

SISÄLLYSLUETTELO

PÖYTÄKIRJA Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 3.4.2024

Kokous- ja osallistujatiedot	1
§ 21 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 22 Pöytäkirjantarkastajien valinta	4
§ 23 Työjärjestyksen hyväksyminen	5
§ 24 Tilinpäätöksen 2023 esittely ja talouden sopeuttamisen toteutuminen vuonna 2023	6
§ 25 Toimialueiden talouden toteumat ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2023	7
§ 26 Sisäisen tarkastuksen raportointi vuodelta 2023 ja vuosisuunnitelma vuodelle 2024	8
§ 27 Vuoden 2023 arviointikertomuksen valmistelu	9
§ 28 Tarkastuslautakunnan viestintäsuunnitelma	11
§ 29 Muutokset sidonnaisuusilmoituksiin 17.1.-25.3.2024	12
§ 30 Ajankohtaiskatsaus ja infot	13
§ 31 Tarkastuslautakunnalle tiedoksi annettavat asiat	14
Muutoksenhaku	15

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta

3.4.2024

Aika	3.4.2024 10:00 - 12:12 Kokous jatkui klo 12:50 - 14:23 Kokous jatkui klo 14:29 - 15:00	
Paikka	OYS luentosali 9 ja hybridikokouksena	
Osallistujat	Varsinaiset jäsenet Kari Pentti Juha Richter Raimo Hämeenniemi Ira Toppinen Anna-Kaisa Lepistö Juha Vuorio Marja-Leena Kemppainen Heli Hietala Outi Pekkala	puheenjohtaja varapuheenjohtaja, etäyhteydellä, pois §:t 1-2 jäsen jäsen varajäsen jäsen, etäyhteydellä, pois §:t 28-31 jäsen jäsen, etäyhteydellä jäsen, etäyhteydellä
Muut osallistujat	Tarja Lempeä Katri Hokkanen Marjo Kiviniemi	tarkastusjohtaja, esittelijä vastuunalainen tilintarkastaja, pois osittain § 27, pois §:t 28-31 tuloksellisuustarkastaja, asiantuntija
Asiat	§:t 21-31	
Laillisuus ja päätösvaltaisuus	21 § puheenjohtaja totesi kokouksen laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.	
Allekirjoitukset		
	Kari Pentti Puheenjohtaja	Tarja Lempeä Pöytäkirjanpitäjä
Pöytäkirjan tarkastus	4.4.2024	
	Outi Pekkala Pöytäkirjantarkastaja	Ira Toppinen Pöytäkirjantarkastaja

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta

3.4.2024

Pöytäkirjan nähtävilläolo Yleisessä tietoverkossa 4.4.2024

Todistaa

Pöytäkirjanpitäjä

Tarja Lempeä

21 § 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 toimitilien jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus.

Hallintosäännön 143 §:n mukaan esityslista julkaistaan hyvinvointialueen verkkosivulla.

Toimitilin 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 laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

22 § Pöytäkirjantarkastajien valinta

Lautakunta valitsee kaksi pöytäkirjan tarkastajaa.
Tarkastusvuorossa ovat Outi Pekkala ja Ira Toppinen.

Päätös

Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Outi Pekkala ja Ira Toppinen.

Todettiin, että kokouksen pöytäkirjanpitäjänä toimii tarkastusjohtaja Tarja Lempeä tarkastuslautakunnan päätöksen 18.1.2023 § 4 mukaisesti.

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta

3.4.2024

23 § Työjärjestyksen hyväksyminen

Lautakunta hyväksyy esityslistan kokouksen työjärjestykseksi.

Päätös

Hyväksyttiin esityslista työjärjestykseksi.

Juha Richter saapui kokoukseen klo 10.06.

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 3.4.2024

PPHVA/11942/00.03.00.00/2023

24 § Tilinpäätöksen 2023 esittely ja talouden sopeuttamisen toteutuminen vuonna 2023

Hyvinvointialuelain 125 §:n mukaisesti tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida, ovatko aluevaltuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet hyvinvointialueella ja hyvinvointialuekonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Lisäksi tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella ja taloussuunnitelmassa asetettujen tavoitteiden ja toimenpiteiden riittävyyttä talouden tasapainotuksen kannalta.

Hyvinvointialuejohtaja Ilkka Luoma, sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämisjohtaja Kirsti Ylitalo-Katajisto ja strategia- ja talousjohtaja Anu Vuorinen on pyydetty tarkastuslautakunnan kokoukseen esittelemään tilinpäätöstä ja talouden sopeuttamisen toteutumista vuonna 2023.

Lisäksi on pyydetty esittely hyvinvointialueen tuottavuus- ja taloudellisuusohjelman toimeenpanosuunnitelmista ja vaikutusten arvioinneista.

Päätösesitys

Tarkastusjohtaja Tarja Lempeä (p. 050 407 2078):

Tarkastuslautakunta merkitsee saadut esittelyt tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi tarkastusjohtajan esityksen.

Pöytäkirjamerkintä

Hyvinvointialuejohtaja Ilkka Luoma, sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämisjohtaja Kirsti Ylitalo-Katajisto sekä strategia- ja talousjohtaja Anu Vuorinen esittelivät tarkastuslautakunnalle tilinpäätöstä 2023 ja talouden sopeuttamisen toteutumista vuonna 2023 sekä hyvinvointialueen tuottavuus- ja taloudellisuusohjelman toimeenpanosuunnitelmia ja vaikutusten arviointeja klo 10.10-11.33.

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 3.4.2024

PPHVA/11942/00.03.00.00/2023

25 § Toimialueiden talouden toteumat ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2023

Hyvinvointialuelain 125 §:n mukaisesti tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida, ovatko aluevaltuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet hyvinvointialueella ja hyvinvointialuekonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Tarkastuslautakunnalle on pyydetty esittelyt toimialueiden talouden ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta vuonna 2023 sekä ajankohtaisista asioista. 3.4.2024 kokouksessa esittelyt seuraavasti:

- Hyvinvointialueen johtaminen, Ilkka Luoma
- Järjestämistoiminnot, Kirsti Ylitalo-Katajisto
- Konsernipalvelut, Jouko Luukkonen
- Sairaanhoidolliset palvelut, Jaakko Niinimäki

Toimialueiden esittelyt jatkuvat tarkastuslautakunnan seuraavassa kokouksessa 11.4.2024.

Päätösesitys

Tarkastusjohtaja Tarja Lempeä (p. 050 407 2078):

Tarkastuslautakunta merkitsee saadut esittelyt tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi tarkastusjohtajan esityksen.

Pöytäkirjamerkintä

Hyvinvointialuejohtaja Ilkka Luoma ja strategia- ja talousjohtaja Anu Vuorinen esittelivät hyvinvointialueen johtamisen toimialueen tilinpäätöstä ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumista vuonna 2023 klo 11.33-11.42.

Sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämisjohtaja Kirsti Ylitalo-Katajisto esitteli Järjestämistoimintojen tilinpäätöstä ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumista vuonna 2023 klo 11.42-11.53.

Konsernipalvelujen johtaja Jouko Luukkonen esitteli Konsernipalvelujen tilinpäätöstä ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumista vuonna 2023 klo 11.53-12.10.

Tarkastuslautakunta piti lounastauon klo 12.12-12.50.

Sairaanhoidollisten palvelujen toimialuejohtaja Jaakko Niinimäki esitteli Sairaanhoidollisten palvelujen tilinpäätöstä ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumista vuonna 2023 klo 12.50-13.10.

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 3.4.2024

PPHVA/11942/00.03.00.00/2023

26 § Sisäisen tarkastuksen raportointi vuodelta 2023 ja vuosisuunnitelma vuodelle 2024

Hyvinvointialueen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintaohjeen mukaan sisäinen tarkastus raportoi tarkastuslautakunnalle tilikauden aikana.

Sisäisen tarkastuksen päällikkö Atte Karjalainen on pyydetty kokoukseen esittelemään sisäisen valvonnan raportit vuodelta 2023, sisäisen tarkastuksen vuosisuunnitelman vuodelle 2024 sekä sisäisen tarkastuksen ajankohtaisia asioita.

Päätösesitys

Tarkastusjohtaja Tarja Lempeä (p. 050 407 2078):

Tarkastuslautakunta merkitsee sisäisen tarkastuksen raportoinnin tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi tarkastusjohtajan esityksen.

Pöytäkirjamerkintä

Sisäisen tarkastuksen päällikkö Atte Karjalainen esitteli etäyhteydellä tarkastuslautakunnalle sisäisen tarkastuksen raportoinnin klo 13.10-13.23.

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 3.4.2024

PPHVA/11942/00.03.00.00/2023

27 § Vuoden 2023 arviointikertomuksen valmistelu

Tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelman 2023 mukaisia arviointeja on valmisteltu ulkoisen tarkastuksen ja arvioinnin yksikössä hyväksytyjen toteuttamissuunnitelmien pohjalta.

Tarkastuslautakunta on hyväksynyt kokouksissaan 13.12.2023 ja 14.2.2024 kaksi valmistunutta arviointia ja niistä laaditut arviointimuistiot.

Tuloksellisuustarkastaja Marjo Kiviniemi esittelee kahden maaliskuussa 2024 valmistuneen arvioinnin tulokset. Toinen arviointi liittyy asiakas- ja potilasturvallisuuteen ja toinen lasten, nuorten ja perheiden palveluihin. Arviointimuistiot on jaettu ennen kokousta tarkastuslautakunnan jäsenille oheismateriaaleina (ei vielä julkisia asiakirjoja, JulKL 6.1 § kohta 9).

Päätösesitys

Tarkastusjohtaja Tarja Lempeä (p. 050 407 2078):

Tarkastuslautakunta

1. hyväksyy kaksi arviointimuistiot aiheista asiakas- ja potilasturvallisuus sekä lasten, nuorten ja perheiden palvelut ja
2. ohjaa vuoden 2023 arviointikertomuksen valmistelua.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi tarkastusjohtajan esityksen.

Pöytäkirjamerkintä

Tuloksellisuustarkastaja Marjo Kiviniemi esitteli kahden valmistuneen arvioinnin tulokset. Tarkastusjohtaja Tarja Lempeä esitteli vuoden 2023 arviointikertomuksen rakennetta ja luonnosversiota (ei vielä julkinen asiakirja, JulKL 6.1 kohta 9).

Tilintarkastaja Katri Hokkanen poistui kokouksesta klo 13.28.

Juha Vuorio poistui kokouksesta klo 14.22.

Kokouksessa pidettiin kahvitauko tämän pykälän käsittelyn jälkeen klo 14.23-14.29.

Päätöshistoria

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 14.2.2024 §17

Hyvinvointialuelain 125 §:n mukaisesti tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida, ovatko

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 3.4.2024

aluevaltuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet hyvinvointialueella ja hyvinvointialuekonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Tarkastuslautakunta on hyväksynyt arviointityötä ohjaavat arviointiperiaatteet 16.8.2023. Arviointisuunnitelma vuodelle 2023 on hyväksytty 16.8.2023 ja sitä on päivitetty 13.12.2023. Arviointeihin liittyvät toteuttamissuunnitelmat on hyväksytty kokouksissa 16.8.2023, 18.9.2023 ja 13.12.2023.

Tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelman 2023 mukaisia arviointeja on valmisteltu ulkoisen tarkastuksen ja arvioinnin yksikössä hyväksyttyjen toteuttamissuunnitelmien pohjalta.

Tarkastuslautakunta päätti kokouksessaan 15.11.2023 § 111 vuoden 2022 arviointikertomuksen jatkoseurantakohteista ja päätti toteuttaa seurantakyselyn hyvinvointialueen toiminnan käynnistymisestä. Asiakas- ja potilastyötä tekeville henkilöstölle ja heidän lähiesihenkilöille suunnattu Webropol-kysely oli avoinna 20.12.2023 - 22.1.2024.

Tuloksellisuustarkastaja Marjo Kiviniemi esittelee kyselyn tulokset ja arviointimuistion kokouksessa (ei vielä julkinen asiakirja, JulKL 6.1. kohta 9). Arviointimuistio on jaettu tarkastuslautakunnan jäsenille oheismateriaalina ennen kokousta.

Päätösesitys

Tarkastusjohtaja Tarja Lempeä (p. 050 407 2078):

Tarkastuslautakunta

1. merkitsee tiedoksi hyvinvointialueen toiminnan käynnistymiseen liittyvän jatkoseurantakyselyn tulokset ja hyväksyy laaditun arviointimuistion
2. käy lähetekeskustelun ja ohjaa vuoden 2023 arviointikertomuksen valmistelua.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi tarkastusjohtajan esityksen.

Pöytäkirjamerkintä

Tuloksellisuustarkastaja Marjo Kiviniemi esitteli tarkastuslautakunnalle hyvinvointialueen toiminnan käynnistymisen jatkoseurantakyselyn tulokset ja arviointimuistion (ei vielä julkinen asiakirja, JulKL 6.1 kohta 9).

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 3.4.2024

PPHVA/13203/00.03.00.00/2023

28 § Tarkastuslautakunnan viestintäsuunnitelma

Tarkastuslautakunnan viestintäsuunnitelmaa on valmisteltu tarkastuslautakunnan ohjauksen mukaisesti. Tarkastuslautakunnan viestintäsuunnitelma esitellään kokouksessa.

Päätösesitys

Tarkastusjohtaja Tarja Lempeä (p. 050 407 2078):

Tarkastuslautakunta hyväksyy tarkastuslautakunnan viestintäsuunnitelman.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi tarkastusjohtajan esityksen.

Liitteet

Tarkastuslautakunnan viestintäsuunnitelma

Päätöshistoria

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 14.2.2024 §18

Tarkastuslautakunta on kehittänyt arviointityötään ja laatinut mm. arviointityötä ohjaavat arviointiperiaatteet vuonna 2023. Arviointi- ja tarkastustyöstä viestiminen on oleellinen osa lautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen ja arvioinnin yksikön työskentelyä.

Tarkastuslautakunnan on tarkoituksenmukaista laatia viestintäperiaatteet tukemaan arviointi- ja tarkastustyötä.

Päätösesitys

Tarkastusjohtaja Tarja Lempeä (p. 050 407 2078):

Tarkastuslautakunta käy lähetekeskustelun ja ohjaa viestintäsuunnitelman valmistelua.

Päätös

Tarkastuslautakunta kävi lähetekeskustelun ja ohjasi viestintäsuunnitelman valmistelua.

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 3.4.2024

PPHVA/118/00.03.01.00/2022

29 § Muutokset sidonnaisuusilmoituksiin 17.1.-25.3.2024

Hyvinvointialuelain 125 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on valvoa, että luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden velvoitetta ilmoittaa sidonnaisuuksistaan noudatetaan ja saattaa sidonnaisuusilmoitukset aluevaltuuston tiedoksi. Ilmoitusvelvollisen velvollisuus on ilmoittaa myös sidonnaisuuksissa tapahtuneista muutoksista sekä korjata virheelliset tiedot.

Tarkastuslautakunta on käsitellyt edellisen kerran sidonnaisuusilmoituksia kokouksessaan 17.1.2024. Tarkastuslautakunnan jatkodelegoinnin 18.9.2023 § 95 mukaan sidonnaisuusilmoitukset vastaanottaa, tarkastaa ja vie rekisteriin tarkastusjohtaja tai hänen nimeämänsä henkilö. Tämä koskee sekä lakisääteisesti että vapaaehtoisesti annettavia sidonnaisuusilmoituksia. Saapuneet uudetsidonnaisuusilmoitukset, muutokset ja täydennykset tuodaan lautakunnalle käsiteltäväksi lautakunnan valvontatehtävän hoitamista varten.

Lautakunnalle esitellään edellisen kokouksen jälkeen saapuneet sidonnaisuusilmoitukset, muutokset ja täydennykset.

Päätösesitys

Tarkastusjohtaja Tarja Lempeä (p. 050 407 2078):

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi edellisen kokouksen jälkeen saapuneet ilmoitukset, muutokset ja täydennykset.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi tarkastusjohtajan esityksen.

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 3.4.2024

PPHVA/27711/00.03.00.00/2023

30 § Ajankohtaiskatsaus ja infot

Tarkastuslautakunnan ajankohtaiset asiat.

Päätösesitys

Tarkastusjohtaja Tarja Lempeä (p. 050 407 2078):

Tarkastuslautakunta merkitsee asiat tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi tarkastusjohtajan esityksen.

Pöytäkirjamerkintä

Tarkastusjohtaja Tarja Lempeä esitteli tarkastuslautakunnalle ajankohtaisia asioita.

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 3.4.2024

31 § Tarkastuslautakunnalle tiedoksi annettavat asiat

Tarkastuslautakunnalle annetaan tiedoksi:

1. Päättös kiireettömään erikoissairaanhoidon pääsyä koskevassa asiassa, Valvira 20.3.2024 V/25430/2023
2. Hyvinvointialueen omavalvonta, omaishoidon tuen hakemuksen käsittely, kehoitus 18.3.2024 PSAVI/15864/2023
3. Ilmoitus tarkastuksen suunnittelun aloittamisesta aiheesta Hyvinvointialueiden talouden ohjaus ja seuranta, VTV, 6.3.2024, D/142/04.07.02/2024
4. Pöytäkirja Hyvinvointialueneuvottelu Pohjois-Pohjanmaa syksy 2023, STM 28.2.2024, VN22236/2023-STM-16
5. THL Tilastoraportti 9/2024: Terveystarkastukset ja muut käynnit äitiys- ja lastenneuvolassa vuonna 2022 sekä kouluterveydenhuollossa lukuvuonna 2022-2023, 21.2.2024
6. Valvonta-asia, Itsemääräämisoikeuden rajoittaminen somaattisessa hoidossa, Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue, päätös 20.2.2024 PSAVI/12695/2023
7. THL Tilastoraportti 06/2023: Hoitoonpäästy erikoissairanhoidossa 31.12.2023, 13.2.2024

Päätösesitys

Tarkastusjohtaja Tarja Lempeä (p. 050 407 2078):

Tarkastuslautakunta merkitsee asiat tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi tarkastusjohtajan esityksen.

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta

3.4.2024

MUUTOKSENHAKUKIELTO

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

pykälät: 21-31 §