

SISÄLLYSLUETTELO

PÖYTÄKIRJA Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 24.8.2022

Kokous- ja osallistujatiedot	1
§ 55 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 56 Pöytäkirjantarkastajien valinta	4
§ 57 Työjärjestyksen hyväksyminen	5
§ 58 Esittely tarkastuslautakunnan kokouksessa	6
§ 59 Lautakunnan sihteerin valinta	7
§ 60 Lautakunnan pöytäkirjaotteiden allekirjoittaminen	8
§ 61 Tarkastuslautakunnan ajankohtaiskatsaus ja infot	9
§ 62 Tilintarkastusyhteisön tilintarkastuksen tarkastussuunnitelma ja työohjelma 2022	10
§ 63 Tarkastuslautakunnan jäsenten osallistuminen koulutustilaisuuksiin syksyllä 2022	11
Muutoksenhaku	12

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta

24.8.2022

Aika 24.8.2022 13:00 - 14:23**Paikka** Von Bagh toinen kerros ja hybridikokouksena**Osallistujat**

Kari Pentti, puheenjohtaja
Juha Richter, varapuheenjohtaja
Raimo Hämeenniemi
Helena Kinnunen
Jaana Ollakka
Juha Vuorio
Marja-Leena Kemppainen
Inka Hokkanen
Outi Pekkala

Muut osallistujat

Tarja Lempeä
Katri Hokkanen, poistui klo 13.45

tarkastusjohtaja, esittelijä, sihteeri
vastaava tilintarkastaja

Asiat § 55 - 63**Laillisuus ja päätösvaltaisuus**

55 §, puheenjohtaja totesi kokouksen laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Allekirjoitukset

Kari Pentti
Puheenjohtaja

Tarja Lempeä
Pöytäkirjanpitäjä

Pöytäkirjan tarkastus

1.9.2022

Juha Richter
Pöytäkirjantarkastaja

Inka Hokkanen
Pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävilläolo Yleisessä tietoverkossa 1.9.2022 alkaen.

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta

24.8.2022

55 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Hallintosäännön 141 §:n mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessa varapuheenjohtaja. Kokouskutsu tulee lähettää, mikäli mahdollista, vähintään kolme (3) päivää ennen kokousta toimielimen jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus.

Hallintosäännön 143 §:n mukaan esityslista julkaistaan hyvinvointialueen verkkosivuilla.

Toimielin on päätösvaltainen, kun yli puolet jäsenistä on läsnä (hyvinvointialuelaki 108.2 §).

Puheenjohtaja toteaa läsnäolijat sekä onko kokous laillisesti koolle kutsuttu ja päätösvaltainen.

Päätös

Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Kaikki läsnäolijat osallistuivat kokoukseen kokoushuone Von Baghissa.

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta

24.8.2022

56 § Pöytäkirjantarkastajien valinta

Lautakunta valitsee kaksi pöytäkirjan tarkastajaa.

Päätös

Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Juha Richter ja Inka Hokkanen.

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta

24.8.2022

57 § Työjärjestyksen hyväksyminen

Lautakunta hyväksyy esityslistan kokouksen työjärjestykseksi.

Päätös

Ylimääräisenä asiana päätettiin yksimielisesti ottaa käsiteltäväksi esittely tarkastuslautakunnan kokouksessa.

Hyväksyttiin esityslista työjärjestykseksi sillä muutoksella, että ylimääräinen asia käsitellään ennen lautakunnan sihteerin valintaa.

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 24.8.2022

PPHVA/325/00.00.01.09/2022

58 § Esittely tarkastuslautakunnan kokouksessa

Hallintosäännön 25 §:n mukaan tarkastuslautakunnassa valmistelusta vastaa ja esittelijänä toimivat lautakunnan alainen viranhaltija tai esittely tapahtuu puheenjohtajan selostuksen (esityksen) pohjalta. Aluevaltuusto on 20.6.2022 § 100 valinnut tarkastuslautakunnan alaisuuteen tarkastusjohtajan, joka on aloittanut virassa 15.8.2022.

Päätösesitys

Puheenjohtaja Kari Pentti (p. 050 559 0450):

Tarkastuslautakunta päättää, että tarkastusjohtaja toimii lautakunnan esittelijänä. Hänen ollessa esteellinen tai estynyt osallistumaan lautakunnan kokoukseen, asiat käsitellään puheenjohtajan selostuksen (esityksen) pohjalta.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi puheenjohtajan esityksen.

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 24.8.2022

PPHVA/178/00.00.01.09/2022

59 § Lautakunnan sihteerin valinta

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunnalle tulee nimetä pöytäkirjanpitäjä ja sihteeri syksyn 2022 ajaksi.

Päätösesitys

Tarkastusjohtaja Tarja Lempeä (p. 050 407 2078):

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunnan pöytäkirjanpitäjäksi ja sihteeriksi syksyn 2022 ajaksi kutsutaan hallintopalvelupäällikkö Kaisu Palosaari. Hänen estyneenä ollessa pöytäkirjanpitäjänä toimii tarkastusjohtaja.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi tarkastusjohtajan esityksen.

Merk. Kaisu Palosaari oli estynyt osallistumaan kokoukseen ja tarkastusjohtaja Tarja Lempeä toimii kokouksen pöytäkirjanpitäjänä.

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 24.8.2022

PPHVA/126/00.02.02.01/2022

60 § Lautakunnan pöytäkirjaotteiden allekirjoittaminen

Lautakunnalle esitetään, että lautakunnan pöytäkirjaotteet voi allekirjoittaa pöytäkirjan pitäjiksi nimettyjen henkilöiden lisäksi henkilöt, jotka tuottavat toimitelinpalveluja lautakunnalle joko Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen valmistelijoina, hyvinvointialueen virkaan tai toimeen valittuna tai mahdollisesti ostopalvelujen kautta.

Hallintosäännön 166.3 §:n mukaan toimitelimen pöytäkirjaotteen allekirjoittaa ja toimitelimen asiakirjoista annettavat otteet ja jäljennökset oikeksi todistaa pöytäkirjanpitäjä tai toimitelimen määräämä henkilö.

Päätösesitys

Tarkastusjohtaja Tarja Lempeä (p. 050 407 2078):

Tarkastuslautakunta päättää, että lautakunnan pöytäkirjaotteet voi allekirjoittaa pöytäkirjan pitäjiksi nimettyjen henkilöiden lisäksi henkilöt, jotka tuottavat toimitelinpalveluja lautakunnalle joko Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen valmistelijoina, hyvinvointialueen virkaan tai toimeen valittuna tai ostopalveluina.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi tarkastusjohtajan esityksen.

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 24.8.2022

PPHVA/306/00.02.02.01/2022

61 § Tarkastuslautakunnan ajankohtaiskatsaus ja infot

Selostus	Tarkastusjohtajan ajankohtaiskatsaus syksyn 2022 aikatauluista.
Päätösesitys	Tarkastusjohtaja Tarja Lempeä (p. 050 407 2078): Tarkastuslautakunta merkitsee ajankohtaiskatsauksen ja infot tiedoksi.
Päätös	Merkittiin tiedoksi tarkastusjohtaja Tarja Lempeän katsaus syksyn 2022 aikatauluihin.

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 24.8.2022

PPHVA/313/00.02.02.01/2022

62 § Tilintarkastusyhteisön tilintarkastuksen tarkastussuunnitelma ja työohjelma 2022

Aluevaltuusto on 1.3.2022 § 20 valinnut hyvinvointialueen tilikausien 2021 ja 2022 tilintarkastusyhteisöksi KPMG Oy:n ja päävastuulliseksi tilintarkastajaksi JHT, KHT Katri Hokkasen.

Hyvinvointialueen hallintosäännön 81 §:n mukaan tarkastuslautakunta seuraa tilintarkastajan tarkastussuunnitelman toteutumista ja tilintarkastajan tehtävien suorittamista ja tekee tarpeen mukaan esityksiä tilintarkastuksen kehittämiseksi.

Hyvinvointialueen päävastuullinen tilintarkastaja JHT, KHT Katri Hokkanen esittelee kokouksessa tarkastussuunnitelman ja työohjelman tilikaudelle 2022.

Päätösesitys

Tarkastusjohtaja Tarja Lempeä (p. 050 407 2078):

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi KPMG Oy:n Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen tilintarkastuksen tarkastussuunnitelman ja työohjelman tilikaudelle 2022.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi tarkastusjohtajan esityksen.

Merk. tilintarkastaja JHT, KHT Katri Hokkanen esitteli asian tarkastuslautakunnalle ja poistui kokouksesta tämän pykälän käsittelyn jälkeen klo 13.45.
Liite on Julkl 24 §:n 1. mom kohdan 15 mukaan salassa pidettävä.

Liitteet

Tilintarkastussuunnitelma 2022 Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 24.8.2022

PPHVA/312/00.02.02.01/2022

63 § Tarkastuslautakunnan jäsenten osallistuminen koulutustilaisuuksiin syksyllä 2022

Hyvinvointialueiden tarkastuslautakunnille suunnatuista koulutuksista syksyllä 2022 on koottu tietoja oheiseen liitteeseen.

Päätösesitys

Tarkastusjohtaja Tarja Lempeä (p. 050 407 2078):

Tarkastuslautakunta päättää jäsentensä osallistumisesta syksyn 2022 koulutustilaisuuksiin.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti, että lautakunnan jäsenillä ja tarkastusjohtajalla on oikeus osallistua KPMG Oy:n järjestämään hyvinvointialueiden tarkastuslautakuntien seminaariin 8.9.2022. Osallistujat ilmoittautuvat tarkastusjohtajalle.

Muista lautakunnan koulutustilaisuuksista päätetään myöhemmin. Koulutustilaisuuksista aiheutuvat kustannukset korvataan hyvinvointialueen hallintosäännön mukaisesti.

Liitteet

Hyvinvointialueiden tarkastuslautakuntien koulutustilaisuuksia syksy 2022

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta

24.8.2022

MUUTOKSENHAKUKIELTO

Seuraavista päätöksistä ei saa tehdä hyvinvointialuelain 141 §:n mukaan oikaisuvaatimusta tai aluevalitusta, koska päätös koskee valmistelua tai täytäntöönpanoa:

pykälät: 55-62 §

OIKAISUVAATIMUSOHJE

Seuraaviin päätöksiin tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen:

pykälät: 63 §

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.

Oikaisuvaatimus on tehtävä kirjallisesti viranomaiselle, joka on tehnyt päätöksen. Myös sähköinen asiakirja täyttää vaatimuksen kirjallisesta muodosta.

Oikaisuvaatimuksessa on ilmoitettava:

- päätös, johon haetaan oikaisua
- miten päätöstä vaaditaan 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.

Viranomaisen, jolle oikaisuvaatimus tehdään, on Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen tarkastuslautakunta

- postiosoite: PL 10, 90029 OYS
- käyntiosoite: Kajaanintie 50, 90220 OULU
- sähköpostiosoite: hyvinvointialue.kirjaamo@ppshp.fi
- puhelinnumero 050 478 3696

Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista.

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

Oikaisuvaatimus on toimitettava Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen kirjaamoon määräajan viimeisenä päivänä klo 15 mennessä.

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

Hyvinvointialueen jäsenen sekä hyvinvointialueiden yhteistoimintaan osallisen hyvinvointialueen ja sen jäsenen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon seitsemän päivän kuluessa siitä, kun pöytäkirja on pantu nähtäville yleiseen tietoverkkoon hyvinvointialueen verkkosivustolle.
