



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Kainuun hyvinvointialueen asianhallintajärjestelmässä

Aika 09.12.2024, klo 10:07 - 11:33

Paikka Sotkamontie 13 H-talo, neuvotteluhuone Toivo, 87300 Kajaani

Käsitellyt asiat

- § 68 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**
- § 69 Pöytäkirjantarkastajien valinta**
- § 70 Kainuun hyvinvointialueen talousarvio 2025 ja taloussuunnitelma 2026-2028**
- § 71 Kainuun hyvinvointialueen tilivelvollisten määrittely**
- § 72 Sidonnaisuudet 2024**
- § 73 Avustavan tilintarkastajan vaihtuminen**
- § 74 Tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelma 2022-2025**
- § 75 Tiedoksi merkittävät asiat**



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Kainuun hyvinvointialueen asianhallintajärjestelmässä

Saapuvilla olleet jäsenet

Tuomas Kettunen, puheenjohtaja
Pertti Granqvist, 1. varapuheenjohtaja
Pasi Kilpeläinen / etä
Piia Määttä / etä, varajäsen
Helena Ohtonen
Toivo Sistonen / etä
Kirsi Virtanen

Muut saapuvilla olleet

Miia Pussinen, sihteeri, poistui 11:04
Miia Pussinen, sihteeri, saapui 11:07
Eija Immonen, talusjohtaja, poistui 10:57

Poissa

Milla Veteläinen

Allekirjoitukset

Tuomas Kettunen
Puheenjohtaja

Miia Pussinen
Sihteeri

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty

10.12.2024

10.12.2024

Kirsi Virtanen

Pertti Granqvist

Pöytäkirjan nähtävänäolo

Pöytäkirja on yleisesti nähtävillä Kainuun hyvinvointialueen verkkosivuilla
<https://kainuunhyvinvointialue.cloudnc.fi/fi-FI> 10.12.2024 lähtien.



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Kainuun hyvinvointialueen asianhallintajärjestelmässä

§ 68

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

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

Hallintosäännön 133 §:n mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai varapuheenjohtaja. Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Kokouskutsu lähetetään jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus kokouksessa, vähintään neljä päivää ennen kokousta.

Kokouskutsu on lähetetty sähköisesti 5.12.2024.

Ehdotus

Esittelijä: Tuomas Kettunen, pj.

Todetaan kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus.

Myönnetään läsnä oleville muille osallistujille läsnäolo- ja puheoikeus.

Päätös

Hyväksyi.



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Kainuun hyvinvointialueen asianhallintajärjestelmässä

§ 69

Pöytäkirjantarkastajien valinta

Hyvinvointialueesta annetun lain 95 §:n mukaan pöytäkirjan tarkastamisesta annetaan tarpeelliset määräykset hallintosäännössä.

Hallintosäännön 153–154 §:ien mukaan pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirja tarkastetaan toimitelimen päättämällä tavalla. Pöytäkirja pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä hyvinvointialueen verkkosivuilla <https://kainuunhyvinvointialue.cloudnc.fi>

Pöytäkirjantarkastajat valitaan aakkosjärjestyksessä.

Ehdotus

Esittelijä: Tuomas Kettunen, pj.

Valitaan kaksi pöytäkirjantarkastajaa. Tarkastusvuorossa ovat Kirsi Virtanen ja Pertti Granqvist.

Päätös

Hyväksyi.



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Kainuun hyvinvointialueen asianhallintajärjestelmässä

§ 70

Kainuun hyvinvointialueen talousarvio 2025 ja taloussuunnitelma 2026-2028

KHVADno-2024-210

Valmistelija / lisätiedot:

Miia Pussinen

miia.pussinen@kainuu.fi

sisäinen tarkastaja

Tarkastuslautakunnan kokoukseen on kutsuttuna talousjohtaja Eija Immonen esittelemään vuoden 2025 talousarviota ja taloussuunnitelmaa 2026-2028.

Ehdotus

Esittelijä: Tuomas Kettunen, pj.

Merkitään tiedoksi.

Päätös

Hyväksyi.

Eija Immonen poistui kokouksesta asian esittelyn jälkeen.



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Kainuun hyvinvointialueen asianhallintajärjestelmässä

§ 71

Kainuun hyvinvointialueen tilivelvollisten määrittely

KHVADno-2023-6078

Valmistelija / lisätiedot:
Miia Pussinen
miia.pussinen@kainuu.fi
sisäinen tarkastaja

Hyvinvointialuelain 22 §:n mukaan aluevaltuusto päättää tilivelvollisten nimeämisestä. Tilivelvollisuus tarkoittaa sitä, että toimielimen jäsenen ja viranhaltijan toiminta tulee valtuuston arvioitavaksi ja siihen voidaan kohdistaa tilintarkastuskertomuksessa tilintarkastajan antama muistutus.

Hyvinvointialuelain 125 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tulee valmistella aluevaltuustolle päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat. Koska luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden tilivelvollisuus liittyy läheisesti hallinnon ja talouden tarkastukseen, on perusteltua, että tarkastuslautakunta valmistelee aluevaltuustolle tilivelvollisten nimeämistä koskevan päätöksen.

Hyvinvointialuelain 127 §:n mukaan tilintarkastajan on toukokuun loppuun mennessä tarkastettava julkishallinnon hyvän tilintarkastustavan mukaisesti kunkin tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös. 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.

Tarkastuslautakunnan on hankittava tilintarkastuskertomuksessa tehdystä muistutuksesta asianomaisen selvitys sekä aluehallituksen lausunto. Aluevaltuusto päättää toimenpiteistä, joihin tarkastuslautakunnan valmistelu, tilintarkastuskertomus ja siinä tehty muistutus antavat aihetta.

Tilivelvollisten esittäminen

Tilivelvolliset on tarkoituksenmukaista esittää tilinpäätöksessä kirjanpitolautakunnan hyvinvointi- ja kuntajaoston antaman ohjeistuksen mukaisesti. Aluevaltuuston on perusteltua päättää tilivelvollisista ennakolta, jotta asianomaiset tietävät jo talousarviovuoden alussa, keitä tilinpäätöksen käsittelyn yhteydessä annettava vastuuvapauslausuma koskee. Lisäksi aluevaltuuston hyväksymässä talousarviossa asetetaan hyvinvointialueen johtavien viranhaltijoiden johtamille hallinnollisille



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Kainuun hyvinvointialueen asianhallintajärjestelmässä

kokonaisuuksille toiminnallisia ja taloudellisia tavoitteita sekä vastuu talousarvion noudattamisesta. Siten tilivelvollisten esittäminen on tarkoituksenmukaista sekä talousarviossa että tilinpäätöksessä.

Tilivelvollisten määrittely olisi voimassa toistaiseksi ja tilivelvollisten luettelon päivittämisestä tarvittaessa muun muassa organisaatio- tai hallintosääntömuutosten yhteydessä vastaisi tarkastuslautakunta. Jatkossa tilivelvollisten luettelo tuotaisiin aluevaltuuston päätettäväksi talousarvion ja tilinpäätöksen yhteydessä, eikä tarvetta erilliselle päätöksenteolle olisi.

Tilivelvolliset

Hyvinvointialuelain tarkoittamia tilivelvollisia ovat aluehallituksen, lautakuntien sekä niiden jaostojen jäsenet sekä kunkin tehtäväalueen johtavat viranhaltijat. Johtavina viranhaltijoina voidaan pitää ainakin toimielimen esittelijöitä sekä toimielimen tehtäväalueella itsenäisestä tehtäväkokonaisuudesta vastaavia viranhaltijoita. Toimielinten varajäseniin ja johtavien viranhaltijoiden varahenkilöihin sovelletaan samoja säännöksiä heidän toimiessaan tehtävässä. Johtavien viranhaltijoiden tehtävänä on suunnitella, seurata ja valvoa johtamansa hallinnollisen kokonaisuuden toimintaa sekä vastata sen taloudesta, tuloksellisuudesta ja tavoitteiden saavuttamisesta.

Viime kädessä tilintarkastajan harkittavaksi jää kehen mahdollinen muistutus voidaan kohdistaa. Tilintarkastaja voi kohdistaa muistutuksen muullekin, kuin tilivelvollisten määrittelyn piirissä olevalle toimielimen jäsenelle tai viranhaltijalle ja esittää vastuuvapauden epäämistä. Vaikka Kainuun hyvinvointialueen työntekijä ei olisikaan hyvinvointialuelain tarkoittama tilivelvollinen, hänen on hoidettava tehtävänsä asianmukaisen huolellisesti. Tilivelvollisuuden puuttuminen ei myöskään vapauta esihenkilöä valvontavastuusta. Tilivelvollisten määrittely ei estä kohdistamasta vahingonkorvausvaatimusta tai rikossyytettä muuhun henkilöön kuin tilivelvolliseen.

Aluehallituksen lausunto

Tarkastuslautakunnan on tarkoituksenmukaista pyytää myös aluehallituksen lausunto tilivelvollisten määrittelystä sekä tilivelvollisten luettelosta siten, että asia on aluevaltuuston hyväksyttävänä vuoden 2025 ensimmäisessä kokouksessa.

Tilivelvollisten luettelo on laadittu voimassa olevan Kainuun hyvinvointialueen hallintosäännön, organisaatiokaavion sekä seuraavat toimielinten päätökset huomioiden:

- Aluehallitus 13.2.2023: § 55 Järjestämisjohtajan viran perustaminen
- Aluehallitus 28.11.2022: § 178 Järjestämisen tuen yksikön virkojen perustaminen
- Aluehallitus 10.10.2022: § 129 Palvelualuepäälliköiden virkojen perustaminen
- Aluehallitus 30.6.2022: § 75 Toimialuejohtajien virkojen perustaminen
- Aluevaltuusto 15.3.2022: § 14 Hyvinvointialuejohtajan viran perustaminen ja viran kelpoisuusehdot

Oheismateriaali: Kainuun hyvinvointialueen tilivelvolliset



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Kainuun hyvinvointialueen asianhallintajärjestelmässä

Ehdotus

Esittelijä: Tuomas Kettunen, pj.

Tarkastuslautakunta:

1. hyväksyy tilivelvollisten määrittelyn ja tilivelvollisten luettelon oheismateriaalin mukaisesti
2. pyytää aluehallitukselta lausunnon tilivelvollisten määrittelystä sekä tilivelvollisten luettelosta 7.2.2025 mennessä.

Päätös

Hyväksyi.

Puheenjohtaja toimi pöytäkirjanpitäjänä tämän pykälän aikana.

Esteellisyys

Miia Pussinen (osallisuusjäävi)



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Kainuun hyvinvointialueen asianhallintajärjestelmässä

Tarkastuslautakunta, § 58, 28.10.2024

Tarkastuslautakunta, § 72, 09.12.2024

§ 72

Sidonnaisuudet 2024

KHVADno-2024-4582

Tarkastuslautakunta, 28.10.2024, § 58

Valmistelijat / lisätiedot:

Miia Pussinen

mia.pussinen@kainuu.fi

sisäinen tarkastaja

Liitteet

1 Sidonnaisuuksien ilmoittaminen kunnassa

Hyvinvointialuelain 125 §:n mukaisesti tarkastuslautakunnan tehtävänä on valvoa, että luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden velvoitetta ilmoittaa sidonnaisuuksista noudatetaan ja saattaa sidonnaisuusilmoitukset aluevaltuustolle tiedoksi.

Sidonnaisuusilmoituksia koskevan sääntelyn tarkoituksena on hyvinvointialueen päätöksenteon avoimuuden ja läpinäkyvyyden edistäminen. Hyvän hallinnon noudattamista ja päätöksenteon pohjautumista yhteiseen etuun on mahdollista tarkkailla sidosten ollessa julkisia.

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.

Ilmoitusvelvollisuus koskee:

- aluehallituksen ja sen jaostojen jäseniä ja varajäseniä
- aluevaltuuston puheenjohtajistoa
- lautakuntien puheenjohtajistoa
- aluehallituksen ja sen jaostojen esittelijöitä
- lautakuntien esittelijöitä

Ilmoitus on tehtävä kahden kuukauden kuluessa siitä, kun henkilö on tehtävänsä valittu. Ilmoitusvelvollinen on itse vastuussa sidonnaisuusilmoituksen tekemisestä ja hänen tulee myös viipymättä ilmoittaa sidonnaisuuksissa tapahtuneista muutoksista. Tarkastuslautakunta voi tarvittaessa kehottaa ilmoitusvelvollista tekemään uuden ilmoituksen tai täydentämään jo tehtyä ilmoitusta.

Sidonnaisuusilmoituksissa käytetään liitteenä olevaa Kuntaliiton ohjetta *Sidonnaisuuksien ilmoittaminen kunnassa*, joka soveltuu käytettäväksi myös hyvinvointialueella.



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Kainuun hyvinvointialueen asianhallintajärjestelmässä

Sidonnaisuusrekisteri julkaistaan yleisessä tietoverkossa. Sidonnaisuusilmoitukset saatetaan kerran vuodessa tiedoksi aluevaltuustolle.

Ehdotus

Esittelijä: Tuomas Kettunen, pj.

Tarkastuslautakunta pyytää ilmoitusvelvollisia toimittamaan uudet ilmoitukset tai päivittämään sidonnaisuusilmoituksensa vuodelta 2024 sähköpostilla sisäiselle tarkastajalle 15.11.2024 mennessä.

Päätös

Hyväksyi.

Tarkastuslautakunta, 09.12.2024, § 72

Valmistelija / lisätiedot:

Miia Pussinen

mii.pussinen@kainuu.fi

sisäinen tarkastaja

Tarkastuslautakunta päätti kokouksessaan 28.10.2024 § 58 pyytää luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden sidonnaisuusilmoitukset vuodelta 2024. Uudet ilmoitukset tai mahdolliset päivitykset jo annettuihin ilmoituksiin tuli toimittaa 15.11. mennessä sisäiselle tarkastajalle.

Vuoden 2024 sidonnaisuusilmoitusten tarkastelun osalta käy ilmi, että rekisteristä puuttuu useamman ilmoitusvelvollisen tiedot tai tietoja ei ole päivitetty. Sidonnaisuusilmoitus on tehtävä kahden kuukauden kuluessa siitä, kun henkilö on valittu luottamustoimeen tai tehtävään. Ilmoituksen tekeminen on luottamushenkilölle ja viranhaltijalle kuuluva velvollisuus. Luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden on myös viivytyksettä ilmoitettava sidonnaisuuksissa tapahtuneet muutokset. Tarkastuslautakunta voi tarvittaessa kehottaa ilmoitusvelvollista tekemään uuden ilmoituksen tai täydentämään jo tehtyä ilmoitusta.

Hyvän hallinnon noudattamista ja päätöksenteon pohjautumista yhteiseen etuun voidaan tarkkailla sidosten ollessa julkisia. Sidonnaisuusrekisteri julkaistaan hyvinvointialuelain 89 §:n mukaisesti yleisessä tietoverkossa.

Oheismateriaali: Sidonnaisuusrekisteri

Ehdotus

Esittelijä: Tuomas Kettunen, pj.

Tarkastuslautakunta:

1. merkitsee sidonnaisuusrekisterin tilanteen vuodelta 2024 tiedoksi
2. valtuuttaa sihteerin kehittamaan niitä ilmoitusvelvollisia, joilta ilmoitus puuttuu tai ilmoitusta on tarve päivittää



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Kainuun hyvinvointialueen asianhallintajärjestelmässä

3. esittää, että aluevaltuusto merkitsee sidonnaisuudet 2024 tiedoksi

Päätös
Hyväksyi.



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Kainuun hyvinvointialueen asianhallintajärjestelmässä

§ 73

Avustavan tilintarkastajan vaihtuminen

KHVADno-2022-150

Valmistelija / lisätiedot:

Miia Pussinen

miia.pussinen@kainuu.fi

sisäinen tarkastaja

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on huolehtia, että tilintarkastusta varten on tarpeelliset voimavarat, jotka mahdollistavat tilintarkastuksen suorittamisen julkishallinnon hyvän tilintarkastustavan edellyttämässä laajuudessa. Hyvinvointialuelain 126 § mukaan tilintarkastusyhteisön on määrättävä vastuunalaiseksi tilintarkastajaksi JHT-tilintarkastaja.

KPMG Oy Ab Oy (1805485-6) on aloittanut Kainuun hyvinvointialueen tilintarkastusyhteisönä aluevaltuuston 30.9.2024 § 48 päätöksen mukaisesti. Tilintarkastusyhteisö on ilmoittanut 19.11.2024 asiakkaalle, että avustavaksi tilintarkastajaksi esitetty Mari Rahikkala on irtisanoutunut ja hänen tilalleen avustavaksi tarkastajaksi esitetään tradenomi YAMK Sanna Karppista .

Kainuun hyvinvointialueen ja KPMG Oy Ab:n välisen sopimuksen mukaisesti tilintarkastajan oikeuteen ja velvollisuuteen erota tehtävästään sovelletaan tilintarkastuslakia. Lisäksi, jos hankintasopimuksessa nimetty henkilö ei voi Toimittajasta riippumattomista ja pakottavista syistä (esim. perhevapaa, asepalvelus ja siviilipalvelus) osallistua toimeksiannon mukaisten palvelujen tuottamiseen, Toimittajalla on oikeus vaihtaa asiantuntija sellaiseen kokemukseltaan ja osaamistasoltaan vastaavaan asiantuntijaan, jonka Asiakas hyväksyy. Sopimusliitteen 1 mukaisesti, mikäli avustavaksi JHT (JHTT)-tilintarkastajaksi tai muuksi avustavaksi tarkastajaksi nimetty henkilö vaihtuu sopimuskauden aikana, tulee tilalle nimettävä uusi tarkastaja etukäteen hyväksyttävä asiakkaalla. Tilalle tulevan tulee täyttää kaikki samat vaatimukset kuin tarjousvaiheessa esitettykin on täytetty.

Avustavaksi tarkastajaksi esitetyn asiantuntijan vaatimukset täyttävät tarjousvaiheen mukaiset laatuvaatimukset.

Oheismateriaali:

Ilmoitus Kainuun HVA:n tarkastusryhmän jäsenen vaihdoksesta
CV-lomake Sanna Karppinen KPMG Oy Ab tilintarkastus 2024-2026

Ehdotus

Esittelijä: Tuomas Kettunen, pj.

Tarkastuslautakunta:

- merkitsee KPMG Oy Ab:lta tulleen ilmoituksen koskien avustavan tilintarkastajan vaihdosta tiedoksi



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Kainuun hyvinvointialueen asianhallintajärjestelmässä

- toteaa tarjousvaiheen ehtojen mukaisten avustavan tilintarkastajan laatukriteerien täyttyvän
- hyväksyy, että Kainuun hyvinvointialueen tilintarkastuksessa avustavana tilintarkastajana toimii jatkossa tradenomi YAMK Sanna Karppinen

Päätös

Hyväksyi.



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Kainuun hyvinvointialueen asianhallintajärjestelmässä

Tarkastuslautakunta, § 66, 11.11.2024

Tarkastuslautakunta, § 74, 09.12.2024

§ 74

Tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelma 2022-2025

KHVADno-2022-457

Tarkastuslautakunta, 11.11.2024, § 66

Valmistelijat / lisätiedot:

Miia Pussinen

miia.pussinen@kainuu.fi

sisäinen tarkastaja

Tarkastuslautakunnasta ja sen tehtävistä on määrätty hyvinvointialueella. Lautakunta on riippumaton hyvinvointialueen muusta organisaatiosta. Tarkastuslautakunnan keskeisin tehtävä on arvioida aluevaltuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista. Lisäksi lautakunta arvioi harkitsemassaan laajuudessa hyvinvointialuestrategiassa asetettujen tavoitteiden toteutumista sekä sitä toteuttavatko talousarviossa asetetut tavoitteet strategiaa. Arvioinnin kohteena on toiminnan järjestäminen tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Lautakunnalla on oikeus arvioida myös hyvinvointialueen toiminnan, toimintatapojen ja palvelujen järjestämisen tuloksellisuutta ja tarkoituksenmukaisuutta.

Tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelmaa 2022-2025 on tarpeen päivittää kevään 2025 ajalta.

Oheismateriaali:

- Arviointisuunnitelma 2022-2025 (ei julkinen, JulKL 24 § 1 mom. kohta 15)

Tarkastuslautakunta hyväksyi 9.9.2024 kokouksessaan Pohjois-Suomen YTA-alueen yhteisarvioinnin toteuttamissuunnitelmaluonnoksen. Viranhaltijat ovat jatkaneet toteuttamissuunnitelman tarkentamista mm. arviointiaiheen rajauksen, arviointikriteerien sekä aikataulujen osalta, jonka vuoksi toteuttamissuunnitelmaa on tarve päivittää. Lisäksi tarkastuslautakunnalle esitellään arvioinnissa käytettävä sähköinen kyselylomake.

Oheismateriaali:

- Yhteisarvioinnin toteuttamissuunnitelma YTA-alue (ei julkinen, JulKL 24 § 1 mom. kohta 15)
- Arvioinnin kyselylomake (ei julkinen, JulKL 24 § 1 mom. kohta 15)

Ehdotus

Esittelijä: Tuomas Kettunen, pj.

Tarkastuslautakunta:



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Kainuun hyvinvointialueen asianhallintajärjestelmässä

- päivittää arviointisuunnitelmaa 2022-2025 keskustelujen mukaisesti kevään 2025 osalta
- hyväksyy osaltaan Pohjois-Suomen YTA-alueen yhteisarvioinnin toteuttamissuunnitelmaan tehtävät päivitykset sekä arvioinnin kyselylomakkeen oheismateriaalien mukaisesti

Puheenjohtajan muutettu päätösehdotus:

- siirretään joulukuun kokous pidettäväksi ma 9.12.2024 klo 10
- arviointisuunnitelman 2022-2025 päivitys käsitellään seuraavassa kokouksessa keskustelujen mukaisesti kevään 2025 osalta
- hyväksyy osaltaan Pohjois-Suomen YTA-alueen yhteisarvioinnin toteuttamissuunnitelmaan tehtävät päivitykset sekä arvioinnin kyselylomakkeen oheismateriaalien mukaisesti

Päätös

Hyväksyi.

Tarkastuslautakunta, 09.12.2024, § 74

Valmistelija / lisätiedot:

Miia Pussinen

miiia.pussinen@kainuu.fi

sisäinen tarkastaja

Tarkastuslautakunnasta ja sen tehtävistä on määrätty hyvinvointialueella. Lautakunta on riippumaton hyvinvointialueen muusta organisaatiosta. Tarkastuslautakunnan keskeisin tehtävä on arvioida aluevaltuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista. Lisäksi lautakunta arvioi harkitsemassaan laajuudessa hyvinvointialuestrategiassa asetettujen tavoitteiden toteutumista sekä sitä toteuttavatko talousarviossa asetetut tavoitteet strategiaa. Arvioinnin kohteena on toiminnan järjestäminen tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Lautakunnalla on oikeus arvioida myös hyvinvointialueen toiminnan, toimintatapojen ja palvelujen järjestämisen tuloksellisuutta ja tarkoituksenmukaisuutta.

Tarkastuslautakunta päätti siirtää arviointisuunnitelman päivityksen kevään 2025 osalta edellisessä kokouksessa käsiteltäväksi joulukuun kokoukseen.

Oheismateriaali:

- Arviointisuunnitelma 2022-2025 (ei julkinen, JulkL 24 § 1 mom. kohta 15)



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Kainuun hyvinvointialueen asianhallintajärjestelmässä

Tarkastuslautakunta hyväksyi osaltaan 11.11.2024 Pohjois-Suomen YTA-alueen yhteisarvioinnin päivitetyn toteuttamissuunnitelmaluonnoksen ja arvioinnin kyselylomakkeen. Lisäksi viranhaltijat ovat valmistelleet ennakkokysymykset arviointilaisuuksia ke 15.1. ja ke 29.1. varten.

Oheismateriaali:

- Ennakkokysymykset YTA-yhteisarviointi (ei julkinen, JulkL 6.1 § kohta 6)

Ehdotus

Esittelijä: Tuomas Kettunen, pj.

Tarkastuslautakunta:

- päivittää arviointisuunnitelmaa 2022-2025 keskustelujen mukaisesti kevään 2025 osalta
- hyväksyy osaltaan Pohjois-Suomen YTA-alueen yhteisarvioinnin ennakkokysymykset oheismateriaalin mukaisesti

Päätös

Hyväksyi.



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Kainuun hyvinvointialueen asianhallintajärjestelmässä

§ 75

Tiedoksi merkittävät asiat

Tarkastuslautakunnalle tuodaan tiedoksi:

- Osavuosisraportti 1.1.-30.9.2024
- Hoitoonpääsy perusterveydenhuollossa keväällä 2024 / THL
- Hoitoonpääsy erikoissairaanhoidossa 31.8.2024 / THL
- Selvitys valvontahavainnoista 2023 ja Q1 Kainuu / AVI
- Selvitys sosiaali- ja terveydenhuollon yhdenvertaisesta toteutumisesta 2023 ja Q1 2024 / Valvira
- Kainuun hyvinvointivuosisraportti 2023 (AH 18.11.2024 § 286)
- YTA-yhteisarviointi teamsillä ke 15.1. klo 13
- seuraava kokous ma 20.1. klo 10

Ehdotus

Esittelijä: Tuomas Kettunen, pj.

Merkitään tiedoksi.

Päätös

Hyväksyi.

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 11:33.



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty Kainuun hyvinvointialueen asianhallintajärjestelmässä

Muutoksenhakukielto

§68, §69, §70, §71, §72, §73, §74, §75

Muutoksenhakukielto

Muutoksenhakukielto

Tähän päätökseen ei voi hakea muutosta.

Oikaisuvaatimusta tai valitusta ei saa tehdä:

- päätöksestä, joka koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa (hyvinvointialuelaki 141 §),
- hallinnon sisäisestä määräyksestä, joka koskee tehtävän tai muun toimenpiteen suorittamista (laki oikeudenkäynnistä hallintotuomioistuimissa 6§),
- päätöksestä, josta lainsäädännön nojalla ei voi hakea muutosta (lainkohta mainittava erikseen päätöksen perusteluissa) tai
- hankintapäätöksestä, jota ei tehdyn hankinta-oikaisun johdosta muuteta (hankintalaki 126 § ja 132 §).