

Kokouksen aika 25.8.2022 klo 14:00

Kokouksen paikka Teams-yhteys

Asialuettelo

28 §	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	2
29 §	Pöytäkirjan tarkastajien valinta	3
30 §	Tilintarkastuksen kilpailutus 2023 - 2026	4
31 §	Tarkastuslautakunnan alainen tarkastustoiminnasta vastaava henkilö	8
32 §	Tarkastuslautakunnan syyskauden 2022 kokousaikataulu	10
33 §	Muut asiat	11
34 §	Kokouksen päättäminen	12
	Oikaisuvaatimusohjeet ja valitusosoitus	13

Kymenlaakson hyvinvointialueen tarkastuslautakunnan sähköinen kokous

Kokouksen aika 25.8.2022 klo 14:00 - 15:55

Kokouksen paikka Teams-yhteys

Osallistujat

Jäsenet

Juha Kytömäki puheenjohtaja
Miia Witting 1. varapuheenjohtaja
Sami Arola
Tuija Arvila
Janne Nyholm varajäsen
Heli Koponen varajäsen
Riitta Tenkanen-Salmela
Tomi Tuomisalo
Erja Vanhala

Muut

Ari Nevalainen vastuuvalmistelija, hallintojohtaja,
pöytäkirjanpitäjä ja sihteeri

Tuula Paakkari tekninen sihteeri
Vesa Äijö hankintapäällikkö, Kymsote, § 30

Poissa

Jani Jaakkola
Sari Porvari (irtisanoutunut Kymenhva luottamustehtävistä)

ALLEKIRJOITUKSET	Ari Nevalainen sihteeri	Juha Kytömäki puheenjohtaja
PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS	Erja Vanhala	Sami Arola
Pöytäkirjan tarkastajat	Erja Vanhala	Sami Arola
PÖYTÄKIRJA YLEISESTI NÄHTÄVÄNÄ	Kymenlaakson hyvinvointialueen verkkosivulla kymenhva.fi alkaen 9.9.2022	

28 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Kymenlaakson hyvinvointialueen hallintosäännön 143 §:n mukaan avattuaan kokouksen puheenjohtaja toteaa läsnä olevat sekä onko kokous laillisesti koolle kutsuttu ja päätösvaltainen.

Hallintosäännön 135 §: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 ja esityslista on lähetetty 22.8.2022.

Ehdotus Puheenjohtaja toteaa läsnäolijat sekä kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden.

Päätös Todettiin läsnäolijat sekä kokous lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

29 § Pöytäkirjan tarkastajien valinta

Valitaan kaksi jäsentä pöytäkirjan tarkastajiksi.

Puheenjohtajan
ehdotus

Valitaan tämän pöytäkirjan tarkastajiksi tarkastusvuorossa olevat jäsenet Erja Vanhala ja Sami Arola.

Päätös

Valittiin pöytäkirjan tarkastajiksi Erja Vanhala ja Sami Arola.

D/1994/02.08.00.01/2022

30 § 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. 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 vastuuvastuuvalmistelija 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 päätettävien 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
§ 21

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.

Tarla 25.8.2022

Selostus asiasta Hyvinvointialuelain 22 §:n mukaan aluevaltuusto päättää hyvinvointialueen tilintarkastajien valitsemisesta ja saman lain 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).

Hyvinvointialueen tytäryhteisön tilintarkastajaksi on valittava hyvinvointialueen tilintarkastusyhteisö, jollei tästä poikkeamiseen ole perusteltua tarkastuksen järjestämiseen liittyvää syytä.

Tilintarkastusyhteisö voidaan valita kerrallaan enintään kuuden tilikauden hallinnon ja talouden tarkastamista varten. Hyvinvointialuelain 125 § mukaan tarkastuslautakunnan tehtäviä ovat mm.

- valmistella aluevaltuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat;
- huolehtia hyvinvointialueen ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta.

Hyvinvointialuelain 125 §:n Tarkastuslautakunnan tehtävänä on valmistella aluevaltuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat.

Tarkastuslautakunta on päättänyt 15.6.2022, että 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.

Hankintapalvelut ovat yhdessä hallintojohtajan ja talousjohtajan kanssa laatineet tarkastuslautakunnalle luonnoksen tilintarkastuskilpailutuksen tarjouspyynnöksi.

Lopullinen tarjouspyyntöasiakirja liitetään päätöksen liitteeksi.

Päätösehdotus puheenjohtajan selostuksen pohjalta Tarkastuslautakunta tutustuu tarjouspyyntöluonnokseen ja käy siitä keskustelun. Lautakunta päättää käynnistää kilpailutuksen esitetyillä kriteereillä.

Asian käsittely.

Kymsoten hankintapäällikkö Vesa Äijö esitteli tarjouspyyntöluonnoksen.

Puheenvuoroja käyttivät:

Ari Nevalainen, Miia Witting, Juha Tuomisalo, Juha Kytömäki ja Tuija Arvila.

Päätös

Lautakunta päätti käynnistää kilpailutuksen liitteenä olevan tarjouspyyntöasiakirjan sisällön mukaisesti.

Liite

Tilintarkastuksen kilpailutuksen tarjouspyyntö.

D/1992/01.00.02.00/2022

31 § Tarkastuslautakunnan alainen tarkastustoiminnasta vastaava henkilö

Tarla 15.6.2022

§ 24

Lisätietoja	Hallintojohtaja, hallinnon vastuuvalmistelija 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.
Tarla 25.8.2022	
Lisätietoja	Hallintojohtaja, hallinnon vastuuvalmistelija 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> <p>Johtavan viranhaltijan virkaan 1.1.2023 alkaen valittu henkilö voidaan ottaa määräaikaiseen ja mahdollisesti osa-aikaiseen virkasuhteeseen enintään 31.12.2022 saakka.</p>
Päätösehdotus puheenjohtajan selostuksen pohjalta	<p>Tarkastuslautakunta päättää</p> <ol style="list-style-type: none">1. esittää aluehallitukselle arviointipäällikön viran perustamista 1.1.2023 alkaen.2. esittää aluevaltuuston vahvistettavaksi arviointipäällikön viran kelpoisuuden (liite)3. esittää aluevaltuustolle, että aluevaltuusto toteaa: "tarkastuslautakunta hakee tarkastuslautakunnan alaista tarkastustoiminnasta vastaavaa henkilöä ja tuo virkavalinnan aluevaltuuston päätettäväksi".
Liite	<p>Arviointipäällikön kelpoisuusehdot</p> <p>Asian käsittely</p> <p>Puheenvuoroja käyttivät Ari Nevalainen, Juha Kytömäki, Tomi Tuomisalo, Miia Witting, Riitta Tenkanen-Salmela, Sami Arola, Erja Vanhala, Heli Koponen, Janne Nyholm, Tuija Arvila.</p>
Päätös	<p>Tarkastuslautakunta päätti</p> <ol style="list-style-type: none">1. esittää aluehallitukselle arviointipäällikön viran perustamista 1.1.2023 alkaen.2. esittää aluevaltuuston vahvistettavaksi arviointipäällikön viran kelpoisuuden (liite)3. esittää aluevaltuustolle, että aluevaltuusto toteaa: "tarkastuslautakunta hakee tarkastuslautakunnan alaista tarkastustoiminnasta vastaavaa henkilöä ja tuo virkavalinnan aluevaltuuston päätettäväksi".

32 § Tarkastuslautakunnan syyskauden 2022 kokousaikataulu

Ehdotus puheenjohtajan selostuksen pohjalta:

Tarkastuslautakunta keskustelee ja päättää syyskauden 2022 kokousaikataulusta.

Asian käsittely

Puheenvuoroja käyttivät
Ari Nevalainen, Miia Witting, Juha Kytömäki

Päätös Seuraava kokous pidetään 21.9.2022 klo 14.00 alkaen Teams-yhteydellä.

Syksyn muut kokousajat päätetään seuraavassa kokouksessa.

33 § Muut asiat

Koulutus

Asian käsittely

Puheenvuoroja käyttivät

Tuija Arvila, Tomi Tuomisalo, Riitta Tenkanen-Salmela, Juha Kytömäki, Erja Vanhala, Miia Witting, Heli Koponen, Tuula Paakkari

Päätös

Tarjotaan lautakunnan jäsenille ja varajäsenille mahdollisuutta osallistua FCG:n webinaariin 7.9.2022 klo 9-12.

Jos osallistujia on kattavasti, niin he tuovat palautteen muille.

Tuula Paakkari selvittää onko ko. tilaisuudesta saatavilla tallenne. Hän selvittää myös tilauskoulutuksia.

34 § Kokouksen päättäminen

Puheenjohtaja päätti kokouksen kello 15:55.

Oikaisuvaatimusohjeet ja valitusosoitus

Muutoksenhakukielto

Hyvinvointialueesta annetun lain 141 §:n mukaan seuraavista päätöksistä ei saa tehdä oikaisuvaatimusta eikä aluevalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa.

Pykälät: 28-34

OIKAISUVAATIMUSOHJEET

Oikaisuvaatimusoikeus ja -perusteet

Hyvinvointialueesta annetun lain 142 §:n mukaan seuraaviin päätöksiin tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen:

Pykälät: -

Oikaisuvaatimuksen saa tehdä se, johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa (asianosainen) sekä hyvinvointialueen jäsen. Hyvinvointialueiden yhteistoiminnassa järjestettyjä tehtäviä koskevasta päätöksestä oikaisuvaatimuksen saa tehdä myös yhteistoimintaan osallinen hyvinvointialue ja sen jäsen.

Oikaisuvaatimusviranomainen ja -aika

Oikaisuvaatimusviranomainen, jolle oikaisuvaatimus tehdään on Kymenlaakson hyvinvointialue, Aluehallitus

Postiosoite, Kotkantie 41, 48210 Kotka, kirjaamo
Käyntiosoite Kotkantie 41 D 9, 48210 Kotka
Sähköpostiosoite: kirjaamo@kymenhva.fi
Puhelinnumero: 040 6296 630 tai 05 22051
Aukioloaika: ma-pe klo 9.00-15.00

Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista.

Oikaisuvaatimus on toimitettava hyvinvointialueen kirjaamoon määräajan viimeisenä päivänä ennen kirjaamon aukioloajan päättymistä.

Asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, seitsemän päivän kuluttua kirjeen lähettämisestä. Käytettäessä tavallista sähköistä tiedoksiantoa asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, kolmantena päivänä viestin lähettämisestä.

Hyvinvointialueen jäsenen sekä hyvinvointialueiden yhteistoimintaan osallisen hyvinvointialueen ja sen jäsenen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon seitsemän päivän kuluttua siitä, kun pöytäkirja on pantu nähtäville yleiseen tietoverkkoon hyvinvointialueen verkkosivustolle.

Tiedoksisaantipäivää ei lueta oikaisuvaatimusaikaan. Jos oikaisuvaatimusajan viimeinen päivä on pyhäpäivä, itsenäisyyspäivä, vapunpäivä, joului- tai juhannusaatto tai arkilauantai, saa oikaisuvaatimuksen tehdä ensimmäisenä arkipäivänä sen jälkeen.

Oikaisuvaatimuksen muoto ja sisältö

Oikaisuvaatimus on tehtävä kirjallisesti. Myös sähköinen asiakirja täyttää vaatimuksen kirjallisesta muodosta.

Oikaisuvaatimuksessa on ilmoitettava:
päätös, johon haetaan oikaisua
miten päätöstä halutaan oikaistavaksi
millä perusteella oikaisua vaaditaan.

Oikaisuvaatimuksessa on lisäksi ilmoitettava tekijän nimi, kotikunta, postiosoite ja puhelinnumero.

Jos oikaisuvaatimuspäätös voidaan antaa tiedoksi sähköisenä viestinä, yhteystietona pyydetään ilmoittamaan myös sähköpostiosoite.
