

## Tarkastuslautakunta

---

Aika 20.06.2023 klo 12:00 - 14:29

Paikka Pohjois-Savon hyvinvointialue, KYS kampus, neuvotteluhuone 32,  
rak. 3, 2. krs. tai Teams

### Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 49	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 50	Pöytäkirjantarkastajien valinta	4
§ 51	Asioiden käsittelyjärjestys	5
§ 52	Pohjois-Savon hyvinvointialueen taloustilanne	6
§ 53	Pohjois-Savon hyvinvointialueen tuottavuus- ja taloudellisuusohjelman tilannekatsaus	7
§ 54	Tarkastuslautakunnan valtuustokauden arviointisuunnitelman päivitys	8
§ 55	PSHVA Tarkastuslautakunnan työohjelma kaudelle 2023-2024	9
§ 56	Muut asiat	10

## Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Puurunen Kirsti Anttila Riitta Hynynen Vesa	puheenjohtaja varapuheenjohtaja jäsen	Osallistui kokoukseen Teams-yhteydellä
	Karinen Päivi Nykänen Arto	jäsen jäsen	Osallistui kokoukseen Teams-yhteydellä. Oli läsnä kokouksessa § 49-55 aikana klo 12:00-13:35.
	Tykkyläinen Juha	jäsen	Osallistui kokoukseen Teams-yhteydellä
	Yli-Monni Katja Pöyhönen Arttu	pöytäkirjanpitäjä varajäsen	Osallistui kokoukseen Teams-yhteydellä
Poissa	Nivamo Saija		

## Allekirjoitukset

Kirsti Puurunen  
puheenjohtajaKatja Yli-Monni  
pöytäkirjanpitäjä

## Käsitellyt asiat

49 - 56

## Pöytäkirjan tarkastus Pvm

Riitta Anttila  
pöytäkirjantarkastajaVesa Hynynen  
pöytäkirjantarkastaja

## Pöytäkirjan nähtävilläpito

Pöytäkirja on nähtävillä Pohjois-Savon hyvinvointialueen  
verkkosivuilla [www.pshyvinvointialue.fi](http://www.pshyvinvointialue.fi) alkaen 22.06.2023

Tarkastuslautakunta § 49 20.06.2023

### **Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**

Tarkltk 20.06.2023 § 49

Kutsu kokoukseen on toimitettu sähköisen kokousjärjestelmän kautta. Kutsu on lähetetty Pohjois-Savon hyvinvointialueen hallintosäännön 164 §:n mukaisesti vähintään 4 päivää ennen kokousta.

Hyvinvointialuelain 108 §:n mukaisesti toimitella on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä.

**Päätösehdotus** Todetaan kokous laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

**Päätös** Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Tarkastuslautakunta

§ 50

20.06.2023

**Pöytäkirjantarkastajien valinta**

Tarkltk 20.06.2023 § 50

Päätösehdotus

Toimielin valitsee pöytäkirjantarkastajat tarkastamaan tämän kokouksen pöytäkirjan. Pöytäkirjantarkastajat toiminevat myös ääntenlaskijoina mahdollisten äänestysten sattuessa. Vuorossa aakkosjärjestyksessä ovat Riitta Anttila ja Vesa Hynynen.

Päätös

Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Riitta Anttila ja Vesa Hynynen.

Tarkastuslautakunta

§ 51

20.06.2023

**Asioiden käsittelyjärjestys**

Tarkltk 20.06.2023 § 51

Päätösehdotus

Toimielin hyväksyy esityslistan kokouksen asioiden käsittelyjärjestykseksi.

Päätös

Esityslista hyväksyttiin kokouksen asioiden käsittelyjärjestykseksi.

Tarkastuslautakunta

§ 52

20.06.2023

**Pohjois-Savon hyvinvointialueen taloustilanne**Tarkltk 20.06.2023 § 52  
11532/00.03.01/2023

Valmistelija: Katja Yli-Monni, puh. 044-711 3202, katja.yli-  
monni(at)pshyvinvointialue.fi

Tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelman ja vuoden 2023-2024  
työohjelman mukaisesti tarkastuslautakunta kuulee  
tilannekatsauksen hyvinvointialueen taloudesta.

Kuultavaksi kokoukseen on kutsuttu talousjohtaja Kari Janhonen.

Esittelijä

arviointipäällikkö

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta kuulee esityksen ja merkitsee sen tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta kuuli esityksen ja merkitsi sen tiedoksi.

Merkittiin pöytäkirjaan, että talousjohtaja Kari Janhonen oli läsnä  
kokouksessa klo 12:02-12:32 § 52 aikana.

Tarkastuslautakunta

§ 53

20.06.2023

**Pohjois-Savon hyvinvointialueen tuottavuus- ja taloudellisuusohjelman tilannekatsaus**Tarkltk 20.06.2023 § 53  
11532/00.03.01/2023

Valmistelija: Katja Yli-Monni, puh- 044-711 3202, katja-yli-monni(at)pshyvinvointialue.fi

Tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelman ja vuoden 2023-2024 työohjelman mukaisesti tarkastuslautakunta kuulee tilannekatsauksen hyvinvointialueen tuottavuus- ja taloudellisuusohjelmasta.

Kuultavaksi kokoukseen on kutsuttu muutosjohtaja Leila Pekkanen.

Esittelijä

arviointipäällikkö

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta kuulee esityksen ja merkitsee sen tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta kuuli esityksen ja merkitsi sen tiedoksi.

Merkittiin pöytäkirjaan, että muutosjohtaja Leila Pekkanen oli läsnä kokouksessa klo 12:42-13:04 § 53 aikana.

Tarkastuslautakunta

§ 54

20.06.2023

**Tarkastuslautakunnan valtuustokauden arviointisuunnitelman päivitys**Tarkltk 20.06.2023 § 54  
149/00.03.01/2022

Valmistelija: Katja Yli-Monni, puh. 044-7113202, katja.yli-monni(at)pshyvinvointialue.fi

Laki hyvinvointialueesta 611/2021 edellyttää, että tarkastuslautakunta laatii arviointisuunnitelman ja antaa kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset.

Pohjois-Savon hyvinvointialueen tarkastuslautakunnan arviointityö perustuu koko valtuustokauden ajaksi laadittavaan ohjeelliseen arviointisuunnitelmaan, jossa kuvataan tarkastuslautakunnan arvioinnin kohteet yleisellä tasolla.

Tarkastuslautakunta hyväksyi valtuustokauden 2022-2025 arviointisuunnitelman kokouksessaan 25.8.2022 § 38.

Esittelijä	arviointipäällikkö
Päätösehdotus	Tarkastuslautakunta 1) hyväksyy päivitetyn arviointisuunnitelman vuosille 2022-2025, 2) antaa päivitetyn arviointisuunnitelman tiedoksi aluevaltuustolle.
Päätös	Tarkastuslautakunta päätti 1) hyväksyä päivitetyn arviointisuunnitelman vuosille 2022-2025, 2) antaa päivitetyn arviointisuunnitelman tiedoksi aluevaltuustolle.
Liitteet	1 Ei-julkinen asiakirja



Tarkastuslautakunta

§ 55

20.06.2023

**PSHVA Tarkastuslautakunnan työohjelma kaudelle 2023-2024**Tarkltk 20.06.2023 § 55  
149/00.03.01/2022

Valmistelija: Katja Yli-Monni, puh. 044 711 3202, katja.yli-monni(at)pshyvinvointialue.fi

Laki hyvinvointialueesta 611/2021 edellyttää, että tarkastuslautakunta laatii arviointisuunnitelman ja antaa kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset.

Pohjois-Savon hyvinvointialueen tarkastuslautakunnan arviointityö perustuu koko valtuustokauden ajaksi laadittavaan ohjeelliseen arviointisuunnitelmaan, jossa kuvataan tarkastuslautakunnan arvioinnin kohteet yleisellä tasolla. Arviointisuunnitelma täsmennetään vuosittain arviointiohjelmaksi, jossa määritellään kokousaikataulu, arviointikohteet ja -menetelmät, haastateltavat henkilöt.

Esittelijä

arviointipäällikkö

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta hyväksyy tarkastuslautakunnan työohjelman kaudelle 2023-2024.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi tarkastuslautakunnan työohjelman kaudelle 2023-2024.

Merkittiin pöytäkirjaan, että Arto Nykänen poistui kokouksesta asian käsittelyn aikana klo 13:35.

Kokouksessa pidettiin tauko klo 13:35-13:45.

Tarkastuslautakunta

§ 56

20.06.2023

**Muut asiat**

Tarkltk 20.06.2023 § 56

Tarkastuslautakunta keskustelee:

- Tilintarkastuspalveluja koskevan sopimuksen option käyttöönotosta tilikaudelle 2024.
- Seuraavassa kokouksessa kuultavista asioista ja etukäteiskysymyksistä.

**Päätös**

Tarkastuslautakunta keskusteli:

- Tilintarkastuspalveluja koskevan sopimuksen käyttöönotosta tilikaudelle 2024.
- Tilintarkastuspalveluja koskevasta sopimushintojen korotuksesta.
- FCG Oy:n järjestämä koulutus Helsingissä 5.-6.10.2023.
- Tarkastuslautakunnan jäsenten vastualueet.

Asia tuodaan käsiteltäviksi seuraavaan tarkastuslautakunnan kokoukseen. Tarkastuslautakunnan seuraava kokous 17.8.2023 klo 12:00, Teams.

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 14:29.

**Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 49, § 50, § 51, § 52, § 53, § 54, § 55, § 56**

**Yllälueteltuihin päätöksiin ei saa tehdä valitusta tai oikaisuvaatimusta**

Seuraavasta päätöksestä ei saa tehdä hyvinvointialueesta annetun lain 141 §:n mukaan oikaisuvaatimusta eikä aluevalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa.