

SISÄLLYSLUETTELO

PÖYTÄKIRJA Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 4.12.2024

Kokous- ja osallistujatiedot	1
§ 119 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 120 Pöytäkirjantarkastajien valinta	4
§ 121 Työjärjestyksen hyväksyminen	5
§ 122 Osallistuminen arviointikertomuskilpailuun / Palaute ja tunnustus vuoden 2023 arviointikertomuksesta	6
§ 123 Perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon hoito- ja palvelutakuun toteutuminen Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueella	8
§ 124 Tilintarkastajan väliraportti tilikauden 2024 tarkastuksesta	10
§ 125 Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen arviointikertomus vuodelta 2023 / Aluehallituksen vastaukset arviointikertomuksessa esitettyihin suosituksiin	11
§ 126 Tarkastuslautakunnan talousarvioesitys vuodelle 2025	16
§ 127 Ajankohtaiskatsaus ja infot	18
Muutoksenhaku	19

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta

4.12.2024

Aika 4.12.2024 12:00 - 14:02
Kokous jatkui klo 14:15 - 15:45.

Paikka OYS:n neuvotteluhuone Satakieli (S1 235) ja hybridikokouksena

Osallistujat	Kari Pentti Juha Richter Kari Myllyniemi Ira Toppinen Jaana Ollakka Juha Vuorio Marja-Leena Kemppainen Heli Hietala Outi Pekkala	puheenjohtaja varapuheenjohtaja, etäyhteydellä jäsen, etäyhteydellä jäsen, etäyhteydellä jäsen jäsen jäsen, pois osittain § 122 jäsen jäsen, etäyhteydellä
Muut osallistujat	Tarja Lempeä Katri Hokkanen Marjo Kiviniemi	tarkastusjohtaja, esittelijä, pöytäkirjanpitäjä vastuunalainen tilintarkastaja, pois §:t 119-122 arviointipäällikkö, asiantuntija

Asiat §:t 119-127

Laillisuus ja päätösvaltaisuus 119 § puheenjohtaja totesi kokouksen laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Allekirjoitukset

Kari Pentti
Puheenjohtaja

Tarja Lempeä
Pöytäkirjanpitäjä

Pöytäkirjan tarkastus 7.12.2024

Juha Vuorio
Pöytäkirjantarkastaja

Heli Hietala
Pöytäkirjantarkastaja

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta

4.12.2024

Pöytäkirjan nähtävilläolo Yleisessä tietoverkossa 9.12.2024

Todistaa

Pöytäkirjanpitäjä

Tarja Lempeä

119 § 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 toimitilimen 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.

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta

4.12.2024

120 § Pöytäkirjantarkastajien valinta

Lautakunta valitsee kaksi pöytäkirjan tarkastajaa.
Tarkastusvuorossa ovat Juha Vuorio ja Heli Hietala.

Päätös

Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Juha Vuorio ja Heli Hietala.

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta

4.12.2024

121 § Työjärjestyksen hyväksyminen

Lautakunta hyväksyy esityslistan kokouksen työjärjestykseksi.

Päätös

Hyväksyttiin esityslista työjärjestykseksi sillä lisäyksellä, että lautakunta käsittelee ylimääräisenä asiana ennen ajankohtaiskatsausta ja infoja talousarvioon 2025 lisättävät tarkastuslautakunnan toiminnalliset tavoitteet.

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 4.12.2024

PPHVA/11942/00.03.00.00/2023

122 § Osallistuminen arviointikertomuskilpailuun / Palaute ja tunnustus vuoden 2023 arviointikertomuksesta

Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen tarkastuslautakunnan arviointikertomus 2023 palkittiin vuoden parhaana arviointikertomuksena hyvinvointialueiden sarjassa. Tunnustus jaettiin 20.-21.11.2024 Helsingissä KPMG:n arviointiseminaarin yhteydessä.

KPMG toteutti arviointikertomuskilpailun yhteistyössä Tampereen yliopiston johtamisen ja talouden tiedekunnan kanssa. Tampereen yliopiston opiskelijoista koottu arviointiryhmä analysoi ohjaavan professorin Lasse Oulasvirran johdolla vuoden 2023 arviointikertomukset ja esitti analyysin tulokset kilpailun tuomaristolle. Voittajat valitsi asiantuntijoista koottu riippumaton tuomaristo, jonka puheenjohtajana toimi professori Jarmo Vakkuri Tampereen yliopistosta.

Kilpailun tuomariston perusteluissa todetaan muun muassa, että "Arviointikertomuksessa on tarkasteltu erityisen ansiokkaasti hyvinvointialueen toimintaa ja tuloksellisuutta. Arvioinnin painopisteet ovat olennaisia hyvinvointialueiden tehtäväkentän näkökulmasta. Samalla valitut painopisteet ovat tärkeä ja edustava kuva suomalaisen hyvinvointialueuudistuksen tavoitteista ja niiden toteutumisesta yhdellä hyvinvointialueella. Analyttinen dokumentti-, haastattelu- ja tutkimuslähteiden hyödyntäminen vahvistaa kuvaa uskottavasta arviointitiedon tuottamisesta. Johtopäätökset perustellaan evidenssillä kattavasti. Havaintojen yhteydessä käy selkeästi ilmi, mihin tarkastuslautakunnan arviointipäätelmä perustuu, miten tieto on kerätty ja mihin muihin arviointiperusteisiin sitä on mahdollisesti verrattu."

Lisäksi tuomaristo nostaa esiin toteutetun yhteisarvioinnin Oulun kaupungin tarkastuslautakunnan kanssa ja toteaa, että "Yhteisarviointi Oulun kaupungin kanssa korostaa tarvetta arvioida kuntien ja hyvinvointialueiden uudenlaisten rajapintojen vaikutusta julkisiin palveluihin. Tällaisille yhteisarvioinnin ja vertaisoppimisen muodoille on erityinen tarve."

KPMG:n Manager, Advisory Sofia Karlsson esittelee kokouksessa arviointikertomuksen 2023 palautteen ja analyysin.

Päätösesitys

Tarkastusjohtaja Tarja Lempeä (p. 050 407 2078):

Tarkastuslautakunta

1. merkitsee saadun palautteen ja analyysin vuoden 2023 arviointikertomuksesta tiedoksi
2. keskustelee arviointityön ja arviointikertomuksen kehittämisestä ja kehittämiskohteista

Päätös

Tarkastuslautakunta

1. merkitsi tiedoksi saadun palautteen ja analyysin vuoden 2023 arviointikertomuksesta
2. keskusteli ja evästi arviointityön ja arviointikertomuksen kehittämisestä ja

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 4.12.2024

kehittämiskohteista

KPMG:n Manager, Advisory Sofia Karlsson osallistui kokoukseen ja esitteli asiaa Teams-etäyhteydellä klo 12.20-12.50 ja poistui kokouksesta ennen päätöksentekoa.

Marja-Leena Kemppainen oli poissa kokouksesta klo 12.21-12.30.

Päätöshistoria

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 19.6.2024 §58

Tarkastuslautakunta kehittää työ- ja toimintatapojaan jatkuvan kehittämisen periaatteella. Lautakunta lähetti vuoden 2022 arviointikertomuksen ulkopuoliseen arviointiin ja sai siitä kirjallisen palautteen 13.12.2023. Satu palaute otettiin huomioon vuoden 2023 arviointikertomuksen laadinnassa.

Toiminnan jatkuvan kehittämisen periaatteen mukaisesti tarkastuslautakunnan on tarkoituksenmukaista lähettää Arviointikertomus 2023 syksyllä 2024 järjestettävään arviointikertomuskilpailuun ja pyytää vuoden 2023 arviointikertomuksesta kirjallinen palaute.

Päätösesitys

Tarkastusjohtaja Tarja Lempeä (p. 050 407 2078):

Tarkastuslautakunta lähettää Arviointikertomuksen 2023 KPMG:n ja Tampereen yliopiston toteuttaman arviointikertomuskilpailuun ja pyytää kirjallisen palautteen arviointikertomuksesta tukemaan toimintansa kehittämistä.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi tarkastusjohtajan esityksen.

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 4.12.2024

PPHVA/27717/00.03.00.00/2023

123 § Perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon hoito- ja palvelutakuun toteutuminen Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueella

Tarkastuslautakunnan kokoukseen on pyydetty tilannetietoa hyvinvointialueen perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon hoitotakuun sekä sosiaalihuollon palvelutakuun toteutumisesta ja kehittämisestä ikäihmisten, perhe- ja sosiaalipalvelujen ja vammaispalvelujen toimialueilla. Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen hoitotakuuonnot ovat olleet erikoissairaanhoidon ja avosairaanhoidon osalta maan heikoimpien joukossa (THL:n kiireettömän hoidon hoitotakuun pääsytiedot ja hoitotakuun toteutuminen, perusterveydenhuolto ja erikoissairaanhoido).

Sosiaali- ja terveysalan lupa- ja valvontavirasto Valvira on maaliskuussa 2024 määrännyt 14 hyvinvointialuetta, mukaan lukien Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue, sekä HUS-yhtymän saattamaan kiireettömään erikoissairaanhoidon pääsyn lainmukaiseksi viimeistään 31.3.2025. Organisaatioiden täytyy antaa Valviralle selvitys toimenpiteistä sekä ajantaiset hoitotakuun pääsyn seurantatiedot viimeistään 16.4.2025.

Lain mukaan kiireettömän erikoissairaanhoidon täytyy aloittaa viimeistään kuuden kuukauden kuluessa siitä, kun hoidon tarve on todettu.

Sote-valvontalain mukaan hyvinvointialueiden omavalvonta on ensisijaisin valvontamuoto. Valvontaviranomaiset puuttuvat tilanteeseen, mikäli omavalvonta osoittautuu riittämättömäksi. Valvontaviranomaiset ovat antaneet hyvinvointialueille ja HUS-yhtymälle runsaasti omavalvontaa koskevaa ohjausta, todetaan Valviran tiedotteessa 21.3.2024.

Tarkastuslautakunnan tehtäviin kuuluu hyvinvointialuelain 125 §:n mukaisesti muun muassa arvioida, ovatko aluevaltuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet hyvinvointialueella ja hyvinvointialuekonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Johtajaylilääkäri Terhi Nevala, vs. toimialuejohtaja, osaamiskeskusjohtaja Kari Ylitalo ja tukieliinkirurgian osamiskeskusjohtaja Susanna Yli-Luukko esittelevät erikoissairaanhoidon hoitotakuun tilannetta ja sen kehittämistä hyvinvointialueella.

Sosiaalijohtaja Leena Pimper-Koivisto toimittaa erillisen kirjallisen materiaalin sosiaalipalvelujen palvelutakuun toteutumisesta.

Lisäksi toimialuejohtaja Päivi Peltokorpi esittelee perusterveydenhuollon hoitotakuun tilannetta ja sen kehittämistä.

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 4.12.2024

Päätösesitys

Tarkastusjohtaja Tarja Lempeä (p. 050 407 2078):

Tarkastuslautakunta merkitsee saadut esittelyt ja materiaalit tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi tarkastusjohtajan esityksen.

Johtajaylilääkäri Terhi Nevala, vs. toimialuejohtaja, osaamiskeskusjohtaja Kari Ylitalo ja toimialuejohtaja Päivi Peltokorpi osallistuivat kokoukseen ja esittelivät asiaa Teams-etäyhteydellä klo 13.04-13.58 ja poistuivat ennen päätöksentekoa.

Vastuunalainen tilintarkastaja Katri Hokkanen saapui kokoukseen klo 13.04.

Tämän pykälän käsittelyn jälkeen kokouksessa pidettiin kahvitauko klo 14.02-14.15.

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 4.12.2024

PPHVA/27713/00.03.00.01/2023

124 § Tilintarkastajan väliraportti tilikauden 2024 tarkastuksesta

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

Tilintarkastussopimuksen mukaan tilintarkastaja raportoi tarkastussuunnitelman toteutumisesta sekä tekemistään tarkastushavainnoista ja antamistaan suosituksista tarkastuslautakunnalle vähintään kolme kertaa kultakin tilikaudelta ja lisäksi tarkastuslautakunnan erillisestä pyynnöstä.

Vastuunalainen tilintarkastaja JHT, KHT Katri Hokkanen esittelee kokouksessa tilikauden 2024 tarkastuksen etenemistä ja tilintarkastuksen väliraportin. Tilintarkastuksen väliraportti jaetaan myös hyvinvointialueen johdolle tiedoksi ja toimenpiteitä varten.

Päätösesitys

Tarkastusjohtaja Tarja Lempeä (p. 050 407 2078):

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi vastuunalaisen tilintarkastajan JHT, KHT Katri Hokkasen esittelyn tilikauden 2024 tarkastuksen etenemisestä ja tilintarkastuksen väliraportin.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi tarkastusjohtajan esityksen. Tilintarkastuksen väliraportti on salassa pidettävä (JulkL 24 § 1. mom 15 kohta).

Vastuunalainen tilintarkastaja JHT, KHT Katri Hokkanen esitteli asiaa kokouksessa.

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 4.12.2024

PPHVA/11942/00.03.00.00/2023

125 § Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen arviointikertomus vuodelta 2023 / Aluehallituksen vastaukset arviointikertomuksessa esitettyihin suosituksiin

Tarkastuslautakunta antoi vuoden 2023 arviointikertomuksessa suosituksia Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen toiminnan ja tuloksellisuuden kehittämiseksi. Annetut suositukset perustuvat tarkastuslautakunnan tekemiin arviointeihin ja suositukset liittyvät hyvinvointialueen toimintaan, talouteen ja hallintoon, henkilöstöön sekä asiakkaisiin/potilaisiin. Suositukset on priorisoitu kahteen luokkaan 1. lainsäädännön vaatimusten noudattamiseksi ja 2. toiminnan tuloksellisuuden parantamiseksi.

Hyvinvointialuelain 125 §:n mukaisesti aluevaltuusto käsitteli vuoden 2023 arviointikertomuksen kokouksessaan 17.6.2024 § 59 ja lähetti sen aluehallitukselle toimenpiteitä varten siten, että aluehallitus esittää aluevaltuustolle 18.11.2024 mennessä lausunnon siitä, mihin toimiin arviointikertomuksen johdosta on ryhdytty.

Aluehallitus on käsitellyt vastauksia tarkastuslautakunnan arviointikertomuksessa esittämiin suosituksiin 5.11.2024 § 478 ja antanut ne tiedoksi aluevaltuustolle 18.11.2024 kokouksessa.

Aluevaltuuston kokouskäsitelyssä suosituksiin vastattiin esittelemällä aluevaltuustolle perhekeskus-mallia ja sen toteutumisen tilannetta.

Aluehallituksen kirjalliset vastaukset suosituksiin olivat kokousasian liitteenä, ja liite on toimitettu edelleen tarkastuslautakunnalle. Samoin liitteenä on toimitettu aluevaltuutettu Mika Flöjtin eriävä mielipide aluehallituksen päätökseen 5.11.2024 § 478.

Päätösesitys

Tarkastusjohtaja Tarja Lempeä (p. 050 407 2078):

Tarkastuslautakunta

1. keskustelee annettujen vastausten laadusta
2. päättää suositusten jatkoseurannasta.

Päätös

Tarkastuslautakunta keskusteli annettujen vastausten laadusta ja totesi, että aluehallituksen vastaukset eivät kaikilta osin olleet tyydyttävällä tasolla.

Lautakunta päätti seurata antamiensa suositusten toteutumista.

Liitteet

Arviointikertomuksen 2023 suositukset ja vastaukset
Eriävä mielipide

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 4.12.2024

Päätöshistoria**Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 16.5.2024 §52**

Hyvinvointialuelain 125 §:n mukaan tarkastuslautakunta laatii arviointisuunnitelman ja antaa aluevaltuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset. Tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida ovatko aluevaltuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet hyvinvointialueella ja hyvinvointialuekonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Tarkastuslautakunta hyväksyi 16.8.2023 arviointisuunnitelman vuodelle 2023 ja suunnitelmaa päivitettiin 13.12.2023. Tarkastuslautakunta on antanut lokakuussa 2023 aluevaltuustolle tilikauden aikaisen väliraportin. Lisäksi tarkastuslautakunta antoi aluevaltuustolle joulukuussa 2023 tiedoksi päihde- ja mielenterveysaiakkaiden palvelujen arviointimuiston.

Arviointikertomus vuodelta 2023 käsitellään aluevaltuustossa vuoden 2023 tilinpäätöksen yhteydessä 17.6.2024. Aluehallituksen tulee antaa aluevaltuustolle lausunto toimenpiteistä, joihin arviointikertomus antaa aihetta.

Arviointikertomus vuodelta 2023 on jaettu tarkastuslautakunnan jäsenille oheismateriaalina ennen kokousta.

Päätösesitys

Tarkastusjohtaja Tarja Lempeä (p. 050 407 2078):

Tarkastuslautakunta hyväksyy Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen arviointikertomuksen vuodelta 2023 ja

Tarkastuslautakunta esittää aluevaltuustolle, että aluevaltuusto

1. merkitsee Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen arviointikertomuksen vuodelta 2023 tiedoksi
2. lähettää Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen arviointikertomuksen vuodelta 2023 aluehallitukselle toimenpiteitä varten siten, että aluehallitus esittää aluevaltuustolle 18.11.2024 mennessä lausunnon siitä, mihin toimiin arviointikertomuksen johdosta on ryhdytty.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi tarkastusjohtajan esityksen.

Kalevi Nevala palasi kokoukseen klo 13.02.

Tämän pykälän käsittelyn jälkeen pidettiin kahvitauko klo 13.37-13.50.

Liitteet

Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen Arviointikertomus 2023

Päätöshistoria

Pöytäkirjan tarkastajien nimikirjaimet

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 4.12.2024

Aluevaltuusto 17.6.2024 §59

Asian aikaisempi käsittely löytyy alla olevasta päätöshistoriasta.

Päätösesitys

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunnan esitys:

Aluevaltuusto

1. merkitsee Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen arviointikertomuksen vuodelta 2023 tiedoksi.

2. lähettää Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen arviointikertomuksen vuodelta 2023 aluehallitukselle toimenpiteitä varten siten, että aluehallitus esittää aluevaltuustolle 18.11.2024 mennessä lausunnon siitä, mihin toimiin arviointikertomuksen johdosta on ryhdytty.

Päätös

Merk. hyvinvointialueen tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Kari Pentti ja henkilöstöjohtaja Juha Jääskeläinen esittelivät asiaa aluevaltuustolle.

Aluevaltuusto hyväksyi hyvinvointialueen tarkastuslautakunnan esityksen.

Merk. aluevaltuutettu Pirkko Mattila poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn aikana klo 13.58 ja aluevaltuutettu Hanna-Leena Mattila klo 14.06. Varavaltuutettu Anna-Kaisa Lepistö saapui kokoukseen klo 14.04.

Liitteet

Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen Arviointikertomus 2023

Päätöshistoria

Aluehallitus 5.11.2024 §478

Tarkastuslautakunnan arviointikertomus sisälsi yhteensä 32 suositusta, joihin on koottu tarkastuslautakunnan keskeiset havainnot. Aluehallituksen tulee esittää aluevaltuustolle 18.11.2024 mennessä lausunto siitä, mihin toimiin arviointikertomuksen johdosta on ryhdytty.

Suosituksiin on laadittu vastaukset (liite).

Päätösehdotus

Konsernipalvelujen johtaja Jouko Luukkonen (p. 050 5646 947):

Aluehallitus esittää aluevaltuustolle, että se merkitsee tiedoksi aluehallituksen lausunnon toimenpiteistä, joihin tarkastuslautakunnan arviointikertomuksen johdosta on ryhdytty.

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 4.12.2024

Päätösesitys

Vs. hyvinvointialuejohtaja Kirsti Ylitalo-Katajisto:

Aluehallitus hyväksyy konsernipalvelujen johtajan ehdotuksen.

Päätös

Keskustelun aikana Mika Flöjt esitti, että asia palautetaan valmisteltavaksi. Esitystä ei kuitenkaan kannatettu, joten puheenjohtaja totesi sen rauenneen.

Vs. hyvinvointialuejohtaja Kirsti Ylitalo-Katajiston muutettu esitys:

Aluehallitus esittää aluevaltuustolle, että se merkitsee tiedoksi aluehallituksen lausunnon toimenpiteistä, joihin tarkastuslautakunnan arviointikertomuksen johdosta on ryhdytty. *Samassa yhteydessä aluevaltuustolle esitellään perhekeskus-malli ja sen toteutumisen tilanne.*

Aluehallitus hyväksyi vs. hyvinvointialuejohtajan muutetun esityksen.

Merk. Mika Flöjt jätti päätöksestä eriävän mielipiteensä. Perustelut liitteenä.

Merk. Paavo Koho palasi kokoukseen asian käsittelyn aikana klo 9.45.

Liitteiden kuvaus

Eriävä mielipide lisätty pöytäkirjalle

Liitteet

Arviointikertomuksen 2023 suositukset ja vastaukset

Eriävä mielipide

Päätöshistoria

Aluevaltuusto 18.11.2024 §115

Asian aikaisempi käsittely löytyy alla olevasta päätöshistoriasta.

Päätösesitys

Aluehallituksen esitys:

Aluevaltuusto merkitsee tiedoksi aluehallituksen lausunnon toimenpiteistä, joihin tarkastuslautakunnan arviointikertomuksen johdosta on ryhdytty. Samassa yhteydessä aluevaltuustolle esitellään perhekeskus-malli ja sen toteutumisen tilanne.

Päätös

Merk. toimialuejohtaja Leena Mämmi-Laukka esitteli valtuustolle perhekeskus-mallia ja sen toteutumisen tilannetta.

Aluevaltuusto hyväksyi aluehallituksen esityksen.

Liitteet

Arviointikertomuksen 2023 suositukset ja vastaukset

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 4.12.2024

Eriävä mielipide

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 4.12.2024

PPHVA/13861/02.00.00.00/2024

126 § Tarkastuslautakunnan talousarvioesitys vuodelle 2025

Tarkastuslautakunnan toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2025 on valmisteltu osaksi talousarviota.

Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2025 esitellään kokouksessa.

Päätösesitys

Tarkastusjohtaja Tarja Lempeä (p. 050 407 2078):

Tarkastuslautakunta hyväksyy tarkastuslautakunnan toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2025 lisättäväksi hyvinvointialueen talousarvioon.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi tarkastusjohtajan esityksen.

Liitteet

Tarkastuslautakunnan toiminnalliset tavoitteet TA2025

Päätöshistoria

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 14.8.2024 §72

Tarkastuslautakunta huolehtii hyvinvointialuelain 125 §:ssä säädettyjen tehtävien mukaisesti hyvinvointialueen hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestämisestä sekä hyvinvointialueen ja hyvinvointialuekonsernin toimintaan ja talouteen kohdistuvasta tavoite-, tuloksellisuus- ja tarkoituksenmukaisuusarvioinnista. Lisäksi tautakunta vastaa sidonnaisuusilmoitusten ilmoitusvelvollisuuden noudattamisen valvonnasta ja tekee aluevaltuustolle esityksen siitä, voidaanko tilinpäätös hyväksyä ja vastuuvapaus myöntää tilivelvollisille.

Hallintosäännön 81 §:n mukaan tarkastuslautakunta huolehtii, että tilintarkastusta varten on tarpeelliset voimavarat, jotka mahdollistavat tilintarkastuksen suorittamisen julkishallinnon hyvän tilintarkastustavan edellyttämässä laajuudessa.

Tarkastuslautakunnan alaisuudessa toimii ulkoisen tarkastuksen ja arvioinnin yksikkö, jonka keskeisiä tehtäviä ovat

- valmistella tarkastuslautakunnan käsiteltäväksi tulevat asiat
 - huolehtia sidonnaisuusilmoitusten käsittelystä
 - valmistella ja toteuttaa hyvinvointialueen toimintaan ja talouteen kohdistuvaa tavoite-, tuloksellisuus- ja tarkoituksenmukaisuusarviointia tarkastuslautakunnan hyväksymän arviointisuunnitelman mukaisesti
 - avustaa tilintarkastajaa lakisääteiseen tilintarkastukseen liittyvissä tehtävissä sekä
-

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 4.12.2024

- valmistella vuosittainen tarkastuslautakunnan arviointikertomus sekä muu tarkastuslautakunnan raportointi aluevaltuustolle.

Yksikön tehtävien toteuttamiseksi talousarvioon sisältyy määrärahat kolmen henkilötövuoden työpanokseen.

Hyvinvointialuelain 125 §:n mukaisesti tarkastuslautakunnan tehtävänä on valmistella aluehallitukselle esitys arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi. Aluehallitus voi poiketa tarkastuslautakunnan esityksestä lautakuntaa koskevaksi talousarvioksi hyvinvointialueen talousarvionesityksen yhteensovittamiseen liittyvästä perustellusta syyistä.

Päätösesitys

Tarkastusjohtaja Tarja Lempeä (p. 050 407 2078):

Tarkastuslautakunta esittää aluehallitukselle ja edelleen aluevaltuustolle, että tarkastuslautakunnan talousarvionesitys vuodelle 2025 hyväksytään liitteen mukaisesti.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi tarkastusjohtajan esityksen.

Marjo Kiviniemi palasi kokoukseen klo 15.00.

Liitteet

TA2025 Tarkastuslautakunta 14.8.2024

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta 4.12.2024

PPHVA/27711/00.03.00.00/2023

127 § Ajankohtaiskatsaus ja infot

Arviointitilaisuus 26.11.2024 yhteistyössä Oulun kaupungin tarkastuslautakunnan kanssa.

Pohjois-Suomen yhteistyöalueen yhteisarvioinnin tilannekatsaus.

Tarkastuslautakunnan muut ajankohtaiset asiat.

Päätösesitys

Tarkastusjohtaja Tarja Lempeä (p. 050 407 2078):

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi

1. 26.11.2024 pidetyn arviointitilaisuuden yhdessä Oulun kaupungin tarkastuslautakunnan kanssa sekä saadut materiaalit ja esittelyt
2. Pohjois-Suomen yhteistyöalueen yhteisarvioinnin tilannekatsauksen
3. muut ajankohtaiset asiat.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi tarkastusjohtajan esityksen ja totesi, että suunniteltu väliarviointi jää toteuttamatta aikataulusyistä ja henkilöstövajeesta johtuen. Asiat huomioidaan vuoden 2024 arviointikertomuksessa.

Tarkastuslautakunta päätti, että keskiviikkona 15.1.2025 klo 13-15 sovitun arviointitilaisuuden lisäksi pidetään kokous klo 10.00 alkaen ja arviointitilaisuus sisältyy kokoukseen.

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta

4.12.2024

MUUTOKSENHAKUKIELTO

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

pykälät: 119-127 §:t