähköisesti. Pöytäkirja julkaistaan tarkastamisen jälkeen.

Tarkastetut pöytäkirjat pidetään yleisesti nähtävillä kuntayhtymän verkkosivuilla, siten kuin kuntalain 140 §:ssä tarkemmin määrätään. Lisäksi esityslistat julkaistaan kuntayhtymän verkkosivuilla.

Päätös

Hyväksyttiin.

Selostus

Hallintosäännön 9 luvun 17 §:n mukaan pöytäkirjan pitämisestä ja sisällöstä vastaa toimitilien puheenjohtaja. Jos puheenjohtaja ja pöytäkirjanpitäjä ovat eri mieltä kokouksen kulusta, pöytäkirja laaditaan puheenjohtajan näkemyksen mukaan. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirja tarkastetaan toimitilien päättämällä tavalla. Pöytäkirja voidaan allekirjoittaa ja tarkastaa sähköisesti.

Hallintosäännön 9 luvun 18 §:n mukaan pöytäkirja siihen liitettyine oikaisuvaatimusohjeineen tai valitusosoituksineen viedään tarkastamisen jälkeen nähtäväksi kuntayhtymän kirjaamoon ja verkkosivuille salassapitovelvoitteet huomioiden toimitilien päättämänä aikana.

Hallintosäännön 9 luvun 2 §:n mukaan kokouskutsu ja esityslista lähetetään vähintään 4 päivää ennen kokousta. Kokouskutsu, esityslista,



Pohjois-Karjalan sosiaali- ja
terveyspalvelujen kuntayhtymä

PÖYTÄKIRJA

11/2022

9

Tarkastuslautakunta

§ 86

26.09.2022

liitteet ja oheismateriaali lähetetään sähköisesti jäsenille ja niille, joilla on kokouksessa läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus.

Tarkastuslautakunta

§ 87

26.09.2022

Sidonnaisuusilmoitusten vastaanottajasta ja käsittelijästä päättäminen
5124/00.00.01.03/2022

Tarkastuslautakunta 26.09.2022 § 87

Päätösehdotus

Puheenjohtaja:

Tarkastuslautakunta päättää, että kuntalain 84 §:ssä mainitut sidonnaisuusilmoitukset vastaanottaa ja käsittelee lakimies Sakari Kela, kunnes uusi tarkastuspäällikkö on valittu ja vastaanottanut viran.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi esityksen.

Lakimies Sakari Kela ei osallistunut osallisuusjävinä asian käsittelyyn ja poistui kokouksesta asian käsittelyn ajaksi.

Selostus

Kuntalain § 84 on säädetty sidonnaisuuksien ilmoittamisesta:

Kuntien ja kuntayhtymien keskeisten luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden on ilmoitettava sidonnaisuutensa johtotehtävistään sekä luottamustoimistaan elinkeinotoimintaa harjoittavissa yrityksissä ja muissa yhteisöissä, merkittävästä varallisuudestaan sekä muistakin sidonnaisuuksista, joilla voi olla merkitystä luottamus- ja virkatehtävien hoitamisessa.

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

Sidonnaisuuksista on pidettävä rekisteriä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu. Ilmoitusvelvollisuuden piiriin kuuluvan luottamustoimen tai tehtävän päättyessä henkilöä koskevat tiedot on poistettava rekisteristä ja tietoverkosta.

Asia esitellään puheenjohtajan selostuksen pohjalta, koska tarkastuslautakunnan esittelijäksi päätetty lakimies Sakari Kela on esteellinen asian käsittelyssä.

Tarkastuslautakunta

§ 88

26.09.2022

Tilintarkastajan 2022 työohjelma
3065/00.03.00.00/2022

Tarkastuslautakunta 26.09.2022 § 88

Päätösehdotus

Lakimies Kela Sakari:

Tarkastuslautakunta päättää merkitä tiedoksi tilintarkastajan tilikauden 2022 työohjelman ja siitä annetun selostuksen. Samalla päätetään pitää ko. asiakirja salaisena (laki viranomaisten toiminnan julkisuudesta 24 § 1 mom. 15 -kohta).

Päätös

Hyväksyttiin.

Selostus

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

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

Tarkastuslautakunta

§ 89

26.09.2022

Tarkastuslautakunnan talousarvion toteutuminen 2022

5123/00.01.03.00/2022

Tarkastuslautakunta 26.09.2022 § 89

Päätösehdotus

Lakimies Kela Sakari:

Tarkastuslautakunta päättää merkitä tarkastuslautakunnan talousarvion toteutumisen ajalta 1.1.-31.8.2022 tiedokseen.

Päätös

Merkittiin talousarvion toteutuminen tiedoksi.

Selostus

Tarkastuslautakunta päättää merkitä tarkastuslautakunnan talousarvion toteutumisen ajalta 1.1.-31.8.2022 tiedokseen.

Liitteet

[1] Tarkastuslautakunnan talousarvion toteutuminen 01082022

Tarkastuslautakunta

§ 90

26.09.2022

Sidonnaisuusilmoitukset

5492/00.00.01.03/2022

Tarkastuslautakunta 26.09.2022 § 90

Päätösehdotus

Lakimies Kela Sakari:

Tarkastuslautakunta:

1. käsittelee ja julkaisee lakisääteiset sidonnaisuusilmoitukset Siun sote-kuntayhtymän internet-sivuilla (www.siunsote.fi/sidonnaisuudet>Siun sote>Päätöksenteko ja hallinto>Sidonnaisuudet) 20.09.2022 tilanteen mukaisina.
 2. päättää, että vapaaehtoisista sidonnaisuusilmoituksista ei pidetä erillistä rekisteriä,
 3. pyytää yksilöasioiden jaoston ja ympäristöterveydenhuollon jaoston jäseniä ja varajäseniä tekemään sidonnaisuusilmoituksen sekä pyytää sellaisia luottamushenkilöitä ja viranhaltijoita, joiden tulee se kuntalain 84 §:n tehdä, ja joilta se puuttuu, tekemään ilmoituksen.
 4. päättää päivittää lakisääteisten sidonnaisuusilmoitusten rekisteriselosteen ja tietosuojaselosteen tarkastuslautakunnan 26.9.2022 tekemien päätösten mukaisiksi.
3. Ajantasaistettu sidonnaisuusilmoitusten rekisteri saatetaan yhtymävaltuustolle tiedoksi myöhemmin pidettävässä tarkastuslautakunnan kokouksessa tehtävällä päätöksellä.

Päätös

Hyväksyttiin.

Selostus

Kuntalain 84 §:n mukaan kunnan luottamushenkilön ja viranhaltijan on tehtävä sidonnaisuusilmoitus johtotehtävistään sekä luottamustoimistaan elinkeinotoimintaa harjoittavissa yrityksissä ja muissa yhteisöissä, merkittävästä varallisuudestaan sekä muista sidonnaisuuksista, joilla voi olla merkitystä luottamus- ja virkatehtävien hoitamisessa.

Kuntalain 64.1 §:n mukaan sidonnaisuussäätelyä sovelletaan myös kuntayhtymään.

Siun sote- kuntayhtymässä sidonnaisuuksien ilmoitusvelvollisuus koskee kuntayhtymän yhtymähallituksessa tarkoitettuja tehtäviä hoitavan toimielimen jäseniä ja varajäseniä, yhtymävaltuuston ja lautakunnan puheenjohtajaa ja varapuheenjohtajia sekä kuntayhtymän yhtymähallituksen ja lautakuntien esittelijöitä ja esittelijöiden varahenkilöitä. Ilmoitus on tehtävä kahden kuukauden kuluessa siitä, kun henkilö on valittu tehtäväänsä. Henkilön on myös ilmoitettava viivytyksettä sidonnaisuuksissa tapahtuneet muutokset.

Kuntalain 30.5 §:n mukaan kunnanhallituksen, lautakunnan, valiokunnan ja johtokunnan jaostoihin sovelletaan, mitä asianomaisesta toimielimestä säädetään. Siten velvollisuus sidonnaisuusilmoituksen tekemiseen koskee myös yhtymähallituksen jaostojen jäseniä ja varajäseniä.

Sidonnaisuusilmoitus tehdään tarkastuslautakunnalle, joka valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset yhtymävaltuustolle tiedoksi (Kuntalaki 121 §). Kuntayhtymän on pidettävä sidonnaisuuksistaan rekisteriä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu. Olennaista on, että sidonnaisuusrekisterin tiedot ovat ajan tasalla ja että luottamustoimen ja muun tehtävän päättyessä tiedot poistetaan rekisteristä ja tietoverkosta.

Hallintosäännön 2 luvun 4 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on saatettava sidonnaisuusilmoitukset yhtymävaltuustolle tiedoksi vuosittain.

Kuntayhtymällä on oikeus tietosuoja-asetuksen nojalla käsitellä sidonnaisuusrekisterissään ainoastaan sidonnaisuussääntelyn mukaisia tarpeellisia tietoja; epäolennaista tietoa ei tule ottaa rekisteriin, vaikka ne olisi ilmoitettu.

Henkilötietojen käsittelyssä noudatetaan EU:n yleistä tietosuoja-asetusta (General Data Protection Regulation, GDPR, EU 679/2016).

Lakisääteiset sidonnaisuusilmoitukset esitellään kokouksessa 20.09.2022 tilanteen mukaisina.

Tarkastuslautakunta

§ 91

26.09.2022

Työikäisten palvelut ja lapsiperheiden palvelut
3065/00.03.00.00/2022

Tarkastuslautakunta 26.09.2022 § 91

Päätösehdotus

Lakimies Kela Sakari:

Tarkastuslautakunta kuulee perhe- ja sosiaalipalveluiden toimialuejohtaja Leena Korhosen selonteon työikäisten palveluista ja lapsiperheiden palveluista. Tarkastuslautakunta päättää merkitä ne tiedokseen.

Päätös

Hyväksyttiin.

Selostus

Tarkastuslautakunnan työohjelman mukaisesti tässä kokouksessa kuullaan perhe- ja sosiaalipalveluiden toimialuejohtaja Leena Korhosen selonteko työikäisten palveluista ja lapsiperheiden palveluista Siun sotessa.

Työikäisten palveluista ja lapsiperheiden palveluista on pyydetty tarkastuslautakunnan tapaamisessa käytävän keskustelun pohjaksi ennakkotiedot, jotka jaetaan jäsenille ennen kokousta.

Tarkastuslautakunta

§ 92

26.09.2022

Kehittämispalvelut

3065/00.03.00.00/2022

Tarkastuslautakunta 26.09.2022 § 92

Päätösehdotus

Lakimies Kela Sakari:

Tarkastuslautakunta kuulee kehittämisjohtaja Heli Aallon selonteon kehittämispalveluista. Tarkastuslautakunta päättää merkitä sen tiedokseen.

Päätös

Hyväksyttiin.

Selostus

Tarkastuslautakunnan työohjelman mukaisesti tässä kokouksessa kuullaan kehittämisjohtaja Heli Aallon selonteko kehittämispalveluista Siun sotessa.

Kehittämispalveluista on pyydetty tarkastuslautakunnan tapaamisessa käytävän keskustelun pohjaksi ennakkotiedot, jotka jaetaan jäsenille ennen kokousta.

Tarkastuslautakunta

§ 93

26.09.2022

Tiedoksi annettavat asiat

Tarkastuslautakunta 26.09.2022 § 93

Päätösehdotus

Lakimies Kela Sakari:

Tarkastuslautakunta merkitsee edellä mainitut asiakirjat ja asiat tiedokseen.

Päätös

Hyväksyttiin.

Selostus

Tarkastuslautakunnalle saatetaan oheismateriaalina tiedoksi seuraavat asiat:

Siun soten yhtymävaltuuston pöytäkirjanote § 27 14.6.2022 Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveyspalvelujen kuntayhtymän ja sen tytäryhteisöjen tilintarkastajan valitseminen, option käyttö tilikausille 2023 ja 2024.

Pöytäkirjanote § 27 14.6.2022 - Siun soten ja sen konserniyhteisöjen tilintarkastuspalvelujen tarjousten vertailutaulukko.

Leena Timosen irtisanoutuminen Siun soten tarkastuspäällikön virasta.

Tarkastuslautakunnan valmistelutyö on tilattu toistaiseksi BDO Auditor Oy:ltä tilintarkastussopimuksen perusteella.

Tarkastuslautakunta

§ 94

26.09.2022

Muut asiat

Tarkastuslautakunta 26.09.2022 § 94

Päätösehdotus

Lakimies Kela Sakari

Tarkastuslautakunta keskustelee ja päättää osallistumisesta kuntien ja kuntayhtymien tarkastuslautakunnille sekä tarkastuksen ja arvioinnin viranhaltijoille tarkoitettuun arviointiseminaariin 9. – 10.11.2022.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti osallistua arviointiseminaariin 9. – 10.11.2022.

Selostus

KPMG järjestää vuosittaisen arviointiseminaarin 9. - 10.11.2022 Helsingissä:

[Arviointiseminaari 9.11.-10.11.2022 Helsinki \(lyyti.fi\)](#)

Seminaarin kustannukset osallistumismaksuineen, matkoineen ja majoittumisineen on noin 1000 euroa / henkilö.

Tarkastuslautakunta

§ 95

26.09.2022

Kokouksen päättäminen

Tarkastuslautakunta 26.09.2022 § 95

Päätösehdotus

Puheenjohtaja päättää kokouksen.

Päätös

Kokous päätettiin 12.55.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 82, § 83, § 84, § 85, § 86, § 87, § 88,
§ 89, § 90, § 91, § 92, § 93, § 94, § 95

MUUTOKSENHAKUKIELTO

Päätöksestä ei kuntalain (410/2015) 136 §:n mukaan saa tehdä oikaisuvaatimusta tai kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa.