



Elin: Tarkastuslautakunta (Pohjanmaan hyvinvointialue)

Aika: 25.04.2022 Kello: 13:00 -

Paikka: Vaasan keskussairaala, T1

Pykälät: 1 - 7

Osallistujat:

Nimi

Gädda Mikael
Palm Maria
Jusslin Gunilla
Hägglom Kari
Kloo Barbro
Strandberg Hanna
Tuomela Antti
Hokkanen Heimo
Mäkynen Jukka

Tehtävä

Puheenjohtaja
Jäsen
Jäsen
Jäsen
Jäsen
Jäsen
Varapuheenjohtaja
Jäsen
Jäsen

Muut osallistujat:

Holmgård Andreas
Ollus Petra

Tilintarkastaja
Sihteeri



Elin: Tarkastuslautakunta (Pohjanmaan hyvinvointialue)

Aika: 25.04.2022 Kello: 13:00 -

Paikka: Vaasan keskussairaala, T1

Asialuettelo:

§ nro	Käsiteltävä asia	Sivu
1	Kokouksen avaus - laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
2	Pöytäkirjan tarkastus	4
3	Esityslistan hyväksyminen	5
4	Tarkastuslautakunnan sihteerin valinta	6
5	Tilintarkastajan valinta ajalle 2021-2022	7
6	Tarkastuksen painopistealueet 2023–2026	8
7	Ilmoitusasiat ja muut asiat	9

Pohjanmaan hyvinvointialueen kuntayhtymä / kirjaamo
Hietalahdenkatu 2–4 65130 Vaasa
kirjaamo@ovph.fi



1 Kokouksen avaus - laillisuus ja päätösvaltaisuus

Tarkastuslautakunta (Pohjanmaan hyvinvointialue) 25.04.2022 § 1

Pohjanmaan hyvinvointialueen hallintosäännön 142 §:n mukaan toimitilin päättää kokoustensa ajasta ja paikasta. Hallintosäännön 143 §:n mukaan toimitilimen puheenjohtaja kutsuu kokouksen koolle. Kutsussa tulee mainita kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. On käytävä ilmi, mitä toimitilimen päätöksentekotapaa noudatetaan kulloinkin kyseessä olevassa asiassa (varsinainen kokous, sähköinen kokous, sähköinen päätösmenettely).

Esityslista tulee lähettää kokouskutsun yhteydessä, ellei jokin erityinen syy tätä estä. Kutsu lähetetään toimitilimen jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus, toimitilimen päättämällä tavalla. Kutsu, esityslista, liitteet ja täydentävä materiaali voidaan lähettää sähköisesti (144 §).

Esityslista julkaistaan hyvinvointialueen nettisivuilla hallintosäännön 145 §:n määräysten mukaan. Laki hyvinvointialueesta 108 §:n mukaan toimitilin on päätösvaltainen, kun yli puolet jäsenistä on läsnä.

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Mikael Gäddan ehdotus:

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

Päätös:



2 Pöytäkirjan tarkastus

Tarkastuslautakunta (Pohjanmaan hyvinvointialue) 25.04.2022 § 2

Laki hyvinvointialueesta 145 §:n mukaan pidetään valtuuston, hallituksen ja lautakuntien pöytäkirja siihen liitettyine oikaisuvaatimusohjeineen tai valitusosoituksineen tarkastamisen jälkeen nähtävänä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu. Hallintosäännön 161 §:n mukaan toimielimen puheenjohtaja vastaa pöytäkirjan pitämisestä ja sen sisällöstä. Pöytäkirja tarkastetaan toimielimen päättämällä tavalla. Pöytäkirja voidaan allekirjoittaa ja tarkastaa sähköisesti.

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Mikael Gäddan ehdotus:

Jäsenet Maria Palm ja Gunilla Jusslin valitaan pöytäkirjantarkastajiksi. Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti.

Päätös:



3 Esityslistan hyväksyminen

Tarkastuslautakunta (Pohjanmaan hyvinvointialue) 25.04.2022 § 3

Hallintosäännön 143 §:n mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Puheenjohtaja päättää mitkä asiat otetaan esityslistalle. Hallintosäännön 153 §:n mukaan asiat käsitellään esityslistan mukaisessa järjestyksessä, jollei toimita toisin päätä. Hallintosäännön 153 §:n mukaan toimita voi, jos esittelijä ehdottaa tai jos yksi jäsen esittää kannatettua ehdotusta, ottaa enemmistö päätöksellä käsittelyyn asian, jota ei ole mainittu kokouskutsussa. Tarkastuslautakunnan kokouksissa asiat ratkaistaan puheenjohtajan selonteon perusteella.

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Mikael Gäddan ehdotus:
Esityslista hyväksytään.

Päätös:



4 Tarkastuslautakunnan sihteerin valinta

Tarkastuslautakunta (Pohjanmaan hyvinvointialue) 25.04.2022 § 4
1289/00.03.01/2022

Pohjanmaan hyvinvointialueen kuntayhtymässä tarkastuslautakunnan sihteerinä on toiminut tilintarkastaja. Monissa kuntayhtymän toimielimissä sihteeriksi on valittu joku organisaation hallintohenkilöstöstä.

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Mikael Gädda ehdottaa:
Tarkastuslautakunta valitsee sihteerin.

Päätös:

5 Tilintarkastajan valinta ajalle 2021-2022

Tarkastuslautakunta (Pohjanmaan hyvinvointialue) 25.04.2022 § 5
1307/00.03.01/2022

Väliaikainen valmistelutoimielin, § 16, 23.2.2022

Väliaikaisen valmistelutoimielimen tehtävänä on valmistella tilintarkastajien valinta valtuuston käsittelyä varten.

Koska varsinaista toiminnan alkamista 1.1.2023 edeltää 1,5 vuoden suunnittelu ja valmistelu, ehdotetaan, että hyvinvointialueen vuosien 2021-2022 valmistelun hallintoa ja taloutta koskevan lakisääteisen tarkastuksen tarkastuspalveluista tehdään suorahankinta sillä perusteella, että suurin osa valmistelun kustannuksista syntyy palvelujen ostoina Pohjanmaan hyvinvointialueen kuntayhtymältä ja että silloin on kokonaistaloudellisesti edullisinta, että hyvinvointialueen valmistelutoiminnan tarkastuksesta huolehtii sama tilintarkastusyhteisö, joka huolehtii kuntayhtymän tarkastuksesta.

Hankinnan arvo luokitellaan pienhankinnaksi, johon ei sovelleta julkisista hankinnoista annettua lakia (1397/2016). Sen vuoksi hankintayksiköllä on oma harkintavalta tarkoituksenmukaisimman hankintamenettelyn suhteen. Nykytilanteessa ei ole käsitystä siitä, mitä täydessä toiminnassa olevan organisaation tarkastus merkitsisi, minkä vuoksi vuoden 2023 tarkastuspalveluista tehdään uusi hankinta myöhemmin.

Oheisen tarjouksen mukaan BDO Auditor arvioi vuosien 2021 ja 2022 tarkastuksen kestävän 2,5 ja 4 päivää, ja kokonaishinta on 4.179,50 euroa ilman arvonlisäveroa.

PÄÄTÖSESITYS:

Väliaikainen valmistelutoimielin ehdottaa valtuustolle, että BDO Auditor valitaan tilintarkastusyhteisöksi huolehtimaan kauden 2021-2022 talouden ja hallinnon tarkastuksesta.

PÄÄTÖS: Hyväksytään esityksen mukaan.

Aluevaltuusto, § 16, 7.3.2022

VATE: esittää, että aluevaltuusto valitsee BDO Auditor tilintarkastusyhteisöksi huolehtimaan kauden 2021-2022 talouden ja hallinnon tarkastuksesta.

VALT: hyväksyttiin esityksen mukaisesti.

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Mikael Gädda ehdottaa:

Keskustelua vuosista 2023–2026.
Merkitään tiedoksi.

Päätös:



6 Tarkastuksen painopistealueet 2023–2026

Tarkastuslautakunta (Pohjanmaan hyvinvointialue) 25.04.2022 § 6
1308/00.03.00/2022

Koska hyvinvointialue on jo 1.1.2022 lähtien toiminut kuntayhtymänä, olisi tärkeää keskustella tulevan toimikauden painopistealueista. Samalla olisi järkevää kokoontua kuntayhtymän nykyisen tarkastuslautakunnan kanssa tarkastuslautakuntamme toiminnan koordinoimiseksi.

Tarkastuslautakunnan puheenjohtajan Mikael Gäddan ehdotus:

Keskustelua vuosista 2023–2026.

Merkitään tiedoksi.

Päätös:



7 Ilmoitusasiat ja muut asiat

Tarkastuslautakunta (Pohjanmaan hyvinvointialue) 25.04.2022 § 7
1309/00.03.00/2022

Tarkastuslautakunta vahvistaa seuraavan kokoontumispäivämäärän ja ilmoittaa kokouksesta hyvissä ajoin niille viranhaltijoille ja luottamushenkilöille, jotka kutsutaan kokoukseen. Keskustellaan mahdollisista muista asioista.

Tarkastuslautakunnan puheenjohtajan Mikael Gäddan ehdotus:

Tarkastuslautakunta vahvistaa seuraavan kokoontumispäivämäärän ja ilmoittaa niille viranhaltijoille ja luottamushenkilöille, jotka mahdollisesti kutsutaan kokoukseen.

Päätös: