

Keski-Pohjanmaan tarkastuslautakunta

Aika 07.09.2023 klo 09:00 - 11:05

Paikka Soiten hallinnon kokoushuone 1, Teams

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 56	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 57	Pöytäkirjan tarkastajien valinta	4
§ 58	Talousjohtajan katsaus	5
§ 59	Arviointisuunnitelma tilikausille 2023 - 2024	6
§ 60	Tarkastuslautakunnan työohjelma vuodelle 2023	7
§ 61	Tilintarkastajan tarkastussuunnitelma tilikausille 2023-2024 ja työohjelma tilikaudelle 2023	8
§ 62	Muut asiat	9
§ 63	Kokouksen päättäminen, oikaisuvaatimus ja valitusosoitus	10

Osallistujat

	Nimi	Klo	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Hankaniemi Tapani	09:00 - 11:05	Puheenjohtaja	
	Marjamaa Helinä	09:00 - 11:05	Jäsen, vpj	
	Ahlskog Hanna-Lea	09:00 - 11:05	Jäsen	
	Henriksén Paula	09:00 - 11:05	Jäsen	
	Huuki Erkki	09:00 - 11:05	Jäsen	
	Huuki Manolis	09:00 - 11:05	Jäsen	
	Ylikangas Tuula	09:00 - 11:05	Vastuunalainen tarkastaja	
	Hintsala Maritta	09:00 - 11:05	Pöytäkirjanpitäjä	
	Saarela Helinä	09:00 - 10:05	Talusojohtaja	
Poissa	Torppa Jussi	09:00 - 11:05	Jäsen	
	Saari Esa	09:00 - 11:05	Varajäsen	
	Laakso Miia	09:00 - 11:05	Varajäsen	
	Kippo Hannu	09:00 - 11:05	Varajäsen	
	Huuki Ari	09:00 - 11:05	Varajäsen	
	Itäniemi Elina	09:00 - 11:05	Varajäsen	
	Pihlajakangas Päivi	09:00 - 11:05	Varajäsen	
	Piispanen Ilkka	09:00 - 11:05	Varajäsen	
	Vanhatupa Asko	09:00 - 11:05	Tilintarkastaja	

Käsitellyt asiat 56 - 63

Allekirjoitukset

Tapani Hankaniemi
puheenjohtaja

Maritta Hintsala
pöytäkirjanpitäjä

Pöytäkirjan tarkastus Keski-Pohjanmaan hyvinvointialue

___/___/2023

___/___/2023

Hanna-Lea Ahlskog
pöytäkirjantarkastaja

Paula Henriksén
pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirja pidetään nähtävänä tarkastuksen ja allekirjoituksen jälkeen yleisessä tietoverkossa.

Keski-Pohjanmaan
tarkastuslautakunta

§ 56

07.09.2023

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Keski-Pohjanmaan tarkastuslautakunta 07.09.2023 § 56

Keski-Pohjanmaan hyvinvointialueen tarkastuslautakunnan kokousmenettelyssä noudatetaan hallintosäännön määräyksiä (Hallintosääntö 147 §). Kutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja ja siinä on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat.

Hallintosäännön 88 §:n mukaan lautakunnan kokouksissa tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus. Tilintarkastajalla ja lautakunnan määräämällä luottamushenkilöllä ja viranhaltijalla on velvollisuus olla läsnä lautakunnan kokouksessa lautakunnan niin päättäessä.

Aluehallitus ei voi määrätä edustajaansa lautakunnan kokouksiin.

Päätösesitys

Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Kokous todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Pöytäkirjan tarkastajien valinta

Keski-Pohjanmaan tarkastuslautakunta 07.09.2023 § 57

Hallintosäännön 168 §:n mukaan toimielimen pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjan pitäjä. Pöytäkirja tarkistetaan toimielimen päättämällä tavalla.

Päätösesitys

Valitaan kaksi pöytäkirjantarkastajaa. Tarkastusvuorossa Hanna-Lea Ahlskog ja Paula Henriksén. Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti.

Päätös

Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Hanna-Lea Ahlskog ja Paula Henriksén.

Keski-Pohjanmaan
tarkastuslautakunta

§ 58

07.09.2023

Talousjohtajan katsausKeski-Pohjanmaan tarkastuslautakunta 07.09.2023 § 58
48/00.03.00/2023

Valmistelija

lautakunnan sihteeri

Tarkastuslautakunta on kutsunut talousjohtaja Helinä Saarelan antamaan talouden ajankohtaiskatsauksen.

Päätösesitys

Merkitään ajankohtaiskatsaus tiedoksi.

Päätös

Merkittiin katsaus tiedoksi.

Keski-Pohjanmaan
tarkastuslautakunta

§ 59

07.09.2023

Arviointisuunnitelma tilikausille 2023 - 2024

Keski-Pohjanmaan tarkastuslautakunta 07.09.2023 § 59
3175/00.02.03/2023

Valmistelija

lautakunnan sihteeri

Hyvinvointialuelain 125 § mukaan tarkastuslautakunta laatii arviointisuunnitelman ja antaa aluevaltuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset. Arviointikertomus käsitellään aluevaltuustossa tilinpäätöksen yhteydessä. Lautakunta voi antaa aluevaltuustolle muitakin tarpeellisina pitämiään selvityksiä arvioinnin tuloksista.

Arviointisuunnitelma laaditaan kullekin valtuustokaudelle ja se tarkentuu tilikausikohtaisiksi työohjelmiksi.

Tavoitteena on, että arviointisuunnitelma ja sen pohjalta laaditut vuosittaiset työohjelmat kattavat koko hyvinvointialueen toiminnan ja että keskeiset toiminnot tulevat arvioitua valtuustokauden aikana.

Päätösesitys

Hyväksytään arviointisuunnitelma koskien tilikausia 2023-2024.

Päätös

Hyväksyttiin arviointisuunnitelma tilikausille 2023-2024

Keski-Pohjanmaan
tarkastuslautakunta

§ 60

07.09.2023

Tarkastuslautakunnan työohjelma vuodelle 2023Keski-Pohjanmaan tarkastuslautakunta 07.09.2023 § 60
3174/00.02.03/2023

Valmistelija

tarkastuslautakunnan sihteeri

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida, ovatko aluevaltuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet hyvinvointialueella ja hyvinvointialuekonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Tarkastuslautakunta on hyväksynyt arvoitusuunnitelman tilikausille 2023-2024 ja laatii sen pohjalta työohjelman tilikaudelle 2023.

Päätösesitys

Hyväksytään tarkastuslautakunnan työohjelma tilikaudelle 2023.

Päätös

Hyväksyttiin tarkastuslautakunnan työohjelma tilikaudelle 2023.

Keski-Pohjanmaan
tarkastuslautakunta

§ 61

07.09.2023

Tilintarkastajan tarkastussuunnitelma tilikausille 2023-2024 ja työohjelma tilikaudelle 2023

Keski-Pohjanmaan tarkastuslautakunta 07.09.2023 § 61
3174/00.02.03/2023

Valmistelija

tarkastuslautakunnan sihteeri

Keski-Pohjanmaan aluevaltuusto on valinnut 14.11.2022 § 85 tilintarkastusyhteisöksi BDO Audiator Oy:n tilikausille 2023-2024, vastuunalaisena tilintarkastajana HT, JHT Tuula Ylikangas.

Vastuunalainen tilintarkastaja on valmistellut tilintarkastussuunnitelman tilikausille 2023-2024 ja sen pohjalta tilintarkastajan työohjelman tilikauden 2023 tarkastukseen.

Päätösesitys

Merkittään tilintarkastussuunnitelma tilikausille 2023-2024 ja tilintarkastajan työ ohjelma tilikaudelle 2023 tiedoksi.

Päätös

Merkittiin tilintarkastussuunnitelma tilikausille 2023-2024 ja tilintarkastajan työ ohjelma tilikaudelle 2023 tiedoksi.

Keski-Pohjanmaan
tarkastuslautakunta

§ 62

07.09.2023

Muut asiat

Keski-Pohjanmaan tarkastuslautakunta 07.09.2023 § 62

Keski-Pohjanmaan hyvinvointialueen tarkastuslautakunta ottaa käsiteltäväkseen lautakunnan jäsenten ja tilintarkastajien esille ottamat asiat.

Päätösesitys

Merkitään tiedoksi kokouksessa mahdollisesti muut esille tulevat asiat.

Päätös

Päätettiin, että jäsenet voivat osallistua tarkastuslautakunnille suunnattuihin koulutustilaisuuksiin oman valintansa mukaan.

Lautakunta keskusteli tilikauden 2023 arviointikertomuksesta.

Kokouksen päättäminen, oikaisuvaatimus ja valitusosoitus

Keski-Pohjanmaan tarkastuslautakunta 07.09.2023 § 63

Pöytäkirjaan liitettävässä oikaisuvaatimusohjeessa annetaan tarpeelliset ohjeet oikaisuvaatimuksen tekemiseksi. Pöytäkirjaan liitettävässä valitusosoituksessa on mainittava valitusviranomainen, valitusaika ja mitkä valituskirjaan on liitettävä.

Päätökseen, josta ei saa tehdä oikaisuvaatimusta eikä valitusta, on liitettävä tästä ilmoitus ja samalla mainittava, mihin lain tai asetuksen kohtaan kielto perustuu.

Päätösesitys

Puheenjohtaja päättää kokouksen.

Merkitään tiedoksi seuraavan kokouksen aika ja paikka.

Päätös

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 11.05.

Seuraava kokous pidetään 5.10.2023 klo 9.00 Soiten hallinto,
Teams

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 56, § 57, § 58, § 59, § 60, § 61, § 62, § 63

Muutoksenhakukielto

Yllämainituista pykäläistä ei saa hakea muutosta.

Päätökseen, joka koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa hyvinvointialueesta annetun lain 141 §:n mukaan hakea muutosta.