

Tarkastuslautakunta

Aika 11.04.2024 klo 12:00 - 16:17

Paikka Teams

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 51	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 52	Pöytäkirjantarkastajien valinta	4
§ 53	Asioiden käsittelyjärjestys	5
§ 54	Vuoden 2023 arviointikertomuksen valmistelu 11.4.2024	6
§ 55	Pohjois-Savon hyvinvointialueen ja sen konserniin kuuluvien tytäryhteisöjen tilintarkastuspalvelujen hankinta tilikausille 2025-2028, optio tilikausille 2029 ja 2030	7
§ 56	Henkilöstön edustajien näkökulma vuoteen 2023	9
§ 57	Tarkastuslautakunnan seurantavastuiden tilannekatsaus 11.4.2024	10
§ 58	Muut asiat	12

Osallistujat

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

Allekirjoitukset

Kirsti Puurunen
puheenjohtaja

Katja Yli-Monni
pöytäkirjanpitäjä

Käsitellyt asiat

51 - 58

Pöytäkirjan tarkastus Pvm

Vesa Hynynen
pöytäkirjantarkastaja

Päivi Karinen
pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Pöytäkirja on nähtävillä Pohjois-Savon hyvinvointialueen verkkosivuilla www.pshyvinvointialue.fi alkaen 15.04.2024

Tarkastuslautakunta

§ 51

11.04.2024

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Tarkltk 11.04.2024 § 51

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

§ 52

11.04.2024

Pöytäkirjantarkastajien valinta

Tarkltk 11.04.2024 § 52

Päätösehdotus

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

Päätös

Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Vesa Hynynen ja Päivi Karinen.

Tarkastuslautakunta

§ 53

11.04.2024

Asioiden käsittelyjärjestys

Tarkltk 11.04.2024 § 53

Päätösehdotus

Toimielin hyväksyy esityslistan kokouksen asioiden käsittelyjärjestykseksi.

Päätös

Esityslista hyväksyttiin kokouksen asioiden käsittelyjärjestykseksi.

Merkittiin pöytäkirjaan, että

- tarkastuslautakunta käsitteli § 55 ja § 57 ennen § 54 ja § 56.

Tarkastuslautakunta

§ 54

11.04.2024

Vuoden 2023 arviointikertomuksen valmistelu 11.4.2024Tarkltk 11.04.2024 § 54
13432/00.03.01/2023

Valmistelija: -

Hyvinvointialueista annetun lain 611/2021 14 luvun 125 §:n mukaan tarkastuslautakunta laatii arviointisuunnitelman ja antaa aluevaltuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset. Arviointikertomus käsitellään aluevaltuustossa tilinpäätöksen yhteydessä.

Tarkastuslautakunnan työohjelman mukaisesti tarkastuslautakunta käsittelee vuoden 2022 arviointikertomuksen valmistelua. Arviointikertomuksen luonnos toimitetaan kokoukseen.

Esityslistan oheisaineistona: Vuoden 2023 arviointikertomuksen luonnos 1

Toimivallan peruste hallintosääntö 12 luku 100 §

Esittelijä tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

Päätösehdotus Tarkastuslautakunta jatkaa vuoden 2023 arviointikertomuksen valmistelua työohjelman mukaisesti.

Päätös Tarkastuslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.

Merkittiin pöytäkirjaan, että

- § 54 käsiteltiin § 55-57 jälkeen,
- Saija Nivamo poistui kokouksesta klo 15:29 ja
- Juha Tykkyläinen poistui kokouksesta klo 15:57 § 54 käsittelyn aikana.

Tarkastuslautakunta

§ 55

11.04.2024

Pohjois-Savon hyvinvointialueen ja sen konserniin kuuluvien tytäryhteisöjen tilintarkastuspalvelujen hankinta tilikausille 2025-2028, optio tilikausille 2029 ja 2030Tarkltk 11.04.2024 § 55
15771/02.08.00/2023

Valmistelija: -

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

Hyvinvointialuelain 126 § mukaan aluevaltuusto valitsee hallinnon ja talouden tarkastamista varten tilintarkastusyhteisön, jonka on määrättävä vastuunalaiseksi tilintarkastajaksi JHT-tilintarkastaja. Hyvinvointialueen tytäryhteisön tilintarkastajaksi on valittava hyvinvointialueen tilintarkastusyhteisö, jollei tästä poikkeamiseen ole perusteltua tarkastuksen järjestämiseen liittyvää syytä.

Tilintarkastusyhteisö voidaan valita kerrallaan enintään kuuden tilikauden hallinnon ja talouden tarkastamista varten.

Tilintarkastuksen kilpailutusta on valmisteltu yhdessä Hankintapalveluiden kanssa. Tilintarkastuspalveluiden hankinta ylittää hankintalain 26 §:ssä tarkoitetun palveluhankintojen EU-kynnysarvon, joten kilpailutus tulee tehdä sen mukaisesti. Kilpailutus kattaa tilikaudet 2025-2028. Sopimusta on lisäksi mahdollista jatkaa kahden optiovuoden ajan.

Hankintapäätös tehdään kokonaistaloudellisuuden perusteella siten, että valituksi tulee hyvinvointialueen kannalta hinnaltaan edullisin tarjous. Vähimmäisehdot tilintarkastajalle ja tilintarkastustoimeksiantoon nimettävälle tilintarkastusryhmälle, on asetettu palvelukuvauksessa.

Esityslistan oheisaineistona: Tilintarkastuksen kilpailutuksen asiakirjat

Toimivallan peruste hallintosäntö 40 §, kohta 1

Esittelijä tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

Tarkastuslautakunta

§ 55

11.04.2024

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta päättää, että Pohjois-Savon hyvinvointialueen ja sen konserniin kuuluvien tytäryhteisöjen tilintarkastuspalveluiden hankinta kilpailutetaan oheismateriaalina olevien tarjouspyyntöasiakirjojen mukaisesti.

Tarkastuslautakunta oikeuttaa arviointipäällikön tekemään tarjouspyyntöön tarvittaessa pieniä teknisluonteisia täydennyksiä ja korjauksia.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.

Merkittiin pöytäkirjaan, että
- § 55 käsiteltiin § 53 jälkeen.

Tarkastuslautakunta

§ 56

11.04.2024

Henkilöstön edustajien näkökulma vuoteen 2023Tarkltk 11.04.2024 § 56
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 henkilöstön edustajia vuodesta 2023 sekä henkilöstöä koskevista ajankohtaisista asioista.

Kuultavaksi kokoukseen on kutsuttu henkilöstön edustajat Muraja-Murro Anu, Väänänen Päivi, Jauhiainen Tiina, Häikiö Sami, Kiljunen Marja-Leena, Viinikainen Merja, Partanen Eija, Myöhänen Arja, Saarelainen Sonja ja Pitkänen Juha.

Toimivallan peruste

hallintosääntö 100 §

Esittelijä

arviointipäällikkö

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta kuulee esitykset ja merkitsee ne tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta kuuli esitykset ja merkitsi ne tiedoksi.

Merkittiin pöytäkirjaan, että

- Tiina Jauhiainen, Anu Muraja-Murro, Keijo Eskola, Päivi Väänänen ja Merja Viinikainen olivat läsnä kokouksessa klo 14:00-14:44 § 56 aikana.

- § 56 käsiteltiin § 57 jälkeen.

Tarkastuslautakunta

§ 57

11.04.2024

Tarkastuslautakunnan seurantavastuiden tilannekatsaus 11.4.2024Tarkltk 11.04.2024 § 57
14254/00.01.02.04/2023

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

Hyvinvointialueen aloittaessa palvelutuotannossa, on
hyvinvointialueen toiminta huomattavan laajaa. Tarkastuslautakunta
päätty 28.9.2023 § 75 jakaa tarkastuslautakunnan jäsenille
seurantavastuut:

Aluehallitus: Kirsti Puurunen ja Esa Tuovinen

Yleisten palveluiden lautakunta: Riitta Anttila

Ikäihmisten ja hoivapalveluiden lautakunta ja Tulevaisuus- ja
strategijaosto: Vesa Hynynen ja Saija Nivamo

Perhe- ja vammaispalveluiden lautakunta ja omistajaohjaus ja
valvontajaosto: Arto Nykänen ja Juha Tykkyläinen

Kokonaisturvallisuus lautakunta ja asiakaskokemusjaosto: Päivi
Karinen

Tarkastuslautakunnan jäsenet seuraavat mm. seuraavia asioita:

kokouspöytäkirjat
vaikutusten arviointi pöytäkirjoilla

Jäsenet raportoivat havainnoistaan tarkastuslautakunnan kokousten
yhteydessä.

Toimivallan peruste hallintosäntö 100 §

Esittelijä arviointipäällikkö

Päätösehdotus Tarkastuslautakunta merkitsee raportoinnin tiedoksi.

Tarkastuslautakunta

§ 57

11.04.2024

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi raportoinnin tiedoksi.

Merkittiin pöytäkirjaan, että
- § 57 käsiteltiin ennen § 56.

Tarkastuslautakunta

§ 58

11.04.2024

Muut asiat

Tarkltk 11.04.2024 § 58

- 1) Seuraava kokous 25.4.2024 klo 12, Teams
- 2) Kutsu tarkastuslautakuntien tapaamiseen 28.-29.8.2024 Tampereella

Tarkastuslautakunta merkitsee muut asiat tiedoksi.

Päätös

- 1) Seuraava kokous 25.4.2024 klo 12, Teams
- 2) Kutsu tarkastuslautakuntien tapaamiseen 28.-29.8.2024 Tampereella. Ilmoittautumiset 30.4.2024 mennessä.
- 3) Auditio 2024 -konferenssi 16.-17.5.2024
- 4) Tarkastustoimen kevätseminaari 5.-6.6.2024 Tampere
- 5) Tarkastuslautakuntien ajankohtaiswebinaarit, vaihtoehtoiset päivät 4.11.2024, 12.11.2024 tai 21.11.2024.

Tarkastuslautakunta merkitsi muut asiat tiedoksi.

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 16:17.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 51, § 52, § 53, § 54, § 55, § 56, § 57, § 58

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.