

Tarkastuslautakunta

27.03.2024

Kokoustiedot

Aika 27.03.2024 klo 17:00 - 19:16

Paikka Kokoustila Matalajärvi, 1. krs, Tekniikantie 15, Espoo ja sähköinen kokous (Teams)

Läsnä	Alaviiri Kaisa	puheenjohtaja	
	af Hällström Nina	varapuheenjohtaja	
	Aaltola Maija	jäsen	
	Ala-Reinikka Tapani	jäsen	
	Halkosaari Tommi	jäsen	
	Karimäki Johanna	jäsen	
	Kjerin Ulf	jäsen	saapui klo 17.06
	Partinen Markku	jäsen	
	Pääkkö Aila	jäsen	
	Salo Eira	jäsen	
	Suokas Terhi	jäsen	
	Keronen Jiri	varajäsen	
	Erja Kiiskilä	tarkastuspäällikkö, sisäinen tarkastus	poistui klo 18.17
	Ainasvuori Minna	vastuunalainen tilintarkastaja JHT, HT	poistui klo 18.17
Rosvall Matti	arviointipäällikkö		
Katriina Niemelä	arviointiasiantuntija, sihteeri		
Poissa	Järvinen Hannu	jäsen	
	Karjalainen Tapio	jäsen	

Allekirjoitukset

Kaisa Alaviiri
puheenjohtaja

Katriina Niemelä
sihteeri

Pöytäkirja tarkastettu ja hyväksytty

Maija Aaltola
pöytäkirjantarkastaja

Tommi Halkosaari
pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävänäolo

Tämä pöytäkirja on julkaistu yleisessä tietoverkossa 04.04.2024

Käsitellyt asiat

Pykälä	Liite	Otsikko	Sivu
§ 12		Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen	4
§ 13		Työjärjestyksen hyväksyminen ja pöytäkirjan tarkastajien valinta	5
§ 14	1	Tilintarkastajan väliraportointi vuoden 2023 tilintarkastuksesta	7
§ 15		Vuoden 2023 arviointikertomuksen käsittely	9
§ 16		Muut asiat	11

§ 12

Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen**Päätösehdotus**

Puheenjohtaja päättää todeta kokouksen läsnäolijat sekä kokouksen lailliseksi ja päätösvaltaiseksi hallintosäännön 71 § mukaisesti.

Käsittely**Päätös**

Puheenjohtaja totesi kokouksen läsnäolijat sekä kokouksen lailliseksi ja päätösvaltaiseksi hallintosäännön 71 § mukaisesti.

Selostus

Hallintosäännön 71 § mukaan avattuaan kokouksen puheenjohtaja toteaa kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden.

Hyvinvointialuelain 108 § mukaan muu toimielin kuin aluevaltuusto on päätösvaltainen, kun yli kuin puolet jäsenistä on läsnä. Läsnä oleviksi katsotaan myös toimielimen jäsenet, jotka osallistuvat kokoukseen sähköisesti.

Hallintosäännön 69 § mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Kokouskutsussa on mainittava, mitä toimielimen päätöksentekotapaa noudatetaan kunkin asian kohdalla.

Hallintosäännön 77 § mukaan kokous voidaan pitää sähköisessä toimintaympäristössä, johon osallistutaan sähköisen yhteyden avulla (sähköinen kokous). Asioista voidaan päättää sähköisesti ennen kokousta (sähköinen päätöksentekomenettely).

Hallintosäännön 69 § mukaan kokouskutsu toimitetaan, mikäli mahdollista, 5 päivää ennen kokousta. Kokouskutsun yhteydessä toimitetaan kokouksen esityslista, jossa tulee olla selostus ja päätöksenteon perustelut kustakin käsiteltävänä olevasta asiasta ja päätösehdotus. Kokouskutsu voidaan toimittaa myös sähköisesti.

§ 13

Työjärjestyksen hyväksyminen ja pöytäkirjan tarkastajien valinta

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta päättää

1. hyväksyä kokouksen työjärjestyksen;
2. valita kaksi pöytäkirjantarkastajaa ja
3. myöntää tarvittavat läsnäolo- ja puheoikeudet.

Käsittely

Jäsen Kjerin saapui kokoukseen tämän asian käsittelyn aikana klo 17.06.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti yksimielisesti

1. hyväksyä kokouksen työjärjestyksen;
2. valita pöytäkirjantarkastajiksi jäsen Maija Aaltolan ja jäsen Tommi Halkosaaren ja
3. myöntää tarvittavat läsnäolo- ja puheoikeudet vastuunalainen tilintarkastaja JHT, HT Minna Ainasvuorelle ja tarkastuspäällikkö Erja Kiiskilälle.

Selostus

Hallintosäännön 71 § mukaan asiat käsitellään esityslistan mukaisessa järjestyksessä, jollei toimita toisin päätä. Toimita voi päätää ottaa käsiteltäväksi sellaisenkin asian, jota ei ole mainittu kokouskutsussa. Hallintosäännön 78 § mukaan pöytäkirja tarkastetaan toimielimen päättämällä tavalla.

Läsnäolo- ja puheoikeus tarkastuslautakunnan kokouksissa

Hallintosäännön 76 § mukaan tarkastuslautakunnan jäsenten ja esittelijän lisäksi läsnäolo- ja puheoikeus tarkastuslautakunnan kokouksissa on:

- tilintarkastaja tarkastuslautakunnan kokouksissa,
- lautakunnan määräämät luottamushenkilöt ja viranhaltijat lautakunnan kokouksissa.

Kokouksessa voi lisäksi olla läsnä erillinen sihteeri.

Länsi-Uudenmaan hyvinvointialue

Pöytäkirja

6/12

Tarkastuslautakunta

§ 13

27.03.2024

Muiden kuin edellä mainittujen henkilöiden läsnäolosta ja puheoikeudesta määrätään asianomaisen toimielimen yhteydessä.

304/02.00.00/2024

Tarkastuslautakunta 27.03.2024 § 14

§ 14

Tilintarkastajan väliraportointi vuoden 2023 tilintarkastuksesta

Valmistelijat ja lisätiedot (etunimi.sukunimi@luvn.fi):
Rosvall Matti

Päätösehdotus

Arviointipäällikkö Rosvall Matti

Tarkastuslautakunta päättää merkitä tilintarkastajan väliraportin vuoden 2023 tilintarkastuksesta tiedokseen.

Käsittely

Vastuunalainen tilintarkastaja JHT, HT Ainasvuori poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn jälkeen klo 18.17.

Tarkastuspäällikkö Kiiskilä poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn jälkeen klo 18.17.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen yksimielisesti.

Selostus

Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueen vastuunalaisen tilintarkastajan väliraportti vuoden 2023 tilintarkastuksesta toimitetaan kokoukseen mennessä. Raporttia esitellään lautakunnassa ja kokouksessa varataan riittävä aika raportin käsittelyyn. Väliraportti vuoden 2023 tilintarkastuksesta liitetään tämän asian liitteeksi.

Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueen vastuunalainen tilintarkastaja JHT, HT Minna Ainasvuori on kutsuttu kokoukseen.

Liitteet

- 1 Länsi-Uudenmaan hyvinvointialue tilintarkastuksen väliraportti 2023 (salassa pidettävä Laki 621/1999 24.1 § 15 kohta)

Oheismateriaali

Tiedoksi

Täytäntöönpano

Länsi-Uudenmaan hyvinvointialue

Pöytäkirja

8/12

Tarkastuslautakunta

§ 14

27.03.2024

Päätöshistoria

1244/00.02.05/2024

Tarkastuslautakunta 27.03.2024 § 15

§ 15

Vuoden 2023 arviointikertomuksen käsittely

Valmistelijat ja lisätiedot (etunimi.sukunimi@luvn.fi):
Rosvall Matti

Päätösehdotus

Arviointipäällikkö Rosvall Matti

Tarkastuslautakunta hyväksyy tarkastuslautakunnan vuoden 2023 arviointikertomuksen valmisteluvaiheen tekstin sekä antaa ulkoisen tarkastuksen yksikölle ohjeet arviointikertomuksen jatkovalmistelulle.

Käsittely

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen yksimielisesti.

Selostus

Vuonna 2021 hyväksytyn hyvinvointialuelain 125 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tulee muun muassa arvioida sitä, ovatko aluevaltuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet hyvinvointialueella ja hyvinvointialuekonserneissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Lisäksi tarkastuslautakunnan on arvioitava talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä taloussuunnitelmassa asetettujen tavoitteiden ja toimenpiteiden riittävyttä talouden tasapainotuksen kannalta.

Hyvinvointialuelain mukaisesti tarkastuslautakunta antaa aluevaltuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset. Arviointikertomus käsitellään aluevaltuustossa tilinpäätöksen yhteydessä. Aluehallitus antaa aluevaltuustolle lausunnon toimenpiteistä, joihin arviointikertomus antaa aihetta.

Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueen hallintosäännön § 50 mukaan lautakunta antaa aluevaltuustolle vähintään viikkoa ennen tilintarkastuskertomuksen valtuustokäsittelyä koskevan esityslistan julkaisemista arviointikertomuksensa, jossa annetaan arvio aluevaltuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta edellisenä vuonna sekä siitä, onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Länsi-Uudenmaan hyvinvointialue

Pöytäkirja

10/12

Tarkastuslautakunta

§ 15

27.03.2024

Tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelman mukaisesti arviointikertomus kohdistuu hyvinvointialueen strategian painopisteiden mukaisiin kohteisiin, joista tarkastellaan lähemmin Yhteisten sosiaali- ja terveystalouden palveluiden sekä Lasten, nuorten ja perheiden palveluiden palvelualueita. Lisäksi käsitellään muun muassa strategista johtamista sekä talouden tilaa ja talouden tasapainoa.

Liitteet

Oheismateriaali

- Tarkastuslautakunnan arviointikertomuksen 2023 valmisteluvaiheen teksti

Tiedoksi Täytäntöönpano

Päätöshistoria

§ 16

Muut asiat

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta päättää pitää seuraavan kokouksen 10.4.2024 klo 17.00 alkaen.

Käsittely

Tarkastuslautakunta keskusteli talouden tasapainottamisohjelmasta ja kuljetuspalveluiden yhdistelyyn liittyvistä tavoitteista.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen yksimielisesti ja päätti yksimielisesti seurata kuljetuspalveluiden yhdistelyyn liittyvää päätöksentekoa osana toimintavuoden 2024 arviointia.

Selostus

Seuraava kokous

Tarkastuslautakunnan seuraava kokous pidetään keskiviikkona 10.4.2024 klo 17.00.

Hyvinvointialueen hallintosäännön 77 § mukaan kokous voidaan pitää sähköisessä toimintaympäristössä, johon osallistutaan sähköisen yhteyden avulla (sähköinen kokous). Asioista voidaan päättää sähköisesti ennen kokousta (sähköinen päätöksentekomenettely). Fyysinen kokoustila järjestetään kokousta varten Espoon Otaniemestä Tekniikantie 15 kokoustiloista.

Liitteet

Oheismateriaali

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 12, § 13, § 14, § 15, § 16

Muutoksenhakukielto

Edellä mainitusta päätöksestä, joka koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa hyvinvointialuelain 141 §:n mukaan hakea muutosta.