

Kokouksen aika 15.6.2022 klo 14:00 - 16:01

Kokouksen paikka Teams-yhteys

Asialuettelo

19 §	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	2
20 §	Pöytäkirjan tarkastajien valinta	3
21 §	Tilintarkastuksen kilpailutus 2023 - 2026	4
22 §	Hyvinvointialueen tilinpäätös ja toimintakertomus 2021	7
23 §	Tilinpäätöksen 1.7-31.12.2021 arviointikertomus	12
24 §	Tarkastuslautakunnan alainen tarkastustoiminnasta vastaava henkilö - lähetekeskustelu	13
25 §	Tarkastuslautakunnan syyskauden 2022 kokousaikataulu.....	14
26 §	Muut asiat.....	15
27 §	Kokouksen päättäminen	16

Kymenlaakson hyvinvointialueen tarkastuslautakunnan sähköinen kokous

Kokouksen aika 15.6.2022 klo 14:00- 16:01

Kokouksen paikka Teams-yhteys

Osallistujat

Jäsenet

Juha Kytömäki	puheenjohtaja
Miia Witting	1. varapuheenjohtaja
Sami Arola	
Pirjo Romppanen	varajäsen
Jani Jaakkola	
Heli Koponen	varajäsen
Riitta Tenkanen-Salmela	
Tomi Tuomisalo	
Hanna-Kaisa Lähde	varajäsen

Muut

Ari Nevalainen vastuuvalmistelijä, hallintojohtaja, pöytäkirjanpitäjä ja sihteeri

Tuula Paakkari tekninen sihteeri

Poissa

Tuija Arvila
Sari Porvari
Erja Vanhala

ALLEKIRJOITUKSET	
	Ari Nevalainen sihteeri
	Juha Kytömäki puheenjohtaja
PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS	
Pöytäkirjan tarkastajat	Tomi Tuomisalo
	Miia Witting
PÖYTÄKIRJA YLEISESTI NÄHTÄVÄNÄ	Kymenlaakson hyvinvointialueen verkkosivulla kymenhva.fi alkaen 20.6.2022

19 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Kymenlaakson hyvinvointialueen hallintosäännön 136 §:n mukaan avattuaan kokouksen puheenjohtaja toteaa läsnä olevat sekä onko kokous laillisesti koolle kutsuttu ja päätösvaltainen.

Hallintosäännön 128:n mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Kokouskutsu lähetetään jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus, mikäli mahdollista, vähintään neljää (4) päivää ennen kokousta.

Hyvinvoinnista annetun lain 108 § 2 momentin mukaan lautakunta on päätösvaltainen, kun yli puolet jäsenistä on läsnä.

Tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus tarkastuslautakunnan kokouksissa. Tilintarkastajalla ja lautakunnan määräämillä luottamushenkilöillä ja viranhaltijoilla on läsnäolovelvollisuus lautakunnan kokouksessa lautakunnan niin päättäessä.

Kokouskutsu on lähetetty 10.6.2022 ja esityslista 13.6.2022.

Hyvinvointialuelain 145 § mukaisesti tämän kokouksen pöytäkirja pidetään nähtävänä hyvinvointialueen verkkosivustolla 23.6.2022

Ehdotus Puheenjohtaja toteaa läsnäolijat sekä kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden.

Päätös Todettiin läsnäolijat sekä kokous lailliseksi ja päätösvaltaiseksi

Ei valitusosoitusta (Laki hyvinvointialueesta 141 §)

20 § Pöytäkirjan tarkastajien valinta

Valitaan kaksi jäsentä pöytäkirjan tarkastajiksi.

Puheenjohtajan ehdotus	Valitaan tämän pöytäkirjan tarkastajiksi tarkastusvuorossa olevat jäsenet Tomi Tuomisalo ja Miia Witting.
Päätös	Valittiin pöytäkirjantarkastajilksi Tomi Tuomisalo ja Miia Witting.

Ei valitusosoitusta (Laki hyvinvointialueesta 141 §)

D/1994/02.08.00.01/2022

21 § Tilintarkastuksen kilpailutus 2023 - 2026

Tarla 5.5.2022,
6 §

Lisätietoja	Hallintojohtaja, hallinnon vastuuvalmistelija Ari Nevalainen, puh. 040 521 7684, sähköposti: ari.nevalainen (a) kymsote.fi
Selostus asiasta	<p>Hyvinvointialuelain 126 §:n mukaan aluevaltuusto valitsee hallinnon ja talouden tarkastamista varten tilintarkastusyhteisön, jonka on määrättävä vastuunalaiseksi tilintarkastajaksi JHT-tilintarkastaja. Tilintarkastajaan sovelletaan hänen hoitaessaan tämän lain mukaisia tehtäviä rikosoikeudellista virkavastuuta koskevia säännöksiä. Tilintarkastajan vahingonkorvausvelvollisuudesta säädetään julkishallinnon ja -talouden tilintarkastuksesta annetussa laissa (1142/2015).</p> <p>Hyvinvointialueen tytäryhteisön tilintarkastajaksi on valittava hyvinvointialueen tilintarkastusyhteisö, jollei tästä poikkeamiseen ole perusteltua tarkastuksen järjestämiseen liittyvää syytä.</p> <p>Tilintarkastusyhteisö voidaan valita kerrallaan enintään kuuden tilikauden hallinnon ja talouden tarkastamista varten. Hyvinvointialuelain 125 § mukaan tarkastuslautakunnan tehtäviä ovat mm.</p> <ul style="list-style-type: none">- valmistella aluevaltuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat;- huolehtia hyvinvointialueen ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta.
Puheenjohtajan ehdotus	<p>Tarkastuslautakunta käy keskustelun tilintarkastuskilpailutuksen aloittamisesta, tarjouspyynnössä esitettävistä kriteereistä, kilpailutettavan kauden pituudesta ja päättää jatkotoimista.</p> <p>Asian käsittely.</p> <p>Puheenvuoroja käyttivät: Ari Nevalainen, Miia Witting, Tuija Arvila, Tomi Tuomisalo, Juha Kytömäki.</p> <p>Käytiin periaatteellinen keskustelu asiasta.</p> <p>Tarkastuslautakunnan on otettava kilpailutuksessa kantaa mm: periaateeseen, aikatauluun, aikajänteeseen, optiokausiin, pakollisiin vaatimuksiin, hinnan ja laadun suhteeseen, mahdollisiin markkinavuoropuheluihin ja tarvittavaan konsulttiapuun.</p>
Päätös	<p>Päätettiin, että asian käsittely jatketaan seuraavassa kokouksessa.</p> <p>Kutsutaan Kymsoten talousjohtaja Helena Perämäki seuraavaan 31.5.2022 kokoukseen kertomaan talouden ja tilintarkastuksen toiminnan edellytyksistä. Sovitaan tuolloin tarkempi aikataulu.</p> <p>Ari Nevalainen lähettää tarkastuslautakunnalle lisämateriaalia kilpailutukseen valmistautumista varten.</p>

Tarla 31.5.2022,
14§

Valmistelija Hallintojohtaja, hallinnon vastuvalmistelija Ari Nevalainen, puh. 040 521 7684,
sähköposti: ari.nevalainen (a) kymsote.fi

Selostus asiasta Tarkastuslautakunnalle on 20.5.2022 lähetetty lisämateriaalia kilpailutukseen
liittyen.

Kokouksessa kuullaan Kymsoten talousjohtaja Helena Perämäkeä talouden ja
tilintarkastuksen toiminnan edellytyksistä

Ehdotus Tarkastuslautakunta päättää antaa hankintayksikölle oikeuden käynnistää
tilintarkastusyhteisön hankinnan valmistelut hyvinvointialueelle kokouksessa
päättävien reunaehtojen mukaisesti.

Asian käsittely

Puheenvuoroja käyttivät

Ari Nevalainen, Helena Perämäki, Tuija Arvila, Erja Vanhala, Tomi Tuomisalo,
Juha Kytömäki, Riitta Tenkanen-Salmela

Päätös Päätettiin antaa hankintayksikölle oikeuden käynnistää tilintarkastusyhteisön
hankinnan valmistelut 4 vuoden pituisena ja kahden vuoden (1+1 vuosi)
optiovuosilla hyvinvointialueelle ja antaa hankintayksikölle valtuudet valmistella
seuraavaan kokoukseen hankinnan tarkemmat kriteerit.

Tarla 15.6.2022

Hyvinvointialueen talouden vastaava suunnittelija ja hallinnon vastaava
suunnittelija ovat valmistelleet tarkastuslautakunnalle edellisen kokouksen
päätöksen mukaisesti hyvinvointialueen ja sen tytäryhtiöiden hallinnon ja talouden
tarkastuksesta tilintarkastuksen kilpailutusta vuosille 2023-2026

Liite Tilintarkastuksen kilpailutus vuosille 2023-2026 on ehdotus hankinnan ja
kilpailutuksen ehdoiksi.

Ehdotus Ehdotus puheenjohtajan selostuksen pohjalta:

Päätetään antaa hankintayksikölle oikeuden käynnistää tilintarkastusyhteisön
hankinnan valmistelut 4 vuoden pituisena ja kahden vuoden (1+1 vuosi)
optiovuosilla hyvinvointialueelle ja sen tytäryhtiöiden hallinnon ja talouden
tarkastuksesta ja antaa hankintayksikölle valtuudet valmistella hankinnan
kilpailutus liitteen mukaisin pääasiallisin ehdoin. Hankintayksikkö valtuutetaan
tekemään tarpeellisia täydennyksiä hankinnan kilpailutukseen.

Asian käsittely

Puheenvuoroja käyttivät: Ari Nevalainen, Miia Witting, Tomi Tuomisalo, Pirjo
Romppanen, Hanna-Kaisa Lähde, Riitta Tenkanen-Salmela, Jani Jaakkola.

Päätös

Hyväksytään päätösehdotuksen mukaisesti.

Talous- ja hankintayksikkö valmistelee tarjouspyyntöasiakirjaluonnoksen seuraavaan kokoukseen.

Ei valitusosoitusta (Laki hyvinvointialueesta 141 §)

D/1969/00.01.03/2022

22 § Hyvinvointialueen tilinpäätös ja toimintakertomus 2021

Aluehallitus 4.4.022, § 22

Selostus asiasta Kymenlaakson hyvinvointialueen valmistelu, väliaikainen toimielin v. 2021

Kymenlaakson hyvinvointialueen 12-jäseninen väliaikainen valmistelu-toimielin asetettiin kesällä 2021 ehdollisena lakien voimaantulolle ja päätös vahvistettiin Kymenlaakson sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymän hallituksessa lakien voimaantulon jälkeen 6.7.2021.

Lisäksi nimettiin poliittinen seurantaryhmä (24 henkilöä), jonka tehtävänä oli seurata ja tukea väliaikaisen toimielimen valmistelutyötä. Poliittinen seurantaryhmä kokoontui vuoden 2021 aikana viisi kertaa.

Voimaannpanolain mukaista valmistelutyötä on tehty valmisteluryhmissä (8 kpl) ja niitä täydentävissä alatyöryhmissä.

Kymenlaakson väliaikainen toimielin kokoontui vuoden 2021 aikana yhteensä 12 kertaa.

Valmistelutoimielimen keskeisiä päätöksiä vuonna 2021 olivat mm:

- Työjärjestyksen hyväksyminen
- Vuoden 2021 talousarvion hyväksyminen
- Vuoden 2022 talousarvion hyväksyminen
- Väliaikaisen yhteistoimintajärjestelmän hyväksyminen
- Talous-, henkilöstö, ICT- ja kirjaamopalvelujen hankinta Kymsotelta 31.12.2022 saakka
- Väliaikaisen toimielimen rekrytointisuunnitelman hyväksyminen/rekrytointien periaatteet
- Valmistelutyön viestintäsuunnitelman hyväksyminen
- ICT-rahoitushakemuksen hyväksyminen
- Talouden palveluiden sekä henkilöstöhallinnon palveluiden käyttöönottoprojektin hyväksyminen Sarastia Oy:n kanssa
- Hyvinvointialueen strategiatyösuunnitelman hyväksyminen
- Osakkuuksien ostaminen 2M-lt:ltä ja Sarastia Oy:ltä

Asiantuntijatukea on hankittu Verona Oy:ltä valmistelutyöryhmien tukemiseen, hyvinvointialueen talouden ja rahoituksen valmisteluun sekä yhteistyörakenteiden muodostamiseen erva-alueella. Strategiatyöhön asiantuntijatukea on hankittu NHG:ltä.

Laki hyvinvointialueesta 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.

Ensimmäinen tilikausi oli Kymenlaakson hyvinvointialueella 1.7-31.12.2021

Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Tilikausi 1.7. - 31.12.2021 on Kymenlaakson hyvinvointialueen ensimmäinen. Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen ovat laatineet väliaikaisen valmistelutoimielimen jäsenet yhteistyössä Sarastia Oy:n kanssa. Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2021 on kokousaineiston liitteenä.

Valmistelutoimielin sai valtiolta toiminnan rahoitukseen avustusta yhteensä 1 454 824,00 euroa. Ensimmäinen avustus myönnettiin 1.7.2021 toiminnan käynnistykseen 457 759,00 euroa. Toinen avustus suuruudeltaan 997 065,00 miljoonaa euroa kohdentui ICT-muutostyön valmisteluun ja se myönnettiin 10.11.2021. Tilikauden kustannuksista suurin osa muodostui valmisteluun palkatuista asiantuntijapalveluostoista, yhteensä 258 860,55 euroa. Valmistelutoimielimellä ei ollut yhtään suoraan palkattua työntekijää, mutta valmisteluun muodostettiin asiantuntijaorganisaatio ja sen kaikki työ tehtiin ostosopimuksilla. Valmistelussa hyödynnettiin soveltuvin osin myös Kymsoten asiantuntijoita ja virkamiehiä, joita oli 12 henkilöä ja yhteensä 3,7 henkilötyövuotta. Järjestäytynyt yt-toimikunta kokoontui 5 kertaa.

Toimintakulut olivat yhteensä 278 213,76 euroa ja tilikauden tulokseksi muodostui 0,00 euroa. Se osuus hyvinvointialueen valmisteluun saadusta avustuksesta, joka on jäänyt käyttämättä tilikaudella 2021 ja jota on mahdollista käyttää vielä vuonna 2022, esitetään vuoden 2021 tilinpäätöksessä tuloennakkona tase-erässä siirtovelat. Siirtoveloista avustus tuloutetaan käytön mukaan tuloslaskelmaan vuoden 2022 aikana.

Valmisteluhenkilöstö

Hyvinvointialueen valmistelutyön johtamiseen valittiin muutosjohtaja, valmistelun johtamisen tueksi kaksi hallintoassistenttia ja viestintäsuunnittelija. Valmistelutyöhön osallistui useita osa-aikaisia asiantuntijoita alueen Pelastustoimesta ja Kymsotesta.

Valmisteluhenkilöstö 2021

Nimiketeksti Työosuus
Tietohallintojohtaja 20 %
Sosiaalityön palvelujohtaja 20 %
Johtaja 20 %
Hallintojohtaja 20 %
Viestintäjohtaja 20 %
Osaamisen johtaja 20 %
Lakimies 50 %
Hankepäällikkö 20 %
Hallintosihteeri 100 %
Hallintosihteeri 100 %
Muutosjohtaja 80 %
Viestintäsuunnittelija 100 %
Kympen pelastusjohtaja 50 %

Tilikauden tuloksen käsittely

Tilikaudelta 2021 ei muodostu yli- eikä alijäämää.

Liitteet: Tilinpäätös 2021

Vt. Hyvinvointialuejohtajan ehdotus:

Aluehallitus

1) Hyväksyy ja allekirjoittaa tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen vuodelta 2021 ja esittää sen aluevaltuuston käsiteltäväksi.

2) Antaa tilinpäätöksen tilintarkastajan tarkastettavaksi ennen aluevaltuuston käsittelyä ja lähettää tilinpäätöksen tarkastuslautakunnalle.

Asian käsittely.

Puheenvuoroja käyttivät: Annikki Niiranen, Ari Nevalainen ja Markku Pakkanen.

Päätös: Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Tarla 5.5.2022,**§ 5**

Puheenjohtajan
ehdotus

Merkitään tiedoksi tilinpäätös ja toimintakertomus 2021.

Liitteet

Tilinpäätös ja toimintakertomus 2021.

Asian käsittely.

Puheenvuoroja käyttivät: Ari Nevalainen, Juha Kytömäki.

Päätös

Hyväksyttiin.

Tilintarkastuskertomus toimitetaan tarkastuslautakunnalle ja käsitellään 31.5.2021 kokouksessa.

Tarla 31.5.2022**§ 12**

Valmistelija

Hallintojohtaja, hallinnon vastuvalmistelija Ari Nevalainen,
puh. 040 521 7684, sähköposti: ari.nevalainen (a) kymsote.fi

Hyvinvointialueen tilinpäätöksen tilintarkastuskertomuksen käsittely

Tilintarkastajan tehtävistä on säädetty hyvinvointialuelain 127 §:ssä.

Tilintarkastajan on toukokuun loppuun mennessä tarkastettava julkishallinnon hyvän tilintarkastustavan mukaisesti kunkin tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös.

Tilintarkastajan on tarkastettava:

- 1) onko hyvinvointialueen hallintoa hoidettu lain ja aluevaltuuston päätösten mukaisesti;
- 2) antavatko hyvinvointialueen tilinpäätös ja siihen kuuluva konsernitilinpäätös sekä toimintakertomus tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti oikean ja riittävän kuvan hyvinvointialueen tuloksesta, taloudellisesta asemasta, rahoituksesta ja toiminnasta;
- 3) ovatko hyvinvointialueen rahoituksen perusteista annetut tiedot oikeita;
- 4) onko hyvinvointialueen sisäinen valvonta, sisäinen tarkastus ja riskienhallinta sekä konsernivalvonta järjestetty asianmukaisesti.

Havaitsemistaan olennaisista epäkohdista tilintarkastajan on viipymättä ilmoitettava aluehallitukselle annettavassa tilintarkastuspöytäkirjassa. Tilintarkastuspöytäkirja annetaan tiedoksi tarkastuslautakunnalle.

Tilintarkastuskertomuksesta ja sen käsittelystä on säädetty hyvinvointialuelain 130 §:ssä. 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.

Aluevaltuustossa 31.3.2022 § 30 tilintarkastajaksi Kymenlaakson hyvinvointialueelle on hyväksytty KPMG Oy Ab.

Tilinpäätös

Kymenlaakson hyvinvointialueen tilinpäätöksen tilintarkastuskertomus ajalta 1.7. - 31.12.2021 jaetaan tarkastuslautakunnalle ennen kokousta sen valmistuttua.

Ehdotus

Tarkastuslautakunta päättää esittää, että aluevaltuusto:

1. merkitsee tilintarkastajan tilintarkastuskertomuksen 1.7. - 31.12.2021 tiedoksi ja saattaa sen aluevaltuustolle käsiteltäväksi
2. myöntää vastuuvapauden tilikaudelta 1.7. - 31.12.2021 hyvinvointialueen hallintoa ja taloutta hoitaneille tilivelvollisille toimielinten jäsenille ja tehtäväalueiden johtaville viranhaltijoille.

Asian käsittely

Tilintarkastuskertomus on toimitettu tänään ennen kokousta jäsenille ja KPMG:n tilintarkastaja Mikko Luoma esitteli sen kokouksessa.

Päätös Puheenvuoroja käyttivät: Ari Nevalainen, Mikko Luoma.

Hyväksyttiin ehdotuksen mukaisesti.

Tarla 15.6.2022

Valmistelija Hallintojohtaja, hallinnon vastuvalmistelija Ari Nevalainen,
puh. 040 521 7684, sähköposti: ari.nevalainen (a) kymsote.fi

Tarkennetaan 5.5.2022 § 5 osalta tilinpäätöksen 2021 käsittelyä.

Ehdotus Ehdotus puheenjohtajan seloituksen pohjalta:
Tarkastuslautakunta päättää saattaa tilintarkastuskertomuksen aluevaltuuston käsiteltäväksi ja esittää aluevaltuustolle, että vuoden 2021 tilinpäätös hyväksytään.

Liitteet Tilinpäätös 2021
Tilintarkastuskertomus 2021

Päätetään tarkastaa pöytäkirja tämän pykälän osalta kokouksessa.

Asian käsittely

Puheenvuoroja käyttivät: Ari Nevalainen, Miia Witting, Tomi Tuomisalo,
Tuula Paakkari

Päätös Tarkastuslautakunta päättii saattaa tilintarkastuskertomuksen
aluevaltuuston käsiteltäväksi ja esittää aluevaltuustolle, että vuoden 2021
tilinpäätös hyväksytään.

Tarkastettiin pöytäkirja tämän pykälän osalta kokouksessa.

D/1989/02.02.02/2022

23 § Tilinpäätöksen 1.7-31.12.2021 arviointikertomus

Valmistelija	Hallintojohtaja, hallinnon vastuvalmistelija Ari Nevalainen, puh. 040 521 7684, sähköposti: ari.nevalainen (a) kymsote.fi
Selostus asiasta	<p>Hyvinvointialuelain mukaan tarkastuslautakunnan tulee antaa aluevaltuustolle vuosittain arviointikertomus, jossa esitetään tarkastuslautakunnan arviointityön tulokset.</p> <p>Arviointi kohdistuu Kymenlaakson väliaikaisen valmistelutoimielimen toimintaan ajalle 1.7.-31.12.2021.</p> <p>Arviointikertomuksessa tulee arvioida asetettujen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen.</p>
Ehdotus	<p>Arviointikertomuksen 2021 käsittely</p> <p>Ehdotus puheenjohtajan selostuksen pohjalta:</p> <p>Tarkastuslautakunta</p> <ul style="list-style-type: none">- käy läpi vuoden 2021 arviointikertomuksen ja tekee siihen tarvittavat muutokset- päättää hyväksyä ja allekirjoittaa vuotta 2021 koskevan arviointikertomuksen sekä saattaa sen aluevaltuuston käsiteltäväksi.
Liite	<p>Arviointikertomus 2021</p> <p>Päätetään tarkastaa pöytäkirja tämän pykälän osalta kokouksessa.</p> <p>Asian käsittely</p> <p>Puheenvuoroja käyttivät: Ari Nevalainen, Riitta Tenkanen-Salmela, Miia Witting, Pirjo Romppanen, Hanna-Kaisa Lähde, Heli Koponen.</p> <p>Mia Witting teki päätösesitykseen täydennysehdotuksen: Tarkastuslautakunta hyväksyy arviointikertomuksen, joka täyttää minimikriteerit, mutta kiinnittää huomiota siihen, että arvioinnin pohjalle ei ole aikataulullisista syistä johtuen käytetty kaikkia arviointikriteerejä, mitä olisi ollut käytettävissä.</p> <p>Hanna-Kaisa Lähde kannatti esitystä. Hyväksyttiin Wittingin esitys.</p>
Päätös	<p>Tarkastuslautakunta hyväksyy ja allekirjoittaa arviointikertomuksen ja saattaa arviointikertomuksen aluevaltuuston käsiteltäväksi.</p> <p>Lisäksi tarkastuslautakunta kiinnittää huomiota siihen, että arvioinnin pohjalle ei ole ollut aikataulullisista syistä johtuen käytetty kaikkia arviointikriteerejä, mitä olisi ollut käytettävissä.</p> <p>Tarkastettiin pöytäkirja tämän pykälän osalta kokouksessa.</p>

D/1992/01.00.02.00/2022

**24 § Tarkastuslautakunnan alainen tarkastustoiminnasta vastaava henkilö
- lähetekeskustelu**

Lisätietoja	Hallintojohtaja, hallinnon vastuuvalmisteliija Ari Nevalainen, puh. 040 521 7684, sähköposti: ari.nevalainen (a) kymsote.fi
Selostus asiasta	<p>Hallintosäännön 42 §:n mukaan aluevaltuusto ottaa virkaan tarkastuslautakunnan alaisen tarkastustoiminnasta vastaavan henkilön.</p> <p>Hallintosäännön 38 §:n mukaan aluevaltuusto päättää hyvinvointialuejohtajan viran perustamisesta ja lakkauttamisesta sekä virkanimikkeen muuttamisesta.</p> <p>Aluehallitus päättää muiden virkojen perustamisesta ja lakkauttamisesta sekä virkanimikkeen muuttamisesta.</p> <p>Hallintosäännön 40 §:n mukaan virkasuhteeseen ottava viranomainen päättää viran kelpoisuusvaatimuksista, jos niistä ei ole päätetty virkaa perustettaessa.</p> <p>Tarkastustoiminnasta vastaavan henkilön tehtävänä on tarkastuslautakunnan alaisuudessa tukea Kymenlaakson hyvinvointialueen tarkastuslautakuntaa sen arviointi- ja tarkastustehtävissä sekä toimia tarkastuslautakunnan esittelijänä.</p>
Ehdotus	<p>Ehdotus puheenjohtajan selostuksen pohjalta:</p> <p>Käydään keskustelu tarkastustoiminnasta vastaavan henkilön viran perustamisesta, kelpoisuusehdoista, nimittämisestä ja päätetään jatkotoimenpiteistä.</p> <p>Asian käsittely</p> <p>Puheenvuoroja käyttivät: Ari Nevalainen, Pirjo Romppanen, Miia Witting, Riitta Tenkanen-Salmela, Hanna-Kaisa Lähde</p>
Päätös	Tarkastustoiminnasta vastaavan henkilön viran perustamista ja siihen liittyvistä toimenpiteistä valmistellaan käydyn keskustelun pohjalta ja esitys tuodaan elokuun kokoukseen.

Ei valitusosoitusta (Laki hyvinvointialueesta 141 §)

25 § Tarkastuslautakunnan syyskauden 2022 kokousaikataulu

Ehdotus puheenjohtajan selostuksen pohjalta:

Tarkastuslautakunta keskustelee ja päättää syyskauden 2022 kokousaikataulusta.

Päätös Seuraava kokous keskiviikkona 10.8.2022 klo 14.00, teams-kokous.
Tuodaan kokoukseen päätettäväksi ehdotus syksyn kokousaikataulusta.

26 § Muut asiat

Ei muita asioita.

27 § Kokouksen päättäminen

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 16:01
