
Aika 31.05.2023, klo 17:30 - 23:56

Paikka Hotel Sveitsi, Hyvinkää

Käsitellyt asiat

- § 51 Kokouksen avaus, kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen, kokouksen pöytäkirjantarkastajien valinta**
- § 52 Tilintarkastajan loppuraportti vuoden 2022 tilintarkastuksesta**
- § 53 Tilintarkastuskertomus 2022, tilinpäätöksen hyväksyminen ja vastuuvapauden myöntäminen**
- § 54 Tarkastuslautakunnan talousarvion 2024 valmistelu**
- § 55 Toimielinpäätösten seuranta 2023**
- § 56 Arviointikertomus 2022**
- § 57 Muut asiat**

Saapuvilla olleet jäsenet

Matti Korkiakoski, puheenjohtaja
Sara Peltola, 1. varapuheenjohtaja, saapui 17:45
Laura Alkula
Maarit Hemmilä, saapui 17:43, poistui 23:29
Pekka Kuusela
Päivö Kuusisto, varajäsen, poistui 21:40
Marja-Leena Laine
Petri Ovaska
Heli Ronkanen
Jari Räsänen, varajäsen, poistui 22:49
Marja-Leena Sandelin

Muut saapuvilla olleet

Anne Salminen, sihteeri
Jorma Nurkkala, JHT, KHT, vastuullinen tilintarkastaja, saapui 17:35, poistui 17:57

Poissa

Hannu Lakee
Harri Lepolahti

Allekirjoitukset

Matti Korkiakoski
Puheenjohtaja

Anne Salminen
Sihteeri

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu asianhallintajärjestelmässä. Keski-Uudenmaan hyvinvointialue 09.06.2023 klo 21:44. Allekirjoituksen oikeellisuuden voi todentaa kirjaamosta.

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty

Pekka Kuusela

Petri Ovaska

§ 51**Kokouksen avaus, kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen, kokouksen pöytäkirjantarkastajien valinta**

Todetaan Keski-Uudenmaan hyvinvointialueen tarkastuslautakunnan kokous laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi. Valitaan tämän kokouksen pöytäkirjantarkastajiksi tarkastuslautakunnan kaksi jäsentä.

Päätös

Todettiin kokous laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi. Valittiin kokouksen pöytäkirjantarkastajiksi Pekka Kuusela ja Petri Ovaska.

§ 52**Tilintarkastajan loppuraportti vuoden 2022 tilintarkastuksesta**

Tilintarkastaja JHT, KHT Jorma Nurkkala esittelee tarkastuslautakunnalle vuoden 2022 tilintarkastuksen loppuraportin.

Raportti on salassa pidettävä (Julkisuuslaki 24.1 §, kohta 15) ja se esitellään kokouksessa.

Ehdotus

Esittelijä: Matti Korkiakoski

Tarkastuslautakunta merkitsee tilintarkastajan loppuraportin vuodelta 2022 tiedoksi.

Päätös

Hyväksyttiin esityksen mukaan.

§ 53**Tilintarkastuskertomus 2022, tilinpäätöksen hyväksyminen ja vastuuvapauden myöntäminen**

KEUHDno-2023-1717

Hyvinvointialuelain 117 §:n mukaan hyvinvointialueen tilikausi on kalenterivuosi. Aluehallituksen on laadittava tilikaudelta tilinpäätöstilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi. Tilintarkastajien on tarkastettava tilinpäätös toukokuun loppuun mennessä. Aluehallituksen on saatettava tilinpäätös tilintarkastuksen jälkeen aluevaltuuston käsiteltäväksi. Aluevaltuuston on käsiteltävä tilinpäätös kesäkuun loppuun mennessä.

Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus.

Tilinpäätöksen tulee antaa oikea ja riittävä kuva hyvinvointialueen tuloksesta, taloudellisesta asemasta, rahoituksesta sekä toiminnasta. Tätä varten tarpeelliset lisätiedot on ilmoitettava liitetiedoissa.

Tilinpäätöksen allekirjoittavat aluehallituksen jäsenet sekä hyvinvointialuejohtaja.

Hyvinvointialuelain 130 §:n mukaan tilintarkastajan on annettava aluevaltuustolle kultakin tilikaudelta kertomus, jossa esitetään tarkastuksen tulokset. Kertomuksessa on myös esitettävä, voidaanko tilinpäätös hyväksyä ja voidaanko toimielimen jäsenelle ja asianomaisen toimielimen tehtäväalueen tilivelvollisille myöntää vastuuvapaus.

Jos tilintarkastaja havaitsee, että hyvinvointialueen hallintoa ja taloutta on hoidettu vastoin lakia tai aluevaltuuston päätöksiä, eikä virhe tai aiheutunut vahinko ole vähäinen, tilintarkastuskertomuksessa on tehtävä asiasta tilivelvolliseen kohdistuva muistutus. Muistutusta ei voida kohdistaa aluevaltuustoon.

Tarkastuslautakunnan on hankittava tilintarkastuskertomuksessa tehdystä muistutuksesta asianomaisen selitys sekä aluehallituksen lausunto. Aluevaltuusto päättää toimenpiteistä, joihin tarkastuslautakunnan valmistelu, tilintarkastuskertomus ja siinä tehty muistutus antavat aihetta. Hyväksyessään tilinpäätöksen aluevaltuusto päättää vastuuvapauden myöntämisestä tilivelvollisille.

Aluehallitus on hyväksynyt 28.3.2023, 92 § vuoden 2022 tilinpäätöksen, 1.1.-31.12.2022.

Vastuullinen tilintarkastaja, JHT, KHT Jorma Nurkkala esittelee tilintarkastuskertomuksen.

Ehdotus

Esittelijä: Matti Korhio

Tarkastuslautakunta päättää:

1. merkitä tiedoksi Keski-Uudenmaan hyvinvointialueen tilintarkastuskertomuksen 2022
2. saattaa tilintarkastuskertomuksen hyvinvointialueen valtuustolle tiedoksi

-
3. esittää hyvinvointialueen valtuustolle, että vuoden 2022 tilinpäätös hyväksytään ja
 4. esittää hyvinvointialueen valtuustolle, että vastuuvapaus myönnetään valmistelutoimielimen ja hyvinvointialueen tilivelvollisille ajalta 1.1.-31.12.2022
- Pöytäkirja tarkastetaan ja hyväksytään tämän pykälän osalta heti kokouksessa.

Päätös

Hyväksyttiin esityksen mukaan.

Pöytäkirja tarkastettiin ja hyväksyttiin tämän pykälän osalta heti kokouksessa.

§ 54**Tarkastuslautakunnan talousarvion 2024 valmistelu**

Hyvinvointialueesta annetun lain 125 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on valmistella aluehallitukselle esitys arvioinnin ja ja tarkastuksen talousarvioksi.

Tarkastuslautakunta 26.4.2023, 30 § keskusteli talousarvion valmistelusta ja esityksestä sekä päätti pyytää tarkastuslautakunnan sihteeriä selvittämään tarkastuslautakunnan toteutuneita kustannuksia sekä muiden hyvinvointialueiden tarkastuslautakuntien talousarvioita valmistelun tueksi.

Tarkastuslautakunta 10.5.2023, 41 § merkitsi selvityksen tiedoksi ja pyysi tarkastuslautakunnan sihteeriä selvittämään talousarviokehityksen käsittelyn ajantasaisen aikataulun seuraavaan kokoukseen.

Tarkastuslautakunta 17.5.2023, 47 § merkitsi selvitykset tiedoksi ja pyysi tarkastuslautakunnan sihteeriä taustoittamaan tarkastuslautakunnan talousarviotarpeita ja taustavaatimuksia.

Ehdotus

Esittelijä: Matti Korhokoski

Tarkastuslautakunta merkitsee selvityksen tiedoksi ja päättää talousarvion valmistelun etenemisestä.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi selvityksen tiedoksi ja päätti jatkaa talousarvion lähetekeskustelua seuraavassa kokouksessa.

Lisäksi päätettiin ottaa kokoukseen hallintosäännön muutoksen lähetekeskustelu.

§ 55**Toimielinpäätösten seuranta 2023**

Tarkastuslautakunnan suorittamalle arvioinnille merkityksellisistä päätöksistä keskustellaan lautakunnan kokouksessa. Tässä kokouksessa käsitellään aluehallituksen päätöksiä ajalta 17.5. - 29.5.2023.

Ehdotus

Esittelijä: Matti Korhikoski

Keskustellaan tarkastuslautakunnan jäsenten suorittamasta päätösten seurannasta. Merkitään kuullut selostukset tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti siirtää asian käsittelyn seuraavaan kokoukseen.

§ 56**Arviointikertomus 2022**

KEUHDno-2023-412

Hyvinvointialueesta annetun lain 125 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida, ovatko aluevaltuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet hyvinvointialueella toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Hyvinvointialueesta annetun lain 125 §:n mukaan tarkastuslautakunta antaa aluevaltuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset.

Ehdotus

Esittelijä: Matti Korhikoski

Tarkastuslautakunta valmistelee arviointikertomusta vuodelta 2022.

Päätös

Laura Alkula ja Sara Peltola toivat arviointikertomukseen muutosesityksenä valmistellun arviointikertomuksen pohjalta luonnoksen omasta laaditusta arviointikertomuksesta. Tarkastuslautakunta päätti, että arviointikertomuksen valmistelua jatketaan Laura Alkulan ja Sara Peltolan laatiman arviointikertomusluonnoksen pohjalta.

Tarkastuslautakunta jatkoi arviointikertomuksen valmistelua.

§ 57**Muut asiat**

Seuraava kokous 7.6.2023 klo 17:30

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti, että seuraava kokous 7.6. alkaa klo 17.00.

Muutoksenhakukielto

§51, §52, §53, §54, §55, §56, §57

Muutoksenhakukielto**Muutoksenhakukielto**

Tähän päätökseen ei voi hakea muutosta. Oikaisuvaatimusta tai valitusta ei saa tehdä

- päätöksestä, joka koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa (hyvinvointialuelaki 141 §),
- hallinnon sisäisestä määräyksestä, joka koskee tehtävän tai muun toimenpiteen suorittamista (laki oikeudenkäynnistä hallintotuomioistuimissa 6§),
- päätöksestä, josta lainsäädännön nojalla ei voi hakea muutosta (lainkohta mainittava erikseen päätöksen perusteluissa) tai
- hankintapäätöksestä, jota ei tehdyn hankinta-oikaisun johdosta muuteta (hankintalaki 126 § ja 132 §).