

Sisällys

| | |
|---|---|
| 15§ Tarkastuslautakunta..... | |
| 36§ Henkilöstöjaosto | |
| 48§ Viran perustaminen ja lakkauttaminen sekä palvelussuhteen nimikkeen muuttaminen | 2 |
| 52§ Palvelussuhteeseen ottaminen..... | 2 |
| 59§ Viranhaltijan työ- ja toimintakyvyn selvittäminen..... | 3 |
| III OSA Valvonta ja varautuminen | 4 |
| 15 luku Ulkoinen valvonta tarkastus..... | 4 |
| 82§ Tarkastuslautakunnan kokoukset | 5 |
| 83§ Tarkastuslautakunnan tehtävät ja toimivalta ja raportointi..... | 6 |

Tarkastuslautakunnan esitys tehtäviään koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi

Esitettyjen muutosten osalta lisäykset merkitään esitykseen taustavärillä.

Pykälään tehtävän muutoksen osalta aiempi muotoilu on esitetty ensin yliviivattuna ja alla esitetty esitettävä päivitys.

48§ Viran perustaminen ja lakkauttaminen sekä palvelussuhteen nimikkeen muuttaminen

Aluevaltuusto päättää hyvinvointialuejohtajan ja aluehallitus muiden virkojen perustamisesta sekä lakkauttamisesta. Tarkastuslautakunta päättää tarkastuslautakunnan alaisten virkojen perustamisesta, lakkauttamisesta ja nimikkeiden muutoksista.

Henkilöstöjohtaja ja palvelussuhteeseen ottava toimielin päättää palvelussuhteen nimikkeen muuttamisesta.

52§ Palvelussuhteeseen ottaminen

Aluevaltuusto päättää hyvinvointialuejohtajan ja palvelujohtajien ottamisesta virkaan.

Aluehallitus päättää tieto- ja digijohtajan, rahoitus- ja talousjohtajan, hallintojohtajan, henkilöstöjohtajan, integraatiojohtajan ja johtajaylilääkärin ottamisesta virkaan.

Tarkastuslautakunta päättää ulkoisen tarkastuksen päällikön ottamisesta virkaan.

Hyvinvointialuejohtaja päättää sisäisestä tarkastuksesta vastaavan viranhaltijan virkaan ottamisesta.

Palvelussuhteisiin ottamisissa noudatetaan pääasiallisesti periaatetta, jossa päätösvalta siirtyy yhden johtamistason ylöspäin.

Talousarvion puitteissa hyvinvointialueen ohjeita noudattaen palvelujohtaja, tieto- ja digijohtaja, rahoitus- ja talousjohtaja, hallintojohtaja, henkilöstöjohtaja, ulkoisen tarkastuksen päällikkö ja integraatiojohtaja päättää myös suorien alaistensa palvelussuhteeseen ottamisesta, lukuun ottamatta suoraan alaisuudessaan työskenteleviä päälliköitä.

Talousarvion puitteissa ja hyvinvointialueen ohjeita noudattaen määräaikaiseen, alle vuoden kestävään palvelussuhteeseen ottamisesta päättää esihenkilö.

Viranhaltijan ollessa poissa tai estynyt, aluehallitus päättää hyvinvointialuejohtajan sijaisista. Muiden viranhaltijoiden sijaisista päättää kyseisen viranhaltijan esimies.

Palvelussuhteeseen ottava päättää myös avoimeksi tulleen viran tai toimen täyttämättä jättämisestä.

Palvelussuhteeseen ottamisen toteuttava päättää työ- ja virkasuhteen osalta hyvinvointialueen ohjeiden mukaisesti tehtäväkohtaisesta palkasta, palkan muutoksesta, harkinnanvaraisesta palkankorotuksesta, henkilökohtaisesta lisästä, lisävastuu- ja tulospalkkioista, palvelussuhteen ehtoista; sekä harkinnanvaraisesta virkavapaasta tai työlomasta enintään yhden vuoden ajaksi, pois lukien kannustevapaa.

59§ Viranhaltijan työ- ja toimintakyvyn selvittäminen

Laki kunnan ja hyvinvointialueen viranhaltijasta 19 §:n nojalla terveydentilaa koskevien tietojen pyytämisestä viranhaltijalta sekä viranhaltijan määräämisestä terveydentilaa koskeviin tarkastuksiin ja tutkimuksiin päättää:

1. aluehallituksen puheenjohtaja hyvinvointialuejohtajan osalta;
2. hyvinvointialuejohtaja alaisensa henkilöstön osalta;
3. tarkastuslautakunnan puheenjohtaja ulkoisen tarkastuksen päällikön osalta; ja
4. palvelujohtaja palvelualueen henkilöstön osalta

III OSA Valvonta ja varautuminen

15 luku Ulkoinen valvonta tarkastus

Ulkoinen tarkastus on riippumaton toimivasta johdosta ja muusta organisaatiosta.

Hyvinvointialueen ulkoisen valvonnan järjestelmän muodostavat tarkastuslautakunta ja ulkoisen tarkastuksen yksikkö sekä tilintarkastaja. Ulkoisen tarkastuksen yksikön tehtävänä on valmistella tarkastuslautakunnan käsiteltäväksi tulevat asiat ja toteuttaa hallinnon ja talouden tarkastusta sekä avustaa tilintarkastajaa.

Tarkastuslautakunnan alaisuudessa toimivaa ulkoisen tarkastuksen yksikköä johtaa ulkoisen tarkastuksen päällikkö. Lisäksi tarkastusyksikössä on tarpeellinen määrä muuta henkilöstöä.

Ulkoinen tarkastuksen yksikkö valmistelee tarkastuslautakunnan käsiteltäväksi tulevat asiat, avustaa lautakuntaa toiminnan ja talouden arviointitehtävässä sekä on oikeutettu tekemään toiminnan ja talouden tarkastuksia lautakunnan hyväksymän työohjelman mukaisesti. Lisäksi ulkoisen tarkastuksen yksikkö voi avustaa tilintarkastajaa tilintarkastajan kanssa sovitulla tavalla. Ulkoisen tarkastuksen päälliköllä ja ulkoisen tarkastuksen yksikön tarkastushenkilöstöllä on asioiden salassapitoa koskevien säännösten estämättä oikeus saada kaikki tehtävän hoitamisessa tarvitsemansa tiedot

Ulkoinen tarkastuksen päällikön tehtävänä on:

1. johtaa ulkoisen tarkastuksen yksikön toimintaa ja toimia yksikön esihenkilönä;
2. valita ulkoisen tarkastuksen yksikön muu henkilöstö. Henkilöstön palkkaamisen edellytyksenä on, että siihen on varattu talousarviossa määrärahat ja että aluehallitus myöntää tehtäviin erillisen täyttöluvan;
3. vastata tarkastuslautakunnan käsiteltäväksi tulevien asioiden valmistelusta ja toimeenpanosta sekä toimia tarkastuslautakunnan esittelijänä;
4. vastata yksikön tekemästä sopimuksenmukaisesta tilintarkastusyhteisön avustamisesta;
5. vastata yksikön tekemistä tarkastuksista;
6. päättää ulkoisen tarkastuksen palvelu- ja tarvikehankinnoista lautakunnan talousarvion ja hyvinvointialueen hallintosäännön asettamissa rajoissa;
7. hyväksyä tarkastuslautakunnan päätösten perusteella tehtävät sopimukset, sitoumukset sekä muut asiakirjat ja;
8. hyväksyä tarkastuslautakuntaa ja ulkoisen tarkastuksen yksikköä koskevat laskut.

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja toimii tarkastusjohtajan henkilöstöhallinnollisena esihenkilönä. Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja myöntää ulkoisen tarkastuksen päällikön vuosiloman sekä muut lakiin, määräyksiin tai sopimukseen perustuvat virkavapaudet ja etuudet sekä hyväksyy ulkoisen tarkastuksen päällikön virkamatkamääräykset, matka- ja kululaskut.

82§ Tarkastuslautakunnan kokoukset

Vastuunalaisella tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus lautakunnan kokouksissa. Tilintarkastajalla ja lautakunnan määräämillä luottamushenkilöillä ja viranhaltijoilla on läsnäolovelvollisuus lautakunnan kokouksissa lautakunnan niin päättäessä.

Aluehallitus ei voi määrätä edustajaansa tarkastuslautakunnan kokouksiin.

Tarkastuslautakunnassa asiat käsitellään puheenjohtajan selostuksen pohjalta. Pöytäkirjan pitäjältä päättää lautakunta. Kokousmenettelyssä noudatetaan muutoin 22 luvun määräyksiä.

Tarkastuslautakunnan esittelijänä toimii ulkoisen tarkastuksen päällikkö. Tarkastuslautakunta voi erityisestä syystä päättää, että asia käsitellään puheenjohtajan selostuksen pohjalta ilman viranhaltijan esittelyä. Pöytäkirjan pitäjältä päättää lautakunta. Kokousmenettelyssä noudatetaan muutoin 22 luvun määräyksiä.

83§ Tarkastuslautakunnan tehtävät ja toimivalta ja raportointi

Tarkastuslautakunta huolehtii hyvinvointialueilla säädettyjen tehtävien mukaisesti hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestämisestä, hyvinvointialueen ja hyvinvointialuekonsernin toimintaan ja talouteen kohdistuvasta tavoite-, tuloksellisuus- ja tarkoituksenmukaisuusarvioinnista sekä sidonnaisuusilmoitusten ilmoitusvelvollisuuden noudattamisen valvonnasta. Tarkastuslautakunta tekee myös aluevaltuustolle esityksen siitä, voidaanko tilinpäätös hyväksyä ja vastuuvapaus myöntää tilivelvollisille.

Sen lisäksi, mitä hyvinvointialuelain 125 §:ssä määrätään, tarkastuslautakunta:

1. hyväksyy tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelman
2. seuraa tilintarkastajan tarkastussuunnitelman toteutumista ja tilintarkastajan tehtävien suorittamista sekä tekee tarpeen mukaan esityksiä tilintarkastuksen kehittämiseksi
3. huolehtii, että tilintarkastusta varten on tarpeelliset voimavarat, jotka mahdollistavat tilintarkastuksen suorittamisen julkishallinnon hyvän tilintarkastustavan edellyttämässä laajuudessa
4. päättää tilintarkastusyhteisön tilintarkastukseen kuulumattomien erillishankintojen hyväksyttävyydestä
5. tekee aloitteita ja esityksiä tarkastuslautakunnan, tilintarkastajan ja sisäisen tarkastuksen sekä Valtiontalouden tarkastusviraston tehtävien yhteensovittamisesta tarkoituksenmukaisella tavalla
6. valvoo sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista, saattaa sidonnaisuusilmoitukset tiedoksi aluevaltuustolle kerran vuodessa ja huolehtii sidonnaisuusrekisterin julkisten tietojen julkaisemisesta hyvinvointialueen verkkosivuilla
7. valvoo, että tilivelvolliset ovat ryhtyneet tarpeellisiin toimenpiteisiin niiden muistutusten johdosta, joihin tilintarkastus on antanut aiheita
8. on sidonnaisuusrekisterin rekisterinpitäjä ja huolehtii sidonnaisuusrekisterin julkisten tietojen julkaisemisesta hyvinvointialueen verkkosivuilla. Tarkastuslautakunta valvoo sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa sidonnaisuusilmoitukset aluevaltuustolle tiedoksi vuosittain.
9. vastaa tiedottamisesta

Tarkastuslautakunta tiedottaa ja raportoi tehtäviinsä liittyvistä asioista ensisijaisesti aluevaltuustolle. Muu tiedottaminen tapahtuu tarkastuslautakunnan päättämällä tavalla. Tiedotuksessa noudatetaan soveltuvin osin aluehallituksen hyväksymiä yleisiä ohjeita tiedottamisen periaatteista.

Arvioinnin tulokset raportoidaan vuosittain toukokuun loppuun mennessä aluevaltuustolle annettavassa arviointikertomuksessa. Ennen arviointikertomuksen valmistumista tarkastuslautakunta voi antaa aluevaltuustolle tarpeelliseksi katsomiaan selvityksiä. Tarkastuslautakunta voi raportoida tilikauden aikana aluevaltuustolle myös muista merkittävistä havainnoista.

Aluehallitus antaa aluevaltuustolle lausunnon arviointikertomuksesta viimeistään joulukuun loppuun mennessä.

Tarkastuslautakunnan tehtävistä on säädetty laissa hyvinvointialueesta. Laissa säädettyjen tehtävien lisäksi lautakunta:

1. hyväksyy tarkastuslautakunnan toimikaudeksi arviointisuunnitelman sekä vuosittaisen työohjelman

2. antaa arviointikertomuksessa valtuustolle arvionsa valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta edellisellä vuonna
3. esittää kannanottonsa tilintarkastajan kertomuksessaan esittämiin muistutuksiin sekä asianomaisten niistä antamiin selityksiin ja aluehallituksen lausuntoon sekä esittää ehdotuksen toimenpiteistä, joihin lautakunnan valmistelu ja tilintarkastuskertomus antavat aiheita
4. valvoo, että tilivelvolliset ovat ryhtyneet tarpeellisiin toimenpiteisiin niiden muistutusten johdosta, joihin tilintarkastus on antanut aiheita
5. huolehtii, että tilintarkastusta varten on tarpeelliset voimavarat, jotka mahdollistavat tilintarkastuksen suorittamisen julkishallinnon hyvän tilintarkastustavan edellyttämässä laajuudessa
6. valmistelee valtuustolle esityksen tilintarkastajan valinnasta sekä valinnan yhteydessä määrittelee tilintarkastajan toimikauden pituuden, joka voi olla enintään kuusi vuotta
7. seuraa tilintarkastajan tarkastussuunnitelman toteutumista ja tilintarkastajan tehtävien suorittamista sekä tekee tarpeen mukaan esityksiä tilintarkastuksen kehittämiseksi
8. päättää tilintarkastusyhteisön tilintarkastukseen kuulumattomien erillishankintojen hyväksyttävyydestä
9. tekee aloitteita ja esityksiä tarkastuslautakunnan, tilintarkastajan ja sisäisen tarkastuksen sekä valtiontalouden tarkastusviraston tehtävien yhteensovittamisesta tarkoituksenmukaisella tavalla
10. valvoo sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa sidonnaisuusilmoitukset aluevaltuustolle tiedoksi vuosittain
11. on sidonnaisuusrekisterin rekisterinpitäjä ja huolehtii sidonnaisuusrekisterin julkisten tietojen julkaisemisesta hyvinvointialueen verkkosivuilla
12. tekee vuosittain esityksen talousarvioksi aluehallitukselle hallinnon ja talouden ulkoisen tarkastuksen osalta

Tarkastuslautakunta päättää oman tehtäväalueensa osalta:

1. jäsentensä osallistumisesta tarvittaviin koulutus- ja opintotilaisuuksiin talousarvionsa raamien mukaisesti
2. ulkoisen tarkastuksen päällikön viran haettavaksi julistamisesta
3. ulkoisen tarkastuksen päällikön viran kelpoisuusvaatimuksista sekä ulkoisen tarkastuksen päällikön valinnasta
4. ulkoisen tarkastuksen päällikön palkkauksesta sekä muista ulkoisen tarkastuksen päällikköä koskevista palvelussuhdeasioista aluehallituksen määräämissä rajoissa, minkä toimivallan lautakunta voi siirtää puheenjohtajalleen.
5. ulkoisen tarkastuksen päällikön ehdollisen valintapäätöksen vahvistamisesta
6. alustensa virkojen kelpoisuusvaatimuksista
7. ulkoisen tarkastuksen päällikön avoimen viran määräaikaisesta hoitajasta enintään 9 kuukauden ajaksi

8. virkavapaan myöntämisestä ulkoisen tarkastuksen päällikölle enintään 12 kuukauden ajaksi sekä sijaisen ottamisesta tälle ajalle.

9. otto-oikeuden käyttämisestä oman tehtäväalueensa osalta

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja päättää ulkoisen tarkastuksen päällikön osalta työterveyshuoltolain ja kunnan ja hyvinvointialueen viranhaltijasta annetun lain 19 §:n mukaisten terveydentilaa koskevien tietojen pyytämisestä sekä viranhaltijan määräämisestä terveydentilaa koskeviin tarkastuksiin ja tutkimuksiin.

84§ Arviointikertomus ja tarkastuslautakunnan muu raportointi

Arvioinnin tulokset raportoidaan vuosittain aluevaltuustolle annettavassa arviointikertomuksessa. Ennen arviointikertomuksen valmistumista tarkastuslautakunta voi antaa aluevaltuustolle tarpeelliseksi katsomiaan selvityksiä. Tarkastuslautakunta voi raportoida tilikauden aikana aluevaltuustolle myös muista merkittävistä havainnoista.

Tarkastuslautakunta tiedottaa ja raportoi tehtäviinsä liittyvistä asioista ensisijaisesti aluevaltuustolle. Muu tiedottaminen tapahtuu tarkastuslautakunnan päättämällä tavalla. Tiedotuksessa noudatetaan soveltuvin osin aluehallituksen hyväksymiä yleisiä ohjeita tiedottamisen periaatteista.

Arvioinnin tulokset raportoidaan vuosittain toukokuun loppuun mennessä aluevaltuustolle annettavassa arviointikertomuksessa. Ennen arviointikertomuksen valmistumista tarkastuslautakunta voi antaa aluevaltuustolle tarpeelliseksi katsomiaan selvityksiä.

Tarkastuslautakunta voi raportoida tilikauden aikana aluevaltuustolle myös muista merkittävistä havainnoista.

Aluehallitus antaa aluevaltuustolle lausunnon arviointikertomuksesta viimeistään joulukuun loppuun mennessä.