

Toimielin: Tarkastuslautakunta
Aika: 18.11.2021 klo 17.04 - 19.15
Paikka:

Läsnäolijat:	Varsinaiset jäsenet		Henkilökohtaiset varajäsenet
	Kjell Heir, pj.	x	Julia Sunabacka
	Bengt Kronqvist, varapj.	x	Simon Holmstedt
	Jan Ray, jäsen	x	Maria Palm
	Ulla-Maj Salin, jäsen	x	Marlene Ahlberg
	Ulla Salmenheimo-West, jäsen (klo 18.26 asti)		Dan Jakobsson
	Thomas Öhman, jäsen	x	Camilla Ribacka
	Anne-Marie Viinamäki, jäsen	x	Erkki Aro

Poissaolijat:

Asiantuntijat:

Muut läsnäolijat: Hans Frantz, hallituksen puheenjohtaja
Marina Kinnunen, johtaja
Lena Nystrand, talousjohtaja

Esittelijä: Kjell Heir, pj.

Sihteeri: Hans Becker

Pykälät: 62 – 68

Pöytäkirjan allekirjoitus: Puheenjohtaja

Pöytäkirja hyväksytty ja allekirjoitettu 19.11.2021

Kjell Heir

Sihteeri

Pöytäkirja hyväksytty ja allekirjoitettu 19.11.2021

Hans Becker

Tarkastus: Pöytäkirja hyväksytty ja tarkastettu 19.11.2021

Anne-Marie Viinamäki

Pöytäkirja hyväksytty ja tarkastettu 19.11.2021

Thomas Öhman

Asetettu nähtäväksi:



Toimielin: Tarkastuslautakunta
Aika: 18.11.2021 klo 17.04 - 19.15
Paikka: Kokoushuone T1

Asialista

Pykälä	Asia	Sivu
§ 62	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 63	Pöytäkirjan tarkastus	3
§ 64	Esityslistan hyväksyminen	4
§ 65	Tietoa kuntayhtymän hallituksen toiminnasta ja taloudesta 2021	4
§ 66	Luottamushenkilöiden ja johtavien viranhaltijoiden sidonnaisuusselvitykset	5
§ 67	Tilintarkastusyhteisön valinta tilikaudelle 2022	6
§ 68	Ilmoitus- ja muut asiat	7

Tarkastuslautakunta

§ 62-68

18.11.2021

§ 62 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Vaasan sairaanhoitopiirin hallintosäännön 129 §:n mukaan toimitella päätää kokoustensa ajasta ja paikasta. Hallintosäännön 130 §:n mukaan toimitellimen puheenjohtaja kutsuu kokouksen koolle. Kutsussa tulee mainita kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. On käytävä ilmi, mitä toimitellimen päätöksentekotapaa noudatetaan kulloinkin kyseessä olevassa asiassa (varsinainen kokous, sähköinen kokous, sähköinen päätösmenttely).

Esityslista tulee lähettää kokouskutsun yhteydessä, ellei jokin erityinen syy tätä estä. Kutsu lähetetään toimitellimen jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus, toimitellimen päättämällä tavalla. Kutsu, esityslista, liitteet ja täydentävä materiaali voidaan lähettää sähköisesti (131 §).

Esityslista julkaistaan kuntayhtymän nettisivuilla hallintosäännön 132 §:n määräysten mukaan.

Kuntalain 103 §:n mukaan toimitella on päätösvaltainen, kun yli puolet jäsenistä on läsnä.

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Kjell Heirin ehdotus:

Kokous todetaan laillisesti kokoon kutsutuksi ja läsnä olevien jäsenten lukumäärän perusteella päätösvaltaiseksi.

Tarkastuslautakunnan päätös:

Ehdotus hyväksyttiin.

§ 63 Pöytäkirjan tarkastus

Kuntalain 140 §:n mukaan pidetään valtuuston, hallituksen ja lautakuntien pöytäkirja siihen liitettyine oikaisuvaatimusohjeineen tai valitusosoituksineen tarkastamisen jälkeen nähtävänä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevistä säännöksistä muuta johdu.

Hallintosäännön 150 §:n mukaan toimitellimen puheenjohtaja vastaa pöytäkirjan pitämisestä ja sen sisällöstä. Pöytäkirja tarkastetaan toimitellimen päättämällä tavalla. Pöytäkirja voidaan allekirjoittaa ja tarkastaa sähköisesti.

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Kjell Heirin ehdotus:

Jäsenet Ulla Salmenheimo-West ja Thomas Öhman valitaan pöytäkirjantarkastajiksi. Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti.

Tarkastuslautakunnan päätös:

Jäsenet Anne-Marie Viinamäki ja Thomas Öhman valittiin pöytäkirjantarkastajiksi. Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti.

§ 64 Esityslistan hyväksyminen

Hallintosäännön 130 §:n mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Puheenjohtaja päättää mitkä asiat otetaan esityslistalle.

Hallintosäännön 140 §:n mukaan asiat käsitellään esityslistan mukaisessa järjestyksessä, jollei toimitella toisin päätä.

Hallintosäännön 141 §:n mukaan toimitella voi, jos esittelijä ehdottaa tai jos yksi jäsen esittää kannatettua ehdotusta, ottaa enemmistöpäätöksellä käsittelyyn asian, jota ei ole mainittu kokouskutsussa.

Tarkastuslautakunnan kokouksissa asiat ratkaistaan puheenjohtajan selonteon perusteella.

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Kjell Heirin ehdotus:

Esityslista hyväksytään.

Tarkastuslautakunnan päätös:

Ehdotus hyväksyttiin.

§ 65 Tietoa kuntayhtymän hallituksen toiminnasta ja taloudesta 2021

Kuntayhtymän johtamistoimintojen ja hallinnon sekä kuntayhtymän hallituksen toiminnan arviointi sisältyy tarkastuslautakunnan vuosittaiseen työohjelmaan.

Lautakunta on kutsunut kuntayhtymän hallituksen puheenjohtajan, johtajan ja talousjohtajan kokoukseen tiedottamaan kunnan johtamistoiminnoista ja hallinnosta sekä hallituksen toiminnasta ja taloudesta 2021.

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Kjell Heirin ehdotus:

Merkitään tiedoksi.

Tarkastuslautakunnan päätös:

Kuntayhtymän hallituksen puheenjohtaja Hans Frantz, johtaja Marina Kinnunen ja talousjohtaja Lena Nystrand tiedottivat kuntayhtymän johtamistoiminnoista ja hallinnosta sekä hallituksen toiminnasta ja taloudesta 2021. Tarkastuslautakunta esitti kysymyksiä koskien lähinnä toiminnan siirtoa kunnilta ja talousarviovalmistelua vuodelle 2022.

Merkittiin tiedoksi.

§ 66 Luottamushenkilöiden ja johtavien viranhaltijoiden sidonnaisuusselvitykset

Tark.ltk. § 58/2021, 12.10.2021

Kuntalain 84 §:n mukaan tulee tiettyjen kuntayhtymän luottamushenkilöiden ja johtavien viranhaltijoiden ilmoittaa sidonnaisuuksistaan tarkastuslautakunnalle, joka valvoo, että ilmoitusvelvollisuutta noudatetaan ja ilmoittaa tiedot valtuutetuille. Selvitykset julkaistaan yleisessä tietoverkossa.

Ilmoitusvelvolliset:

- valtuuston puheenjohtaja ja varapuheenjohtajat
- hallituksen jäsenet, varajäsenet ja esittelijät
- lautakuntien puheenjohtajat, varapuheenjohtajat ja esittelijät
- osastojen puheenjohtajat, varapuheenjohtajat ja esittelijät

Selvitys on jätettävä kahden kuukauden kuluttua siitä, kun henkilö on tullut valituksi luottamustoimeensa tai tehtäväänsä.

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Kjell Heirin ehdotus:

Tarkastuslautakunta päättää pyytää selvitykset niiltä luottamushenkilöiltä ja johtavilta viranhaltijoilta, joita ilmoitusvelvollisuus koskee 15.11.2021.

Tarkastuslautakunnan päätös:

Ehdotus hyväksyttiin. Sidonnaisuusluettelo käsitellään seuraavassa kokouksessa 18.11.2021.

Tark.ltk. § 65/2021, 18.11.2021

Hallintojohtaja on ilmoittanut, että syksyllä 2021 toimensa vastaanottaneiden luottamushenkilöiden sidonnaisuuksia ei ole kerätty johtuen Dynasty-järjestelmän käyttöönoton viivästymisestä.

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Kjell Heirin ehdotus:

Tarkastuslautakunta jättää asian pöydälle ja käsittelee jätetyt sidonnaisuusselvitykset seuraavassa kokouksessa 2.12.2021.

Tarkastuslautakunnan päätös:

Hyväksyttiin ehdotuksen mukaan.

§ 67 Tilintarkastusyhteisön valinta tilikaudelle 2022

Kuntalain 14 §:n ja 122 §:n mukaan valtuutettujen tulee valita tilintarkastusyhteisö hallinnon ja talouden tarkastusta varten. Yhteisön on määrättävä vastuulliseksi tilintarkastajaksi JHTT-tilintarkastaja. Tilintarkastaja toimii tehtävässään virkavastuulla. Tarkastuslautakunta valmistelee tilintarkastusyhteisön valintaa.

Kuntayhtymällä tällä hetkellä oleva sopimus tilintarkastusyhteisö BDO Audiator Oy:n kanssa päättyy, kun vuoden 2021 tilinpäätös on hyväksytty. Tarkastuslautakunnan tulee valmistella tilintarkastusyhteisön valinta tilikaudelle 2022. Pohjanmaan hyvinvointialueen tarkastuslautakunta valmistelee tilintarkastusyhteisön valintaa vuodelle 2023 ja siitä eteenpäin.

Toiminta muuttuu olennaisesti 1.1.2022 alkaen kun vapaaehtoinen kuntayhtymä aloittaa toimintansa. Tämä vaikuttaa sekä lakisääteisen tilintarkastuksen että arviointityön laajuuteen. Nykyisen sopimuksen mukainen noin 17 päivän lakisääteinen tilintarkastus vuodessa ei tule riittämään, jolloin tarkastuslautakunnan tulee päättää kilpailutetaanko tilintarkastuspalvelut vai tehdäänkö suoraan nyt nykyisen tilintarkastusyhteisön, eli BDO Audiator Oy:n kanssa.

Vuoden 2022 tilintarkastuspalvelujen hinta ei tule ylittämään kansallista tavaroiden ja palveluiden kynnysarvoa 60.000 euroa, jolloin hankintalain 11 luvun määräykset eivät tule sovellettaviksi. Hankinnoissa, jotka alittavat kynnysarvon, sovelletaan Vaasan sairaanhoitopiirin omaa hankintaohjetta. Ohjeen mukaan tarjouspyyntö tulee lähettää vähintään kolmelle (3) mahdolliselle tarjousentekijälle. Tarjousentekijöille tulee antaa kohtuullinen aika tarjouksen jättämiselle, vähintään kaksi viikkoa. Jos kyseessä olevalle tavaralle/palvelulle ei löydy kolmea tarjousentekijää tai jos hankinta jostain muusta aiheellisesta syystä toteutetaan suoraan hankintana, tulee tämä perustella hankintapäätöksen valmistelussa.

Tämän pykälän on valmistellut puheenjohtaja.

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Kjell Heirin ehdotus:

Tarkastuslautakunta keskustelee siitä, miten tilintarkastuspalvelut tilikaudelle 2022 turvataan.

Tarkastuslautakunnan päätös:

Hans Becker ilmoittautui jääviksi, eikä osallistunut asian käsittelyyn. Puheenjohtaja Heir toimi sihteerinä asian käsittelyn ajan.

Tarkastuslautakunta päätti, että vuoden 2022 tilintarkastuspalvelut eivät tule ylittämään kansallista tavaroiden ja palvelujen kynnysarvoa 60.000 euroa, jolloin hankintalain 11 luvun määräykset eivät tule sovellettaviksi. Edelleen tarkastuslautakunta totesi, että on tarkoituksenmukaisinta jatkaa sopimusta tilintarkastusyhteisö BDO Audiator Oy:n kanssa vuodelle 2022. Vuoden 2022 jälkeen vapaaehtoinen hyvinvointikuntayhtymä lakkautetaan.

Tarkastuslautakunta päätti valtuuttaa hallintojohtajan neuvottelemaan tilintarkastusyhteisö BDO Audiator Oy:n kanssa ehdoista tilintarkastuspalveluja koskevan sopimuksen jatkamiseksi vuodelle 2022.

Pohjanmaan hyvinvointialueen tarkastuslautakunta valmistelee tilintarkastusyhteisön valintaa vuodelle 2023 ja siitä eteenpäin.

§ 68 Ilmoitus- ja muut asiat

Tarkastuslautakunta vahvistaa seuraavat kokouspäivät sekä tiedottaa hyvissä ajoin niille viranhaltijoille ja luottamushenkilöille, jotka kutsutaan kokoukseen.

Keskustellaan mahdollisista muista asioista.

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Kjell Heirin ehdotus:

Tarkastuslautakunta vahvistaa seuraavat kokouspäivät sekä tiedottaa niille viranhaltijoille ja luottamushenkilöille, jotka kutsutaan kokoukseen.

Tarkastuslautakunnan päätös:

Seuraava kokouspäivä on 2.12.2021 ja kokoukseen kutsutaan henkilöstöosaston puheenjohtaja, HR-johtaja ja hallintojohtaja.

Päivälle 20.1.2022 suunniteltu kokous siirretään pidettäväksi 27.1.2022.

Kokous päätettiin klo 19.15.

Oikaisuvaatimusohjeet

	Kokouspäivämäärä
Tarkastuslautakunnan kokous	18.11.2021

Muutoksenhakukiellot

Seuraavista päätöksistä ei saa tehdä kuntalain 136 § mukaan oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa.

Pykälät: 62-68

Oikaisuvaatimusohjeet

Seuraaviin päätöksiin tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen.

Pykälät: -

Myös sähköinen asiakirja täyttää vaatimuksen kirjallisesta muodosta.
Päätökseen ei saa hakea muutosta valittamalla tuomioistuimeen.

Oikaisuvaatimuksen saa tehdä:

- se, johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa (asianosainen), sekä
- kuntayhtymän jäsenkunta
- kuntayhtymän jäsenkunnan jäsen

Oikaisuvaatimuksessa on ilmoitettava:

- päätös, johon haetaan oikaisua
- miten päätöstä halutaan oikaistavaksi
- millä perusteella oikaisua vaaditaan.

Oikaisuvaatimuksessa on lisäksi ilmoitettava tekijän nimi, kotikunta, postiosoite ja puhelinnumero.

Jos oikaisuvaatimus päätös voidaan antaa tiedoksi sähköisenä viestinä, yhteystietona pyydetään ilmoittamaan myös sähköpostiosoite.

Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista.

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

Asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, seitsemän (7) päivän kuluttua kirjeen lähettämisestä. Käytettäessä tavallista sähköistä tiedoksiantoa asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, kolmantena (3) päivänä viestin lähettämisestä.

Omistajakunnan jäsenen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon seitsemän (7) päivän kuluttua siitä, kun pöytäkirja on nähtävänä yleisessä tietoverkossa.

Tiedoksisaantipäivää ei lueta oikaisuvaatimusaikaan. Jos oikaisuvaatimusajan viimeinen päivä on pyhäpäivä, itsenäisyyspäivä, vapunpäivä, joului- tai juhannusaatto tai arkilauantai, saa oikaisuvaatimuksen tehdä ensimmäisenä arkipäivänä sen jälkeen.

Oikaisuvaatimuksen käsittely on maksutonta.

Pöytäkirja

Päätöstä koskevia pöytäkirjan otteita ja liitteitä voi pyytää kirjaamosta (yhteystiedot alla).

Pöytäkirja on 22.11.2021 viety nähtäväksi yleiseen tietoverkkoon.

Päätös on annettu asianosaiselle tiedoksi kirjeellä, joka on lähetetty xx.xx.xxxx

Päätös on annettu asianosaiselle tiedoksi sähköpostilla, joka on lähetetty xx.xx.xxxx