

**Kokousaika** **Perjantai 1.4.2022 klo 10.46–12.49**

**Kokouspaikka** Sairaala Nova E -1 kokoustila 3 ja Teams

**Käsiteltävät asiat**

Asia	Liite	Sivu	
12		3	Kokouksen avaus
13		4	Laillisuus ja päätösvaltaisuus
14		5	Esityslistan hyväksyminen kokouksen asialistaksi
15		6	Tarkastuslautakunnan sihteerin valinta
16		7	Pöytäkirjan tarkastaminen
17		8	Tilintarkastusyhteisön valinta
18		9	Hallintosäännön valmistelu
19		11	Tarkastuslautakunnan perehdytys- ja koulutus suunnitelman valmistelu
20		12	Sidonnaisuuksien ilmoittaminen
21		13	Tarkastuslautakunnan talousarvio
22		14	Muut asiat

**Kokousaika** Perjantai 1.4.2022 klo 10.46-12.49

**Kokouspaikka** Sairaala Nova E -1 kokoustila 3 ja Teams

**Läsnäolijat**

P Anna-Kaarina Autere	puheenjohtaja
Kimmo Tuikka	hvj
P Irma Hirsjärvi	varapuheenjohtaja
Sirkku Ingervo	hvj
P Satu Kytölehto	
Ahti Ruoppila	hvj
T Merja Lahtinen	
Saara Kässi-Jokinen	hvj
T Leila Lindell	
Antti Suomala	hvj
T Tapio Puolimatka	
Helky Häkli	hvj
P Tuomo Silvast	
Leena Jäntti	hvj
Juha Suonperä	
P Maarit Heikkinen	hvj
P Jouni Vuori	
Harri Oksanen	hvj

**Muut läsnäolijat**

P Tuomas Piesanen Keski-Suomen sairaanhoitopiiri  
sisäinen tarkastaja

P= paikalla  
T= Teams

Pöytäkirja pidetään yleisesti nähtävänä hyvinvointialueen internetsivulla [www.hyvaks.fi](http://www.hyvaks.fi). 12.4.2022.

**TI 12**

**Kokouksen avaus**

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Anna-Kaarina Autere avasi kokouksen.

**TI 13****Laillisuus ja päätösvaltaisuus**

Hallintosäännön 61 §:n mukaan tarkastuslautakunnan kokousmenettelyssä noudatetaan hallintosäännön 20 luvun määräyksiä.

Hallintosäännön 79 § mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneensä olleessaan varapuheenjohtaja. Kokouskutsu lähetetään jäsenille toimieliimen päättämällä tavalla. Hallintosäännössä ei ole määrätty, miten aikaisin tarkastuslautakunnan kokouskutsu on lähetettävä.

Kokousaineisto on lähetetty sähköpostitse 28.3.2022.

Hyvinvointialuelain 108 §:n mukaan tarkastuslautakunta on päätösvaltainen, kun yli puolet jäsenistä on läsnä.

Puheenjohtajan selostus:

Puheenjohtaja toteaa kokouksen laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

TI 13, 1.4.2022

Päätös: Puheenjohtaja totesi kokouksen laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

**TI 14**

**Esityslistan hyväksyminen kokouksen asialistaksi**

Puheenjohtajan esitys:

Tarkastuslautakunta hyväksyy kokouksen esityslistan kokouksen asialistaksi.

TI 14, 1.4.2022

Päätös: Tarkastuslautakunta hyväksyi kokouksen esityslista kokouksen asialistaksi.

**TI 15****Tarkastuslautakunnan sihteerin valinta**

Tarkastuslautakunnalla ei ole viran puolesta määrättyä sihteerä. Tarkastuslautakunta päättää tarkastuslautakunnan sihteerin valinnasta.

Puheenjohtajan selostus:

Tarkastuslautakunta valitsee kokouksen sihteerin. Tarkastuslautakunta päättää, että tarkastuslautakunnan kokouksen sihteerinä toimii sisäinen tarkastaja Tuomas Piesanen.

TI 15, 1.4.2022

**Päätös:** Tarkastuslautakunta päätti, että tarkastuslautakunnan kokouksen sihteerinä toimii Keski-Suomen sairaanhoitopiirin sisäinen tarkastaja Tuomas Piesanen. Tuomas Piesanen poistui asian käsittelyn ajaksi pois kokoustilasta. Puheenjohtaja toimi asian käsittelyn ajan kokouksen sihteerinä.

**TI 16****Pöytäkirjan tarkastaminen**

Hallintosäännön § 100 mukaan tarkastuslautakunnan pöytäkirjaan sovelletaan, mitä pöytäkirjan laatimisesta määrätään hyvinvointialuelain 112 §:ssä. Pöytäkirja voidaan tarkastaa sähköisesti.

Tarkastuslautakunta valitsee jokaisessa kokouksessaan kaksi jäsentä tarkastamaan kokouksesta laaditun pöytäkirjan siltä osin kuin pöytäkirjaa ei tarkasteta kokouksessa. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa sihteeri.

Puheenjohtajan selostus:

Tarkastuslautakunta päättää kokouksessaan, että pöytäkirjan tarkastajista tehdään valmisteltu ehdotus esityslistalle aakkosjärjestyssä noudattaen. Puheenjohtaja tai varapuheenjohtaja eivät toimi pöytäkirjan tarkastajina.

Tarkastuslautakunta päättää, että pöytäkirjan tarkastajina toimivat Tapio Puolimatka ja Tuomo Silvast.

TI 16, 1.4.2022

Päätös: Tarkastuslautakunta päätti, että pöytäkirjan tarkastajina toimivat Tapio Puolimatka ja Tuomo Silvast.

**TI 8, TI 17****Tilintarkastusyhteisön valinta**

Hyvinvointialuelain § 126 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 julkihallinnon 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.

Tilintarkastusyhteisöllä ja sen määräämällä vastuunalaisella tilintarkastajalla on oltava edellytykset riippumattoman ja riittävän laajan tilintarkastuksen toimittamiseen. Jos edellytykset riippumattomaan tarkastukseen puuttuvat, tilintarkastajan on kieltäydyttävä vastaanottamasta tehtävää tai luovuttava siitä.

Tilintarkastajana ei saa toimia henkilö, joka 80 §:n mukaan ei ole vaalikelpoinen tarkastuslautakuntaan.

Tarkastuslautakunnan tehtäviin kuuluu tilintarkastusyhteisön valinnan valmistelu.

**Puheenjohtajan selostus:**

Tarkastuslautakunta kuulee asiassa asiantuntijoita ja päättää tilintarkastusyhteisön valinnan valmisteluista.

**TI 8, 11.3.2022**

**Päätös:** Tarkastuslautakunta kuuli asiassa asiantuntijoita ja päätti, että suoritetaan pikaisella aikataululla pienhankinnan tarjouspyyntö. Tarkastuslautakunta rajasi tarjouspyynnön koskemaan vain hyvinvointialueen valmistelua 1.7.-31.12.2021.

Pienhankinta kilpailutetaan vapaamuotoisella menettelyllä pyytämällä tarjouksia toimivilta palveluntuottajilta. Hankintalakimies ja hallintolakimies hoitavat kilpailuttamisen teknisen valmistelun.

Valtuutettiin tarkastuslautakunnan puheenjohtaja sekä varapuheenjohtaja sopimaan tarkemmista tarjouspyynnön ehdoista. Tämän jälkeen hankintalakimies ja hallintolakimies laativat lopullisen tarjouspyynnön ja julkaisivat sen.

Tarkastuslautakunta jatkaa asian käsittelyä seuraavassa kokouksessa.

-----

**TI 17, 1.4.2022**

Tarjouspyynnön palvelun sisällön osalta ei tullut lisäkysymyksiä. Tarjousten viimeiseen jättöajankohtaan 28.3.2022 klo 12 mennessä tuli tarjoukset kahdelta palveluntuottajalta (KPMG Finland Oy ja BDO Oy). BDO Oy:n tarjous oli halvempi.



## Puheenjohtajan selostus:

Tarkastuslautakunta jatkaa asian käsittelyä ja tekee esityksen tilintarkastajayhteisön valinnasta aluevaltuustolle.

TI 17, 1.4.2022

Päätös Tarkastuslautakunta päätti esittää, että aluevaltuusto päättää valita Keski-Suomen hyvinvointialueen valmistelun tilintarkastusyhteisöksi tilikaudelle 1.7.2021-31.12.2021 hinnaltaan halvimman (2 700 euroa, alv 0 %) tarjouksen tehneen BDO Auditor osakeyhtiön.

Tarjousasiakirjat eivät ole julkisia, mutta olivat nähtävänä tarkastuslautakunnan kokouksessa.

**TI 9, TI 18**  
**Hallintosäännön jatkovalmistelu**

Hallintolakimies Pauliina Mäenpää kertoo hallintosäännön jatkovalmistelusta.

Puheenjohtajan selostus:

Kuullaan hallintolakimies Pauliina Mäenpäätä asiassa ja päätetään hallintosäännön jatkovalmistelusta.

Käsittelyn aikana pidettiin tauko 10.57–11.00  
Saara Kässi-Jokinen poistui käsittelyn aikana klo 10.57

TI 9, 11.3.2022

Päätös: Kuultiin hallintolakimies Pauliina Mäenpäätä asiassa. Valtuutettiin tarkastuslautakunnan puheenjohtaja sekä varapuheenjohtaja osallistumaan hallintolakimiehen kanssa hallintosäännön valmisteluun.

Tarkastuslautakunta jatkaa asian käsittelyä seuraavassa kokouksessa.

-----

TI 18, 1.4.2022

Puheenjohtajan selostus:

Tarkastuslautakunta jatkaa hallintosäännön valmistelua.

TI 18, 1.4.2022

Päätös: Tarkastuslautakunta keskusteli hallintosäännön valmistelusta ja jatkaa asian käsittelyä seuraavassa kokouksessa.

**TI 11, TI 19**

**Tarkastuslautakunnan perehdytys- ja koulutussuunnitelman valmistelu**

Puheenjohtajan selostus:

Tarkastuslautakunta keskustelee perehdytys- ja koulutussuunnitelmasta.

TI 11, 11.3.2022

Päätös: Tarkastuslautakunta keskusteli perehdytys- ja koulutussuunnitelmasta sekä päätti koota jäsenten tarpeet perehdyttämisen, että koulutuksen osalta ja jatkaa keskustelua seuraavassa kokouksessa.

-----

TI 19, 1.4.2022

Puheenjohtajan selostus:

Tarkastuslautakunta jatkaa keskustelua perehdytys- ja koulutussuunnitelmasta.

TI 19, 1.4.2022

Päätös: Tarkastuslautakunta päätti osallistua Teams-sovelluskoulutukseen mahdollisesti yhteistyössä aluevaltuuston kanssa.

**TI 20****Sidonnaisuuksien ilmoittaminen**

Hyvinvointialueesta annetun lain 89 §:n 2 momentissa tarkoitetun hyvinvointialueen luottamushenkilön ja viranhaltijan on tehtävä sidonnaisuusilmoitus johtotehtävistään ja luottamustoimistaan elinkeinotoimintaa harjoittavissa yrityksissä ja muissa yhteisöissä, merkittävästä varallisuudestaan sekä muistakin sidonnaisuuksista, joilla voi olla merkitystä luottamus- ja virkatehtävien hoitamisessa.

Keski-Suomen hyvinvointialueella velvollisuus ilmoittaa sidonnaisuuksista koskee 1.3.2022 alkaen aluehallituksen jäseniä, aluevaltuuston puheenjohtajaa ja varapuheenjohtajia, tarkastuslautakunnan puheenjohtajaa ja varapuheenjohtajaa, vt. hyvinvointialuejohtajaa sekä aluehallituksen ja tarkastuslautakunnan esittelijää.

Sidonnaisuustiedot perustuvat luottamushenkilön tai viranhaltijan omaan ilmoitukseen. Ilmoitus on tehtävä kahden kuukauden kuluessa siitä, kun henkilö on tehtäväänsä valittu. Henkilön on myös viivytyksettä ilmoitettava sidonnaisuuksissa tapahtuneet muutokset.

Sidonnaisuusilmoitus tehdään tarkastuslautakunnalle, joka valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset aluevaltuuston tiedoksi. Tarkastuslautakunta voi tarvittaessa kehottaa ilmoitusvelvollista tekemään uuden ilmoituksen tai täydentämään jo tehtyä ilmoitusta.

Hyvinvointialueen on pidettävä sidonnaisuuksista rekisteriä yleisessä tietoverkossa hyvinvointialueen verkkosivustolla, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu. Tietoja rekisteristä voi hakea ainoastaan yksittäisinä hakuina. Ilmoitusvelvollisuuden piiriin kuuluvan luottamustoimen tai tehtävän päättyessä henkilöä koskevat tiedot on poistettava rekisteristä ja tietoverkosta.

TI 20, 1.4.2022

Puheenjohtajan selostus:

Tarkastuslautakunta pyytää ilmoitusvelvollisia tekemään sidonnaisuusilmoituksensa 1.5.2022 mennessä.

TI 20, 1.4.2022

**Päätös:** Tarkastuslautakunta päätti pyytää ilmoitusvelvollisia tekemään sidonnaisuusilmoituksensa 1.5.2022 mennessä. Tarkastuslautakunta suosittelee samalla ilmoitusvelvollisuuden laajentamista vapaaehtoisuuden pohjalta koskemaan myös aluevaltuuston kaikkia valtuutettuja ja varavaltuutettuja sekä aluehallituksen varajäseniä.

**TI 21****Tarkastuslautakunnan talousarvio**

Hyvinvointialueella on voimassa valmistelevan toimielimen hyväksymä talousarvio. Parhaillaan on käynnissä lisärahoituksen käsittely. Tämänhetkisen tiedon mukaan VM:n päätöksiä hyvinvointialuekohtaisesta lisärahoituksesta odotellaan 29.3. Tämän jälkeen talousarvion muutokset valmistellaan aluehallituksen ja aluevaltuuston käsiteltäväksi.

Hyvinvointialueella on tällä hetkellä yksi talousarvio. Erillistä tarkastuslautakunnan talousarviota ei ole.

Nyt hyväksytyssä vuoden 2022 talousarviossa on varauduttu lakisääteiseen tilintarkastukseen vuodelta 2021, tarkastuslautakunnan kokouspalkkioihin ja työvälineisiin (tietokoneet), sekä mahdollisiin työpanoksen korvauksiin työnantajille valmistelutyöhön liittyen.

TI 21, 1.4.2022

Puheenjohtajan selostus:

Tarkastuslautakunta valmistelee aluehallitukselle esityksen ulkoisen tarkastuksen talousarviosta. Tarkastuslautakunta pyytää varaamaan talousarvioonsa varat, jotka kattavat vuositilintarkastuksen, jäsenten vuosipalkkiot, yhdeksän kerran kokouskulut, kohtuulliset koulutuskulut ja valmistelevan sihteerin ostopalvelukulut (40 %:a henkilön kokonaistyöajasta).

TI 21, 1.4.2022

**Päätös:** Tarkastuslautakunta päätti pyytää varaamaan talousarvioonsa varat, jotka kattavat vuositilintarkastuksen, jäsenten vuosipalkkiot, yhdeksän kerran kokouskulut, kohtuulliset koulutuskulut ja valmistelevan sihteerin ostopalvelukulut 1.5.2022 alkaen (40 %:a henkilön kokonaistyöajasta).

**TI 22****Muut asiat**

Tarkastuslautakunnan kokousten ajankohdat vuonna 2022.

Seuraava kokous on suunniteltu pidettäväksi perjantaina 6.5.2022 klo 9- hybridi-kokouksena. Muihin kokousajankohtiin palataan tuonnempana.

Anna-Kaarina Autere  
puheenjohtaja, sihteeri asia TI 15

Tuomas Piesanen  
sihteeri

Pöytäkirjan tarkastajat

\_\_\_\_.\_\_\_\_. 2022

\_\_\_\_.\_\_\_\_. 2022

Tapio Puolimatka

Tuomo Silvast