



Elin: Tarkastuslautakunta
Aika: 15.01.2024 Kello: 13:00 - 15:50
Paikka: Y3 kokoushuone Kurki

Läsnäolijat:

Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Gädda Mikael	puheenjohtaja	
Palm Maria	jäsen	
Jusslin Gunilla	jäsen	
Kloo Barbro	jäsen	
Tuomela Antti	varapuheenjohtaja	Teamsin kautta, klo 13:50-15:15 § 4-5
Hokkanen Heimo	jäsen	
Mäkynen Jukka	jäsen	Poistui klo 13:59 § 4 aikana
Ikola Kirsti	varajäsen	

Poissaolijat:

Hägglom Kari	jäsen
Strandberg Hanna	jäsen

Muut läsnäolijat:

Tammelin Margit	esittelijä, tarkastuspäällikkö	
Sundqvist Christina	sihteeri	
Slotte Martin	vastuunalainen tilintarkastaja	Teamsin kautta
Gröndahl Ann-Charlott	HR-johtaja	Paikalla klo 13:00-14:53 § 4
Jakobsson-Pada Linda	hallintojohtaja	Paikalla klo 13:00-14:53 § 4
Peltonen Jarmo	aluepalopäällikkö	Paikalla klo 13:00-14:53 § 4
Nieminen Peter	johtajaylilääkäri	Paikalla klo 13:00-14:53 § 4
Nåls Carina	sosiaalijohtaja	Paikalla klo 13:00-14:53 § 4
Orava Marjo	johtajaylihoitaja	Paikalla klo 13:00-14:53 § 4

Pykälät: 1 - 12



Pöytäkirja on allekirjoitettu ja tarkastettu sähköisesti. Allekirjoituksen todentaminen voidaan osoittaa hyvinvointialueen asianhallintajärjestelmässä.

Mikael Gädda
Puheenjohtaja

Christina Sundqvist
Sihteeri

Maria Palm
Pöytäkirjan tarkastaja

Gunilla Jusslin
Pöytäkirjan tarkastaja

Pöytäkirja on nähtävillä yleisessä tietoverkossa: www.pohjanmaanhyvinvointi.fi

Österbottens välfärdsområde / registratur
Sandviksgatan 2–6, 65130 Vasa
registrator@ovph.fi

Pohjanmaan hyvinvointialue / kirjaamo
Hietalahdenkatu 2–6 65130 Vaasa
kirjaamo@ovph.fi



Elin: Tarkastuslautakunta
Aika: 15.01.2024 Kello: 13:00 - 15:50
Paikka: Y3 kokoushuone Kurki

Asialuettelo:

Pykälä	Käsiteltävä asia	Sivu
§ 1	Kokouksen avaus, laillisuus ja päätösvaltaisuus	4
§ 2	Pöytäkirjantarkastajien valinta	5
§ 3	Kokouksen työjärjestyksen hyväksyminen	6
§ 4	Arviointiohjelman mukainen arviointi: Henkilöstön saatavuus ja pysyvyys	7
§ 5	Tilintarkastajan väliraportti tilivuodelta 2023	8
§ 6	Tarkastuslautakunnan arviointikertomus 2022 – Aluehallituksen selvitys	9
§ 7	Tarkastuslautakunnan arviointimuistio	11
§ 8	Arviointikertomus 2023 valmistelu	12
§ 9	Käsiteltävien asioiden suunnitelma kevät 2024	13
§ 10	Tarkastuslautakunnan kokouksen 12.2.2024 aiheet	14
§ 11	Muut mahdolliset asiat	15
§ 12	Kokouksen päättäminen	16



Kokouksen avaus, laillisuus ja päätösvaltaisuus

Tarkastuslautakunta 15.01.2024 § 1

Hallintosäännön 149 §:n mukaan toimitaan päätetään kokouksensa ajan ja paikan.

Hallintosäännön 150 §:n mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat.

Hallintosäännön 158 §:n mukaan avattuaan kokouksen puheenjohtaja toteaa läsnä olevat sekä onko kokous laillisesti koolle kutsuttu ja päätösvaltainen.

Laki hyvinvointialueesta (611/2021) 108 §:n mukaan muu toimitaan kuin valtuusto, on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä.

Puheenjohtaja Mikael Gädda avaa kokouksen.

Päätös:

Puheenjohtaja avasi kokouksen klo 13:00. Kokous todettiin olevan laillisesti koolle kutsuttu ja läsnä olevien jäsenten lukumäärän suhteen päätösvaltainen.



Pöytäkirjantarkastajien valinta

Tarkastuslautakunta 15.01.2024 § 2

Pohjanmaan hyvinvointialueen hallintosäännön 168 §:n mukaan pöytäkirja tarkastetaan toimielimen päättämällä tavalla.

Pöytäkirja voidaan allekirjoittaa ja tarkastaa sähköisesti.

Pöytäkirjantarkastajiksi ehdotetaan jäseniä aakkosjärjestyksessä siten, että esitetään aina kahta vuorossa seuraavana olevaa listalta.

Pöytäkirjantarkastajiksi ehdotetaan jäseniä: Jukka Mäkynen ja Maria Palm
Ehdotetaan, että pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti.

Päätös:

Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Maria Palm ja Gunilla Jusslin.



Kokouksen työjärjestyksen hyväksyminen

Tarkastuslautakunta 15.01.2024 § 3

Pohjanmaan hyvinvointialueen hallintosäännön 150 §:n mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat.

Esityslista, joka sisältää selostuksen käsiteltävistä asioista ja ehdotukset toimielimen päätöksiksi, lähetetään kokouskutsun yhteydessä, jolleivät erityiset syyt ole esteenä.

Ehdotetaan, että esityslista hyväksytään työjärjestykseksi.

Päätös:

Esityslista hyväksyttiin kokouksen työjärjestykseksi.



Arviointiohjelman mukainen arviointi: Henkilöstön saatavuus ja pysyvyys

Tarkastuslautakunta 15.01.2024 § 4
1657/00.03.01/2023

Valmistelija Tammelin Margit

Lisätietoja: puhelinnumero: 040 187 8110, etunimi.sukunimi@ovph.fi

Tarkastuslautakunnan 25.9.2023 hyväksymään vuoden 2023 arviointiohjelmaan sisältyy arviointikohde henkilöstön saatavuus ja pysyvyys. Tarkastuslautakunnan kokoukseen on kutsuttu kuultavaksi HR-johtaja Ann-Charlott Gröndahl ja resurssijohto: johtajaylilääkäri Peter Nieminen, johtajaylihoitaja Marjo Orava, sosiaalihoitaja Carina Nåls, vs pelastusjohtaja Dan Gref ja hallintojohtaja Linda Jakobsson-Pada.

Tarkastuspäällikkö Tammelin Margit

Ehdottaa, että tarkastuslautakunta merkitsee saadun informaation ja materiaalin tiedoksi.

Päätös:

Tarkastuslautakunta merkitsi saadun informaation ja materiaalin tiedoksi.

Merkittiin tiedoksi, että vs. pelastusjohtaja Dan Grefin sijaan kuultavana oli aluepalopäällikkö Jarmo Peltonen.



Tilintarkastajan väliraportti tilivuodelta 2023

Tarkastuslautakunta 15.01.2024 § 5
1658/00.03.01/2023

Valmistelija Tammelin Margit
Lisätietoja: puhelinnumero: 040 187 8110, etunimi.sukunimi@ovph.fi

Vastuunalainen tilintarkastaja JHT, HT Martin Slotte tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab:stä esittelee tarkastuslautakunnalle kokouksessa tilintarkastuksen väliraportin tilivuodelta 2023.

Tilintarkastajan väliraportti ei ole julkinen asiakirja (JulkL 24.1 § 15 kohta).

Tarkastuspäällikkö Tammelin Margit

Ehdottaa, että tarkastuslautakunta merkitsee saadun väliraportin ja selvityksen tiedoksi.

Päätös:

Tarkastuslautakunta merkitsi saadun väliraportin ja selvityksen tiedoksi.



Tarkastuslautakunnan arviointikertomus 2022 – Aluehallituksen selvitys

Aluehallitus 20.11.2023 § 291

Valmistelija Jakobsson-Pada Linda
Lisätietoja: puhelinnumero: 040 649 2883, etunimi.sukunimi@ovph.fi

Tarkastuslautakunnan on kuntalain 121. §:n mukaan annettava vuosittain arviointikertomus siitä, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet. Tarkastuslautakunnan on myös arvioitava, kuinka tarkoituksenmukaisella tavalla toiminta on järjestetty.

Tarkastuslautakunta teki selkoa vuoden 2022 arviointikertomuksesta valtuuston 12.6.2023 (§17) pitämässä kokouksessa. Arviointikertomus on laadittu Pohjanmaan hyvinvointialueen kuntayhtymän ainoasta toimintavuodesta. Kuntayhtymä perustettiin valmistelevaan organisaatiota hyvinvointialuetta varten, joka aloitti toimintansa 1.1.2023.

Esille tuodut toimenpide-ehdotukset koskevat kuitenkin osittain myös vuotta 2023 ja vuosia siitä eteenpäin. Tarkastuslautakunta nostaa myös tällä kerralla esiin tarpeen kehittää tavoitteiden asettamista ja tavoitteiden toteutumisen seurantaa. Asetettuja tavoitteita on toki parannettu, mutta tavoitejohtamisprosessia on edelleen tarpeen kehittää.

Tarkastuslautakunta toteaa, että vuoden 2022 tilinpäätös ylittyi noin 30,1 miljoonalla eurolla muutettuun talousarvioon verrattuna. Voidaan todeta, että toimintaan on käytetty enemmän rahaa kuin mitä toimintaan oli alun perin budjetoitu. Koska hyvinvointialueen rahoituksessa on jo nyt 23,3 miljoonan euron alijäämä, on toimintaa sopeutettava talouden kehyksiin. Tarkastuslautakunta nostaa kertomuksessaan esiin, että sisäistä valvontaa on tarpeen parantaa muun muassa sisäisen valvonnan riskianalyysin avulla.

Tarkastuslautakunnan arviointikertomuksessaan esille nostamat huomiot sekä valmistelun ehdotus hallituksen vastaukseksi käyvät ilmi oheisesta arviointikertomuksesta hallituksen kommenttien kera.

Hyvinvointialuejohtaja Kinnunen Marina

ehdottaa, että aluehallitus antaa oheisen selvityksen valtuustolle vastauksena niihin toimenpide-ehdotuksiin, jotka tarkastuslautakunta toi esiin vuoden 2022 arviointikertomuksessa Pohjanmaan hyvinvointialueen kuntayhtymästä.

Päätös:

Ehdotus hyväksyttiin.

Jakelu

Aluevaltuusto 20.12.2023 § 87

Valmistelija Lisätietoja: puhelinnumero: 040 649 2883, etunimi.sukunimi@ovph.fi

Hallitus

antaa tämän selvityksen valtuustolle vastauksena niihin toimenpide-ehdotuksiin, jotka tarkastuslautakunta on esittänyt arviointikertomuksessaan Pohjanmaan hyvinvointialueen kuntayhtymästä vuodelta 2022.



Päätös:

Ehdotus hyväksyttiin.

Jakelu

Tarkastuslautakunta 15.01.2024 § 6
1124/00.03.01/2023

Valmistelija Tammelin Margit

Lisätietoja: puhelinnumero: 040 187 8110, etunimi.sukunimi@ovph.fi

Aluevaltuusto on 12.6.2023 § 35 merkinnyt tiedoksi itsehallinnollisen Pohjanmaan hyvinvointialueen tarkastuslautakunnan vuoden 2022 arviointikertomuksen tiedoksi. Itsehallinnollisen Pohjanmaan hyvinvointialueen tarkastuslautakunnan vuoden 2022 arviointikertomus ei sisällä havaintoja, joihin aluehallituksen tulee antaa selvitys.

Aluevaltuusto on 12.6.2023 § 32 merkinnyt Pohjanmaan hyvinvointialueen kuntayhtymän tarkastuslautakunnan vuoden 2022 arviointikertomuksen tiedoksi ja antanut aluehallituksen tehtäväksi ilmoittaa tilivelvollisille viranhaltijoille ja toimielinten hallinnolle havainnoista, jotka tarkastuslautakunta on ottanut esille arviointikertomuksessa.

Hyvinvointialuelain (611/2021) 125 §:n mukaan aluehallitus antaa aluevaltuustolle lausunnon toimenpiteistä, joihin arviointikertomus antaa aiheita. Aluehallitus on käsitellyt asian 20.11.2023 § 291 ja antanut lausunnon tiedoksi aluevaltuustolle 20.12.2023 § 87.

Tarkastuspäällikkö Tammelin Margit

Ehdottaa, että tarkastuslautakunta merkitsee Pohjanmaan hyvinvointialueen kuntayhtymän vuoden 2022 arviointikertomukseen annetun aluehallituksen selvityksen tiedoksi.

Päätös:

Tarkastuslautakunta merkitsi Pohjanmaan hyvinvointialueen kuntayhtymän vuoden 2022 arviointikertomukseen annetun aluehallituksen selvityksen tiedoksi.

Liitteet

Liite 1 Arviointikertomus 2022 - sisältäen hallituksen vastaukset



Tarkastuslautakunnan arviointimuistio

Tarkastuslautakunta 15.01.2024 § 7
1661/00.03.01/2023

Valmistelija Tammelin Margit
Lisätietoja: puhelinnumero: 040 187 8110, etunimi.sukunimi@ovph.fi

Tarkastuslautakunnan 14.11.2023 kokouksen arviointikohteesta hankinnat – hankinta- ja logistiikkayksikkö sekä omistajaohjaus on laadittu arviointimuistiot.

Oheismateriaali:

Hankinnat arviointimuistio, Ei julkinen (JulkL 6 § 1 mom 8 k)

Omistajaohjaus arviointimuistio, Ei julkinen (JulkL 6 § 1 mom 8 k)

Tarkastuspäällikkö Tammelin Margit

Ehdottaa, että tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi arviointimuistiot arviointikohteista hankinnat – hankinta- ja logistiikkayksikkö sekä omistajaohjaus ja palaa aiheisiin arviointikertomuksen 2023 valmistelun yhteydessä.

Päätös:

Tarkastuslautakunta merkitsi arviointimuistiot arviointikohteista hankinnat ja omistajaohjaus tiedoksi.



Arviointikertomus 2023 valmistelu

Tarkastuslautakunta 15.01.2024 § 8
1704/00.03.01/2023

Valmistelija Tammelin Margit
Lisätietoja: puhelinnumero: 040 187 8110, etunimi.sukunimi@ovph.fi

Hyvinvointialuelain (611/2021) 125 §:n mukaan tarkastuslautakunta arvio, ovatko aluevaltuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet hyvinvointialueella toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksen mukaisella tavalla. Tarkastuslautakunta arvioi myös talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä taloussuunnitelmassa asetettujen tavoitteiden ja toimenpiteiden riittävyttä talouden tasapainotuksen kannalta. Tarkastuslautakunta antaa aluevaltuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset. Arviointikertomus käsitellään aluevaltuustossa tilinpäätöksen yhteydessä.

Tarkastuspäällikkö esittelee luonnoksen arviointikertomuksen 2023 sisällysluettelosta. Tarkastuslautakunta käy keskustelun arviointikertomukseen otettavista aiheista, kohteista ja arviointien painopistealueista sekä ohjeistaa arviointikertomuksen jatkovalmistelusta.

Oheismateriaali:
Luonnos arviointikertomuksen 2023 sisällysluettelosta, Ei julkinen (JulkL 6 § 1 mom 8 k)

Tarkastuspäällikkö Tammelin Margit

Ehdottaa, että tarkastuslautakunta keskustelee ja ohjeistaa vuoden 2023 arviointikertomuksen jatkovalmistelusta.

Päätös:

Tarkastuslautakunta keskusteli ja ohjeisti vuoden 2023 arviointikertomuksen jatkovalmistelusta.



Käsiteltävien asioiden suunnitelma kevät 2024

Tarkastuslautakunta 15.01.2024 § 9
1705/00.03.01/2023

Valmistelija Tammelin Margit
Lisätietoja: puhelinnumero: 040 187 8110, etunimi.sukunimi@ovph.fi

Tarkastuslautakunnan käsiteltävien asioiden suunnitelmaa kevät 2024 on päivitetty.

Oheismateriaali: Käsiteltävien asioiden suunnitelma kevät 2024

Tarkastuspäällikkö Tammelin Margit

Ehdottaa, että tarkastuslautakunta käy keskustelun päivitetystä kevään 2024 käsiteltävien asioiden suunnitelmasta ja päättää hyväksyä suunnitelman ohjeellisena.

Päätös:

Tarkastuslautakunta hyväksyi päivitetyn kevään 2024 käsiteltävien asioiden suunnitelman ohjeellisena.



Tarkastuslautakunnan kokouksen 12.2.2024 aiheet

Tarkastuslautakunta 15.01.2024 § 10
1707/00.03.01/2023

Valmistelija Tammelin Margit
Lisätietoja: puhelinnumero: 040 187 8110, etunimi.sukunimi@ovph.fi

Tarkastuslautakunnan 12.2.2024 kokouksessa talousjohtaja Lena Nystrand esittelee talousarvion 2024, toiminta- ja taloussuunnitelman 2025-2026. Arviointiaiheesta hoidon saatavuus (hoitotakuu) kokoukseen on kutsuttu kuultavaksi sosiaali- ja terveyskeskuksen toimialajohtaja Sofia Svartsjö ja sairaalapalveluiden toimialajohtaja Christian Palmberg. Lisäksi kokoukseen on kutsuttu kuultavaksi lääkäriinjohtava lääkäri Mirja Remes arviointikohteesta lasten ja nuorten psykososiaaliset palvelut. Muita aiheita ovat tarkastuslautakunnan kokouksen 15.1.2024 arviointikohteen arviointimuistio ja arviointikertomuksen 2023 valmistelu.

Tarkastuspäällikkö Tammelin Margit

Ehdottaa, että tarkastuslautakunta keskustelee 12.2.2024 kokouksen arviointiaiheista ja antaa etukäteiskysymyksiä välitettäväksi kokoukseen kutsutuille.

Päätös:

Tarkastuslautakunta keskusteli kokouksen arviointiaiheista ja päätti annettavista etukäteiskysymyksistä, jotka välitetään kokoukseen kutsutuille.



Muut mahdolliset asiat

Tarkastuslautakunta 15.01.2024 § 11

Pohjanmaan hyvinvointialueen hallintosäännön 161 §:n mukaan asiat päätetään kokouksissa viranhaltijan esittelystä. Hallintosäännön 160 §:n mukaan toimitellaan voi esittelijän tai jäsenen ehdotuksesta, jota on kannatettu, ottaa enemmistö päätöksellä käsiteltäväksi asian, jota ei ole mainittu kokouskutsussa.

Pykälän kohdalla voidaan esimerkiksi jakaa tietoa, ilmoittaa asioista, tehdä aloitteita ja esittää kysymyksiä.

Päätös:

Keskusteltiin tarkastuslautakunnalle suunnatuista koulutuksista ja että, jäsenten mahdollisesta osallistumisesta koulutukseen tulee tarkastuslautakunnan tehdä päätös.



Kokouksen päättäminen

Tarkastuslautakunta 15.01.2024 § 12

Kokouksen päättäminen.

Päätös:

Kokous päätettiin klo 15:50.



Muutoksenhakuohje koskee pykälä: § 1, § 2, § 3, § 4, § 5, § 6, § 7, § 8, § 9, § 10, § 11, § 12

Muutoksenhakukielto

Edellä mainituista päätöksistä ei saa tehdä lain hyvinvointialueesta 141 § mukaan oikaisuvaatimusta eikä aluevalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa.