

Tarkastuslautakunta 06.06.2022 § 25

§ 25

## **Tarkastuslautakunnan sihteerin valinta**

Valmistelijat / lisätiedot:  
Katri Ranta

etunimi.sukunimi@luvn.fi

### **Päätösehdotus**

Tarkastuslautakunta päättää, että

1. tarkastuslautakunnan sihteerinä toimii tilintarkastaja ja
2. teknisenä sihteerinä ja tarvittaessa sihteerin sijaisena toimii riskienhallinnan projektipäällikkö

### **Käsittely**

### **Päätös**

Tarkastuslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen yksimielisesti.

### **Selostus**

### **Päätöshistoria**

Tarkastuslautakunta 18.05.2022 § 17

§ 17

Valmistelijat / lisätiedot:

etunimi.sukunimi@luvn.fi

### **Päätösehdotus**

Tarkastuslautakunta päättää, että

1. tarkastuslautakunnan sihteerinä toimii riskienhallinnan projektipäällikkö ja
2. mikäli riskienhallinnan projektipäällikkö on estynyt tai esteellinen, toimii sihteerinä tilintarkastaja.

### **Käsittely**

**Päätös**

Tarkastuslautakunta päätti yksimielisesti valita tilintarkastajan kokouksen sihteeriksi.

**Selostus**

Tarkastuslautakunta jatkaa asian käsittelyä.

**Päätöshistoria**

Tarkastuslautakunta 04.05.2022 § 11

## § 11

Valmistelijat / lisätiedot:

etunimi.sukunimi@luvn.fi

**Päätösehdotus**

Tarkastuslautakunta päättää, että

1. tarkastuslautakunnan sihteerinä toimii riskienhallinnan projektipäällikkö ja
2. mikäli riskienhallinnan projektipäällikkö on estynyt tai esteellinen, toimii sihteerinä tilintarkastaja.

**Käsittely**

Jäsen Aaltola saapui kokoukseen tämän asian käsittelyn aikana klo 18.47.

Käsittelyn aikana puheenjohtaja Alaviiri ehdotti, että asia jätetään pöydälle.

Jäsen Järvinen kannatti puheenjohtaja Alaviirin ehdotusta. Puheenjohtaja tiedusteli, voidaanko asia jättää pöydälle yksimielisesti. Koska kukaan ei vastustanut, totesi puheenjohtaja, että tarkastuslautakunta on jättänyt asian pöydälle yksimielisesti.

**Päätös**

Tarkastuslautakunta päätti yksimielisesti jättää asian pöydälle.

**Selostus**

Tarkastuslautakunta valitsi kokouksessaan 5.4.2022 § 3 sihteerikseen tilintarkastajan. Hallinnollisen resurssitilanteen muutoksen vuoksi sihteerin valintaa on syytä tarkastella uudelleen.

**Päätöshistoria**

Tarkastuslautakunta 05.04.2022 § 3

## § 3

Valmistelijat / lisätiedot:

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 hyvinvointialueilla 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 riittävyttä 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)	Ramsländ 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**