



Aika 20.11.2023, klo 10:00 - 12:07

Paikka Sotkamontie 13, F4 neuvottelutila 1, 87300 Kajaani

Käsitellyt asiat

- § 57 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**
- § 58 Pöytäkirjantarkastajien valinta**
- § 59 Viestinnän ajankohtaiskatsaus**
- § 60 Tilintarkastuksen väliraportti**
- § 61 Sidonnaisuudet 2023**
- § 62 Tilivelvolliset 2023**
- § 63 Tiedoksi merkittävät asiat**



Saapuvilla olleet jäsenet

Tuomas Kettunen / etä, puheenjohtaja
Pertti Granqvist, 1. varapuheenjohtaja
Helena Ohtonen
Toivo Sistonen / etä
Kirsi Virtanen

Muut saapuvilla olleet

Eveliina Härkönen, sihteeri
Tiina Mikkonen-Brännkärr, tilintarkastaja
Terho Pekkala, viestintäjohtaja, poistui 10:59

Poissa

Pasi Arffman
Milla Veteläinen

Allekirjoitukset

Tuomas Kettunen
Puheenjohtaja

Eveliina Härkönen
Sihteeri

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu asianhallintajärjestelmässä. Kainuun hyvinvointialue 03.12.2023 klo 21:02. Allekirjoituksen oikeellisuuden voi todentaa kirjaamosta.

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty

25.11.2023

25.11.2023

Kirsi Virtanen

Helena Ohtonen

Pöytäkirjan nähtävänäolo

Pöytäkirja on yleisesti nähtävillä Kainuun hyvinvointialueen verkkosivuilla
<https://kainuunhyvinvointialue.cloudnc.fi/fi-FI> 28.11.2023 lähtien.



§ 57

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 16.11.2023.

Ehdotus

Esittelijä: Tuomas Kettunen, pj.

Todetaan kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus.

Myönnetään läsnä oleville muille osallistujille läsnäolo- ja puheoikeus.

Päätös

Hyväksyi.

Tämän kokouksen sihteerinä ja pöytäkirjanpitäjänä toimii hallintosihteerä Eveliina Härkönen.



§ 58

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 Pasi Arffman.

Päätös

Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Kirsi Virtanen ja Helena Ohtonen.



§ 59

Viestinnän ajankohtaiskatsaus

KHVADno-2023-103

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

Tarkastuslautakunnan kokoukseen on kutsuttuna viestintäjohtaja Terho Pekkala kertomaan Kainuun hyvinvointialueen viestinnän ajankohtaiskatsausta.

Ehdotus

Esittelijä: Tuomas Kettunen, pj.

Merkitään tiedoksi.

Päätös

Hyväksyi.

Terho Pekkala poistui kokouksesta tämän pykälän käsittelyn jälkeen klo 10:59.



§ 60

Tilintarkastuksen väliraportti

KHVADno-2023-4211

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

Liitteet

1 Tilintarkastuksen väliraportti 2023
Salassa pidettävä, Julkisuuslaki (621/1999) § 24

Tilintarkastaja JHT, KHT Tiina Mikkonen-Brännkärr esittelee tilikauden 2023 tilintarkastuksen väliraportin.

Tilintarkastusraportit ovat salassa pidettäviä asiakirjoja (JulkL 24.1 § 15-kohta).

Ehdotus

Esittelijä: Tuomas Kettunen, pj.

Merkitään tiedoksi.

Päätös

Hyväksyi.



Tarkastuslautakunta, § 55, 09.10.2023

Tarkastuslautakunta, § 61, 20.11.2023

§ 61

Sidonnaisuudet 2023

KHVADno-2023-5168

Tarkastuslautakunta, 09.10.2023, § 55

Valmistelijat / lisätiedot:

Miia Pussinen

mii.pussinen@kainuu.fi

sisäinen tarkastaja

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

Hyvinvointialuelain 89 §:n mukaisesti 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.

Luottamushenkilöistä sidonnaisuusilmoitusvelvollisuus koskee aluehallituksen jäseniä ja varajäseniä sekä aluevaltuuston ja lautakunnan puheenjohtajistoa. Ilmoitusvelvollisuus koskee myös eräitä viranhaltijoita; hyvinvointialuejohtajaa sekä hänen sijaisiaan ja lautakuntien esittelijöinä toimivia viranhaltijoita. Ilmoitus on tehtävä kahden kuukauden kuluessa siitä, kun henkilö on valittu luottamustehtäväänsä. 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.

Ilmoituksista laaditaan sidonnaisuusrekisteri, joka julkaistaan yleisessä tietoverkossa. Sidonnaisuusilmoitukset saatetaan kerran vuodessa tiedoksi aluevaltuustolle.

Ehdotus

Esittelijä: Tuomas Kettunen, pj.

Tarkastuslautakunta pyytää ilmoitusvelvollisia toimittamaan sidonnaisuusilmoituksensa sähköpostilla sisäiselle tarkastajalle 3.11. mennessä.

Päätös

Hyväksyi.

Tarkastuslautakunta, 20.11.2023, § 61



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

Liitteet

1 Sidonnaisuusrekisteri

Tarkastuslautakunta päätti kokouksessaan 9.10.2023 § 55 pyytää luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden sidonnaisuusilmoitukset vuodelta 2023. Uudet ilmoitukset tai mahdolliset päivitykset jo annettuihin ilmoituksiin tuli toimittaa 3.11. mennessä sisäiselle tarkastajalle.

Sidonnaisuusrekisteri julkaistaan hyvinvointialuelain 89 §:n mukaisesti yleisessä tietoverkossa.

Ehdotus

Esittelijä: Tuomas Kettunen, pj.

Tarkastuslautakunta:

1. merkitsee toimitetut sidonnaisuusilmoitukset tiedoksi
2. valtuuttaa sihteerin täydentämään sidonnaisuusilmoitusraporttia kokouksen jälkeen mahdollisesti saapuvilla sidonnaisuusilmoituksilla
3. esittää, että aluevaltuusto merkitsee sidonnaisuudet 2023 tiedoksi

Päätös

Hyväksyi.



§ 62

Tilivelvolliset 2023

KHVADno-2023-6078

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

Oheismateriaali

1 Tilivelvolliset 2023

Hyvinvointialuelain 22 §:n mukaan aluevaltuusto päättää tilivelvollisten nimeämisestä.

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on valmistella aluevaltuuston 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.

Tilivelvollisia ovat aluehallituksen, lautakuntien sekä niiden jaostojen jäsenet sekä kunkin tehtäväalueen johtavat viranhaltijat. Johtavia viranhaltijoita ovat toimielinten esittelijät sekä itsenäisestä tehtäväkokonaisuudesta vastaavat viranhaltijat. 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.

Tilintarkastajan harkittavaksi viime kädessä jää, kehen mahdollinen muistutus voidaan kohdistaa. Siten vastuunalainen 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.

Tilivelvolliset on tarkoituksenmukaista esittää tilinpäätöksessä kirjanpitolautakunnan hyvinvointi- ja kuntajaoston antaman ohjeistuksen mukaisesti.

Päävastuullinen tilintarkastaja Tiina Mikkonen-Brännkärr antaa näkemyksensä kokouksessa tilivelvollisten määrittelyyn.

Ehdotus

Esittelijä: Tuomas Kettunen, pj.



Tarkastuslautakunta esittää aluevaltuustolle, että:

1. Kainuun hyvinvointialueen tilivelvollisia vuonna 2023 ovat liitteessä mainitut toimielinten jäsenet, varajäsenet sekä viranhaltijat.

Päätös
Hyväksyi.



§ 63

Tiedoksi merkittävät asiat

Oheismateriaali

- 1 Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet
- 2 Kainuun_hyvinvointialue_Osavuosiraportti_1.1_30.9.2023

Tarkastuslautakunnalle tuodaan tiedoksi:

1. Osavuosiraportti 1-9/2023 (AH 13.11.2023 § 223)
2. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet (AH 13.11.2023 § 226)
3. Ilmoittautumiset YTA-yhteisseminaaripäiville Ouluun 10.-11.1.2024
2. Seuraava kokous ma 4.12. klo 10

Päätös

Hyväksyi.



Muutoksenhakukielto

§57, §58, §59, §60, §61, §62, §63

Muutoksenhakukielto

Muutoksenhakukielto

Päätöksestä, joka koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa tehdä oikaisuvaatimusta eikä aluevalitusta.

Sovellettava lainkohta: Laki hyvinvointialueesta 141 §.