

Tarkastuslautakunta 05.04.2022 § 3

§ 3

Tarkastuslautakunnan tehtävät ja kokoonpano sekä esittelijän ja sihteerin valinta

Valmistelijat / lisätiedot:
Markus Hirvilammi

etunimi.sukunimi@luvn.fi

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta päättää

1. merkitä tiedoksi aluevaltuuston 7.3.2022 § 10 päätöksen tarkastuslautakunnan jäsenten ja heidän henkilökohtaisten varajäsentensä valitsemisesta toimikaudeksi 2022-2025;
2. että tarkastuslautakunnan asiat esitellään puheenjohtajan selostuksesta, kunnes hallintosäännön 48 § tarkoittama tarkastustoimesta vastaava viranhaltija on aloittanut virassaan ja
3. että tarkastuslautakunnan sihteerinä toimii tilintarkastaja.

Käsittely

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti yksimielisesti

1. merkitä tiedoksi aluevaltuuston 7.3.2022 § 10 päätöksen tarkastuslautakunnan jäsenten ja heidän henkilökohtaisten varajäsentensä valitsemisesta toimikaudeksi 2022-2025;
2. että tarkastuslautakunnan asiat esitellään puheenjohtajan selostuksesta ja
3. että tarkastuslautakunnan sihteerinä toimii tilintarkastaja.

Selostus

Hallintosäännön 49 § mukaan tarkastuslautakunta huolehtii hyvinvointialueissa säädettyjen tehtävien mukaisesti hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestämisestä, hyvinvointialueen ja hyvinvointialuekonsernin toimintaan ja talouteen kohdistuvasta tavoite-, tuloksellisuus- ja tarkoituksenmukaisuusarviointista sekä

sidonnaisuusilmoitusten ilmoitusvelvollisuuden noudattamisen valvonnasta.

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on hyvinvointialuelain mukaan:

- 1) valmistella aluevaltuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat;
- 2) arvioida, ovatko aluevaltuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet hyvinvointialueella ja hyvinvointialuekonserneissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla;
- 3) arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä taloussuunnitelmassa asetettujen tavoitteiden ja toimenpiteiden riittävyyttä talouden tasapainotuksen kannalta;
- 4) huolehtia hyvinvointialueen ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta;
- 5) valvoa, että 89 §:ssä säädettyä velvollisuutta ilmoittaa sidonnaisuuksista noudatetaan, ja saattaa ilmoitukset aluevaltuuston tiedoksi;
- 6) valmistella aluehallitukselle esitys tehtäviään koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi sekä arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi;
- 7) laatia arviointisuunnitelman ja antaa aluevaltuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset.

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on lisäksi:

- 8) seuraa tilintarkastajan tarkastussuunnitelman toteutumista sekä tilintarkastajan tehtävien suorittamista ja tekee tarpeen mukaan esityksiä tilintarkastuksen kehittämiseksi,
- 9) huolehtii siitä, että tilintarkastusta varten on tarpeelliset voimavarat, jotka mahdollistavat tilintarkastuksen suorittamisen julkishallinnon hyvän tilintarkastustavan edellyttämässä laajuudessa,
- 10) tekee aloitteita ja esityksiä lautakunnan, tilintarkastajan sekä ulkoisen ja sisäisen tarkastuksen yksiköiden tehtävien yhteensovittamisesta mahdollisimman tarkoituksenmukaisella tavalla,
- 11) tekee esityksen lautakunnan talousarvioksi ja -suunnitelmaksi sekä hyväksyy lautakunnan arviointiohjelman ja toimintakertomuksen,
- 12) arvioi hyvinvointialueen konserniyhteisöjen hallintoa ja taloutta,
- 13) päättää selvitysten ja tarkastusten hankinnasta lautakunnan talousarvion rajoissa,
- 14) on hyvinvointialuelain mukaisen sidonnaisuusrekisterin rekisterinpitäjä ja saattaa ilmoitukset tiedoksi aluevaltuustolle vuosittain sekä huolehtii sidonnaisuusrekisterin julkisten tietojen julkistamisesta hyvinvointialueen verkkosivuilla.

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.

Aluevaltuusto on 7.3.2020 § 10 valinnut tarkastuslautakunnan toimikaudeksi 2022-2025 seuraava henkilöt:

	Jäsen / Ledamot	Henkilökohtainen varajäsen / Personlig ersättare
PJ / Ordf.	Alaviiri Kaisa (kok./Saml)	Viljakainen Paula (kok./Saml)
VPJ / Vice ordf.	Gästrin Eva-Lena (r./SFP)	Hertzberg Tove (r./SFP)
3.	Aaltola Maija (kok./Saml)	Fagerström Noora (kok./Saml)
4.	Pentikäinen Aulikki (sd./SDP)	Boström Marianne (sd./SDP)
5.	Järvinen Hannu (ps./Sannf)	Keronen Jiri (ps./Sannf)
6.	Karjalainen Tapio (kok./Saml)	Lehtonen Akseli (kok./Saml)
7.	Karimäki Johanna (vihr./Gröna)	Ramsland Satu (vihr./Gröna)
8.	Salo Eira (kok./Saml)	Wellman Eija (kok./Saml)
9.	Kjerin Ulf (r./SFP)	Båsk Gustav (r./SFP)
10.	Suokas Terhi (vas./VF)	Nukarinen Neea (vas./VF)
11.	Partinen Markku (kok./Saml)	Särkijärvi Jouni (kok./Saml)
12.	Halkosaari Tommi (kesk./C)	Saario Pasi (kesk./C)
13.	Ala-Reinikka Tapani (kok./Saml)	Filppula Olavi (kok./Saml)

Hallintosäännön 48 § mukaan tarkastuslautakunnan kokouksissa esittelijänä toimii tarkastustoimesta vastaava viranhaltija. Hänen ollessaan estynyt tai esteellinen toimii esittelijänä lautakunnan määräämä viranhaltija. Tarkastuslautakunta voi erityisestä syystä päättää, että asia käsitellään puheenjohtajan selostuksen pohjalta ilman viranhaltijan esittelyä.

Tilintarkastajalla on velvollisuus olla läsnä lautakunnan kokouksissa lautakunnan niin päättäessä.

Aluehallitus ei voi määrätä edustajaansa tarkastuslautakunnan kokouksiin.

Toimielin valitsee itselleen sihteerin.

Päätöshistoria