



<b>Toimielin:</b>	Tarkastuslautakunta	
<b>Aika:</b>	13.12.2022 klo 14.00 - 15.38	
<b>Paikka:</b>	Kokoushuone R2 Huutoniemi, Teams	
<b>Läsnäolijat:</b>	Varsinaiset jäsenet	Henkilökohtaiset varajäsenet
	Kjell Heir, pj, Teamsin kautta 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 x	Dan Jakobsson
	Thomas Öhman, jäsen x	Camilla Ribacka
	Anne-Marie Viinamäki, jäsen, Teamsin kautta x	Erkki Aro
<b>Poissaolijat:</b>	-	
<b>Asiantuntijat:</b>	-	
<b>Muut läsnäolijat:</b>	Linda Jakobsson-Pada, hallintojohtaja, 14.00 - 15.10 Andreas Holmgård, tilintarkastaja, 14.00 - 15.38	
<b>Esittelijä:</b>	Kjell Heir, puheenjohtaja	
<b>Sihteeri:</b>	Hans Becker	
<b>Pykälät:</b>	77 – 82	
<b>Pöytäkirjan allekirjoitus:</b>	<b>Puheenjohtaja</b>	<b>Sihteeri</b>
	Pöytäkirja hyväksytty ja allekirjoitettu 16.12.2022	Pöytäkirja hyväksytty ja allekirjoitettu 14.12.2022
	<b>Kjell Heir</b>	<b>Hans Becker</b>
<b>Tarkastus:</b>	Pöytäkirja hyväksytty ja tarkastettu 16.12.2022	Pöytäkirja hyväksytty ja tarkastettu 16.12.2022
	<b>Thomas Öhman</b>	<b>Anne-Marie Viinamäki</b>

**Asetettu nähtäväksi:**



Toimielin: Tarkastuslautakunta  
Aika: 13.12.2022 klo 14.00 - 15.38  
Paikka: Kokoushuone R2 Huutoniemi, Teams

#### Asialista

Pykälä	Asia	Sivu
§ 77	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 78	Pöytäkirjan tarkastus	3
§ 79	Esityslistan hyväksyminen	4
§ 80	Tietoa kuntayhtymän hallinnosta 2022	4
§ 81	Tilintarkastajan väliraportointi 2022	5
§ 82	Ilmoitus- ja muut asiat	5



Tarkastuslautakunta

§ 77 - 82

13.12.2022

## § 77 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Pohjanmaan hyvinvointikuntayhtymän hallintosäännön 86 §:n mukaan toimitaan päätetään kokouksensa ajasta ja paikasta. Hallintosäännön 87 §:n mukaan toimitielimen puheenjohtaja kutsuu kokouksen koolle. Kutsussa tulee mainita kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. On käytävä ilmi, mitä toimitielimen 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 toimitielimen jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus, toimitielimen päättämällä tavalla. Kutsu, esityslista, liitteet ja täydentävä materiaali voidaan lähettää sähköisesti (88 §).

Esityslista julkaistaan kuntayhtymän nettisivuilla hallintosäännön 89 §:n määräysten mukaan.

Kuntalain 103 §:n mukaan toimitielin 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.

## § 78 Pöytäkirjan tarkastus

Kuntalain 140 §: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 105 §:n mukaan toimitielimen puheenjohtaja vastaa pöytäkirjan pitämisestä ja sen sisällöstä. Pöytäkirja tarkastetaan toimitielimen päättämällä tavalla. Pöytäkirja voidaan allekirjoittaa ja tarkastaa sähköisesti.

### Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Kjell Heirin ehdotus:

Jäsenet Thomas Öhman ja Anne-Marie Viinämäki valitaan pöytäkirjantarkastajiksi. Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti.



### **Tarkastuslautakunnan päätös:**

Ehdotus hyväksyttiin.

## **§ 79**

### **Esityslistan hyväksyminen**

Hallintosäännön 87 §:n mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Puheenjohtaja päättää mitkä asiat otetaan esityslistalle.

Hallintosäännön 97 §:n mukaan asiat käsitellään esityslistan mukaisessa järjestyksessä, jollei toimitella toisin päätä.

Hallintosäännön 97 §: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.

## **§ 80**

### **Tietoa kuntayhtymän hallinnosta 2022**

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

Lautakunta on kutsunut hallintojohtajan kokoukseen tiedottamaan hallinnosta ja päätöksenteosta. Tarkastuslautakunnalla on ollut mahdollisuus esittää kysymyksiä etukäteen.

### **Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Kjell Heirin ehdotus:**

Merkitään tiedoksi.

### **Tarkastuslautakunnan päätös:**

Hallintojohtaja Linda Jakobsson-Pada tiedotti kuntayhtymän johtamistoiminnoista ja hallinnosta. Tarkastuslautakunta esitti erilaisia kysymyksiä koskien lähinnä hyvää hallintotapaa, omistajaohjausta, sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa sekä uuden asianhallintajärjestelmän käyttöönottoa.



Merkittiin tiedoksi.

#### § 81 Tilintarkastajan väliraportointi 2022

Pohjanmaan hyvinvointikuntayhtymän hallintosäännön 130 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tulee seurata tilintarkastajan tarkastussuunnitelmaa ja myös muutoin seurata, miten tilintarkastaja suorittaa tehtäviään sekä tarvittaessa tehdä ehdotuksia tilintarkastuksen kehittämiseksi. Tämän toteuttamiseksi tarkastuslautakunta voi esimerkiksi pyytää tilintarkastajalta väliraportin seuratakseen tarkastussuunnitelmaa ennen kuin tilikauden loppuraportti annetaan.

#### Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Kjell Heirin ehdotus:

Tarkastuslautakunta on pyytänyt väliraportin tilintarkastusyhteisö BDO Auditor Oy:ltä ja kutsunut kokoukseen vastuullisen tilintarkastajan KHT, JHT Andreas Holmgårdin.

Tarkastuslautakunta tutustuu tilintarkastajan raportointiin.

#### Tarkastuslautakunnan päätös:

Tarkastuslautakunta tutustui tilintarkastajan väliraporttiin ja merkitsee sen tiedoksi.

#### § 82 Ilmoitus- ja muut asiat

Tarkastuslautakunta vahvistaa seuraavan kokouspäivän sekä tiedottaa hyvissä ajoin niille viranhaltijoille ja luottamushenkilöille, jotka mahdollisesti kutsutaan kokoukseen.

Keskustellaan mahdollisista muista asioista.

#### Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Kjell Heirin ehdotus:

Tarkastuslautakunta vahvistaa seuraavan kokouspäivän sekä tiedottaa niille viranhaltijoille ja luottamushenkilöille, jotka kutsutaan kokoukseen.

#### Tarkastuslautakunnan päätös:

Seuraava kokous pidetään 9.3.2023 klo 17.00. Kokoukseen kutsutaan johtaja ja talousjohtaja ja asialistalla on vuoden 2022 tilinpäätös ja toimintakertomus.

Kokous päätettiin klo 15.38.

## Oikaisuvaatimusohjeet

	Kokouspäivämäärä
Tarkastuslautakunnan kokous	13.12.2022

## Muutoksenhakukiellot

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

**Pykälät: 77-82**

## 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 **19.12.2022** viety nähtäväksi yleiseen tietoverkkoon.

### **Oikaisuvaatimusviranomainen:**

Pohjanmaan hyvinvointialueen kuntayhtymä/tarkastuslautakunta  
Hietalahdenkatu 2-4  
65130 Vaasa  
[kirjaamo@ovph.fi](mailto:kirjaamo@ovph.fi)

käyntiosoite: XA-talo osoitteessa Hietalahdenkatu 6, 7. krs. Aukioloaika maanantaista perjantaihin klo 9-14.