

Tarkastuslautakunta

Aika 17.08.2023 klo 12:00 - 15:28

Paikka Teams

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 57	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 58	Pöytäkirjantarkastajien valinta	4
§ 59	Asioiden käsittelyjärjestys	5
§ 60	Ulkoistetut palvelut - Monetra Pohjois-Savo Oy	6
§ 61	Potilas- ja asiakasturvallisuuskatsaukset 1-6/2023	7
§ 62	Tarkastuslautakunta - Arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioesitys 2024	8
§ 63	Tilintarkastuspalveluiden hinnankorotus	9
§ 64	Tilintarkastuspalveluiden option käyttöpäätös	10
§ 65	Sisäisen tarkastuksen vuosisuunnitelma 2023	11
§ 66	Tiedonkulku ja viestintä	13
§ 67	Muut asiat	14

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Puurunen Kirsti Anttila Riitta Karinen Päivi Lahtinen Timo	puheenjohtaja varapuheenjohtaja jäsen varajäsen	Vesa Hynysen varajäsen
	Nivamo Saija Nykänen Arto Tuovinen Esa Tykkyläinen Juha Yli-Monni Katja	jäsen jäsen jäsen jäsen pöytäkirjanpitäjä	

Allekirjoitukset

Kirsti Puurunen
puheenjohtajaKatja Yli-Monni
pöytäkirjanpitäjä

Käsitellyt asiat

57 - 67

Pöytäkirjan tarkastus Pvm

Päivi Karinen
pöytäkirjantarkastajaSaija Nivamo
pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Pöytäkirja on nähtävillä Pohjois-Savon hyvinvointialueen verkkosivuilla www.pshyvinvointialue.fi alkaen 25.08.2023

Tarkastuslautakunta

§ 57

17.08.2023

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Tarkltk 17.08.2023 § 57

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

§ 58

17.08.2023

Pöytäkirjantarkastajien valinta

Tarkltk 17.08.2023 § 58

Päätösehdotus

Toimielin valitsee pöytäkirjantarkastajat tarkastamaan tämän kokouksen pöytäkirjan. Pöytäkirjantarkastajat toiminevat myös ääntenlaskijoina mahdollisten äänestysten sattuessa. Vuorossa aakkosjärjestyksessä ovat Päivi Karinen ja Saija Nivamo.

Päätös

Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Päivi Karinen ja Saija Nivamo.

Tarkastuslautakunta

§ 59

17.08.2023

Asioiden käsittelyjärjestys

Tarkltk 17.08.2023 § 59

Päätösehdotus

Toimielin hyväksyy esityslistan kokouksen asioiden käsittelyjärjestykseksi.

Päätös

Esityslista hyväksyttiin kokouksen asioiden käsittelyjärjestykseksi.

Tarkastuslautakunta

§ 60

17.08.2023

Ulkoistetut palvelut - Monetra Pohjois-Savo OyTarkltk 17.08.2023 § 60
11532/00.03.01/2023Valmistelija: Katja Yli-Monni, puh. 044 711 3202, katja.yli-
monni(at)pshyvinvointialue.fi

Tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelman ja vuoden 2023-2024 työohjelman mukaisesti tarkastuslautakunta kuulee ulkoistettujen palveluiden järjestämisestä. Kuultavaksi kokoukseen on kutsuttu Monetra Pohjois-Savo Oy:n toimitusjohtaja Satu Keskitalo-Makkonen.

Esittelijä

arviointipäällikkö

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta merkitsee esityksen ja siitä käydyn keskustelun tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta kuuli esityksen ja merkitsi sen tiedoksi.

Merkittiin pöytäkirjaan, että Monetra Pohjois-Savo Oy:n toimitusjohtaja Satu Keskitalo-Makkonen oli läsnä kokouksessa klo 12:05-12:48 § 60 aikana

Tarkastuslautakunta

§ 61

17.08.2023

Potilas- ja asiakasturvallisuuskatsaukset 1-6/2023Tarkltk 17.08.2023 § 61
12534/00.01.02.04/2023Valmistelija: Katja Yli-Monni, puh. 044-711 3202, katja.yli-
monni(at)pshyvinvointialue.fi

Työohjelmansa mukaisesti tarkastuslautakunta kuulee asiakas- ja potilasturvallisuuden kvartaaliraportit ajalta 1-3/2023 ja 4-6/2023. Kuultavaksi tarkastuslautakuntaan on kutsuttu asiakas- ja potilasturvallisuuspäällikkö Tuija Pakkala.

Esityslistan oheisaineistona:
HVA Kvartaaliraportti 1-3/2023
HVA Kvartaaliraportti 4-6/2023

Esittelijä	arviointipäällikkö
Päätösehdotus	Tarkastuslautakunta merkitsee potilas- ja asiakasturvallisuuskatsaukset tiedoksi.
Päätös	Tarkastuslautakunta merkitsi potilas- ja asiakasturvallisuuskatsaukset tiedoksi.
Liitteet	<ol style="list-style-type: none">1 HVA kvartaaliraportti 1-32 HVA kvartaaliraportti 4-6

Tarkastuslautakunta

§ 62

17.08.2023

Tarkastuslautakunta - Arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioesitys 2024Tarkltk 17.08.2023 § 62
3731/02.02.00/2023

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

Hyvinvointialuelain 125 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tulee valmistella aluehallitukselle esitys tehtäviään koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi sekä arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi.

Vuoden 2024 talousarvion valmistelu on käynnissä ja hallinnossa on tehty alustavat arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioesitys suunnittelupöydälle. Tehdyt esitykset ovat esityslistan oheismateriaalina.

Esityslistan oheisaineistona: Tarkastuksen ja arvioinnin talousarvioesitys vuodelle 2024.

Esittelijä	arviointipäällikkö
Päätösehdotus	Tarkastuslautakunta hyväksyy osaltaan arvioinnin ja tarkastuksen vuoden 2024 talousarvioesityksen.
Päätös	Tarkastuslautakunta hyväksyi osaltaan arvioinnin ja tarkastuksen vuoden 2024 talousarvioesityksen.
Liitteet	3 Talousarvioesitys KP111213_2024

Tarkastuslautakunta

§ 63

17.08.2023

Tilintarkastuspalveluiden hinnankorotusTarkltk 17.08.2023 § 63
25/02.08.01/2022

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

Aluevaltuusto valitsi 28.3.2022 § 26 hyvinvointialueen tilintarkastusyhteisöksi BDO Audiator Oy:n. Päätöksessään aluevaltuusto totesi, että tilintarkastuspalveluista tehtävän sopimuksen seuranta- ja valvontavastuun kuuluu tarkastuslautakunnalle.

Tilintarkastuspalveluista laaditun sopimuksen mukaan toimittaja voi halutessaan esittää enintään kahden (2) prosentin vuosittaista hinnankorotusta tilikauden 2023 tilintarkastuksesta lukien. Esitys on tehtävä hyvinvointialueen tarkastuslautakunnalle viimeistään kahta kuukautta ennen tilikauden alkua.

Tilintarkastusyhteisö on esittänyt sopimuksen mukaista 2 % hinnankorotusta tilikauden 2023 hintoihin.

Esittelijä	arviointipäällikkö
Päätösehdotus	Tarkastuslautakunta hyväksyy BDO Audiator Oy tilintarkastusyhteisön hinnankorotusesityksen vuoden 2023 tilintarkastukseen.
Päätös	Tarkastuslautakunta hyväksyi BDO Audiator Oy tilintarkastusyhteisön hinnankorotusesityksen vuoden 2023 tilintarkastukseen.

Tarkastuslautakunta

§ 64

17.08.2023

Tilintarkastuspalveluiden option käyttöpäätösTarkltk 17.08.2023 § 64
25/02.08.01/2022

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

Hyvinvointialuelain 126 §:n mukaan aluevaltuusto valitsee hallinnon ja talouden tarkastamista varten tilintarkastusyhteisön, jonka on määrättävä vastuunalaiseksi tilintarkastajaksi JHT-tilintarkastaja. Tilintarkastaja toimii tehtävässään virkavastuulla.

Hyvinvointialueen tytäryhteisön tilintarkastajaksi on valittava hyvinvointialueen tilintarkastusyhteisö, jollei tästä poikkeamiseen ole perusteltua tarkastuksen järjestämiseen liittyvää syytä.

Aluevaltuusto päätti 28.3.2022 § 26 valita Pohjois-Savon hyvinvointialueen tilintarkastusyhteisöksi tilikausille 2021-2023 BDO Audiator Oy:n. Aluevaltuusto päättää lisähankintamahdollisuuden (option) käyttämisestä tilikaudelle 2024 erikseen.

Esittelijä

arviointipäällikkö

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta päättää esittää aluevaltuustolle, että

1. Aluevaltuusto päättää käyttää tilintarkastuspalveluiden hankintapäätökseen liittyvän lisähankintamahdollisuuden (option) tilikaudelle 2024.
2. Valtuusto edellyttää hyvinvointialueen tytäryhteisöjen valitsevan tilintarkastajaksi hyvinvointialueen tilintarkastusyhteisön, BDO Audiator Oy:n.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti esittää aluevaltuustolle, että

1. Aluevaltuusto päättää käyttää tilintarkastuspalveluiden hankintapäätökseen liittyvän lisähankintamahdollisuuden (option) tilikaudelle 2024.
2. Valtuusto edellyttää hyvinvointialueen tytäryhteisöjen valitsevan tilintarkastajaksi hyvinvointialueen tilintarkastusyhteisön, BDO Audiator Oy:n.

Tarkastuslautakunta

§ 65

17.08.2023

Sisäisen tarkastuksen vuosisuunnitelma 2023Tarkltk 17.08.2023 § 65
1397/00.03.01/2023

Valmistelija: Kaja Yli-Monni, puh. 044-7711 3202, katja.yli-monni(@)pshyvinvointialue.fi

Sisäinen tarkastus on riippumatonta ja objektiivista arviointi-, varmistus- sekä konsultointitoimintaa, jonka tarkoituksena on tuottaa lisäarvoa organisaatiolle ja parantaa sen toimintaa. Sisäinen tarkastus ottaa toiminnassaan huomioon hyvinvointialueen arvot ja organisaation tavoitteet. Sisäinen tarkastus tukee sisäistä valvontaa ja auttaa hyvinvointialueen ylintä johtoa hyvinvointialueen ja hyvinvointialuekonsernin tavoitteiden saavuttamisessa.

Sisäinen tarkastus laatii vuosittaisen riskilähtöisen sisäisen tarkastuksen toimintasuunnitelman (vuosisuunnitelma). Suunnitelma perustuu hyvinvointialueen strategiaan ja tavoitteisiin, dokumentoituun riskiarviointiin, johdon ja muiden avainhenkilöiden esittämiin näkemyksiin tarkastuskohteista sekä sisäisen tarkastuksen toiminnassaan tunnistamiin riskialueisiin.

Arviointipäällikkö laatii ja esittelee vuosittain sisäisen tarkastuksen toimintasuunnitelman aluehallitukselle ja edelleen tiedoksi tarkastuslautakunnalle.

Esityslistan oheisaineistona: Sisäisen tarkastuksen toimintasuunnitelma (vuosisuunnitelma)

Esittelijä	arviointipäällikkö
Päätösehdotus	Tarkastuslautakunta merkitsee asian ja siitä käydyn keskustelun tiedoksi.
Päätös	Esittelijä teki kokouksessa muutetun päätösehdotuksen: Siirretään asian käsittely seuraavaan kokoukseen. Muutettu päätösehdotus hyväksyttiin. Merkittiin pöytäkirjaan, että § 65 käsiteltiin § 67 jälkeen.

Tarkastuslautakunta

§ 65

17.08.2023

Tarkastuslautakunta

§ 66

17.08.2023

Tiedonkulku ja viestintäTarkltk 17.08.2023 § 66
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 viestintä-yksikköä tiedonkulku ja viestintä -tarkastusteemaan liittyen. Kuultavaksi kokoukseen on kutsuttu vs. viestintäjohtaja Anne Kettunen.

Esittelijä

arviointipäällikkö

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta merkitsee esityksen ja siitä käydyn keskustelun tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi esityksen ja siitä käydyn keskustelun tiedoksi.

Merkittiin pöytäkirjaan, että vs. viestintäjohtaja Anne Kettunen, viestintäpäällikkö Jonna Myllykangas ja viestintäpäällikkö Suvi Huttunen osallistuivat kokoukseen § 66 aikana klo 14:00-14:57.

Tarkastuslautakunta § 67 17.08.2023

Muut asiat

Tarkltk 17.08.2023 § 67

Tarkastuslautakunta keskustelee:

- tarkastuslautakunnan jäsenten esteellisyyksistä
- tarkastuslautakunnan jäsenten seurantavastuista

Päätös Tarkastuslautakunta keskusteli:

- tarkastuslautakunnan jäsenten esteellisyyksistä,
 - tarkastuslautakunnan jäsenten seurantavastuista.
- Aiheisiin palataan seuraavassa kokouksessa.

Tarkastuslautakunta päätti, että tarkastuslautakunta osallistuu FCG Oy:n järjestämään Hallinnon ja tarkastustoimen seminaariin 5.-6.10.2023.

Merkittiin pöytäkirjaan, että § 67 käsiteltiin kokouksessa § 64 jälkeen.

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 15:28.

66, § 67 **Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 57, § 58, § 59, § 60, § 61, § 62, § 64, § 65, §**

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.

Muutoksenhakuohje koskee pykälää: § 63

Oikaisuvaatimusohjeet

Koska päätöksestä voidaan tehdä hyvinvointialueesta annetun lain 139 §:n 1 mom:n mukaan kirjallinen oikaisuvaatimus, päätökseen ei saa hakea muutosta valittamalla.

Päätökseen tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen:

Oikaisuvaatimuksen saa tehdä se, johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa (asianosainen) sekä hyvinvointialueen jäsen.

Hyvinvointialueiden yhteistoiminnassa järjestettyjä tehtäviä koskevasta päätöksestä oikaisuvaatimuksen saa tehdä myös yhteistoimintaan osallinen hyvinvointialue ja sen jäsen.

Oikaisuvaatimuksen voi tehdä tarkoituksenmukaisuus ja laillisuusperustein.

Oikaisuvaatimusviranomaisen ja –aika

Oikaisuvaatimusviranomaisena, jolle oikaisuvaatimus tehdään:

Pohjois-Savon hyvinvointialue, aluehallitus
Kirjaamo
Puijonlaaksontie 2
Rak. 3, 0 krs
70210 KUOPIO.

Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista. Jäsenkuntien ja niiden jäsenten katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, kun pöytäkirja on asetettu yleisesti nähtäväksi. Asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, 7 päivän kuluttua kirjeen lähettämisestä, saantitodistuksen osoittamana aikana tai erilliseen tiedoksisaantitodistukseen merkittynä aikana. Käytettäessä tavallista sähköistä tiedoksiantoa katsotaan asianosaisen saaneen tiedon päätöksestä kolmantena (3) päivänä viestin lähettämisestä, jollei muuta näytetä.

Oikaisuvaatimuksen sisältö ja toimittaminen

Oikaisuvaatimuksen mukana tulee olla päätös, johon oikaisua vaaditaan, sekä selvitys siitä päivästä, mistä oikaisuvaatimusta koskeva aika edellä sanotun mukaan on luettava.

Oikaisuvaatimuksesta on käytävä ilmi vaatimus perusteineen ja se on tekijän allekirjoitettava.

Oikaisuvaatimus on toimitettava oikaisuvaatimusviranomaiselle ennen oikaisuvaatimusajan päättymistä.