
Aika 07.05.2024, klo 09:30 - 10:58

Paikka Neuvotteluhuone B1 Satasairaala

Käsitellyt asiat

- § 33 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**
- § 34 Kokouksen pöytäkirjantarkastajat**
- § 35 Vuotta 2023 koskevan arviointikertomuksen valmistelu**
- § 36 Tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuodelta 2023**
- § 37 Tilintarkastajan tarkastusraportti 2023**
- § 38 Tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelma kaudelle 2023-2024 sekä työohjelma vuodelle 2024**
- § 39 Tiedoksi merkittävät asiat**
- § 40 Muut asiat**

Saapuvilla olleet jäsenet

Heli Lukka, puheenjohtaja
Kari Kähkönen, 1. varapuheenjohtaja
Niina Valtanen, 2. varapuheenjohtaja
Erno Haavisto
Helena Heljakka
Matti Koskela
Jari Pajukoski
Henrika Palenius, varajäsen
Marko Pelttari
Antti Raittila
Seppo Sattilainen
Juhani Tiitinen
Susanna Visuri, saapui 09:34
Sari Vuorela

Muut saapuvilla olleet

Kirsi Kangasharju, sihteeri
Minna Ainasvuori, vastuunalainen tilintarkastaja, saapui 10:10, poistui 10:53

Poissa

Nelly Pitkänen
Tiina Toivonen

Allekirjoitukset

Heli Lukka
Puheenjohtaja

Kirsi Kangasharju
Sihteeri

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty

Seppo Sattilainen

Juhani Tiitinen

Pöytäkirjan nähtävänäolo

Yleisesti nähtävillä Satakunnan hyvinvointialueen verkkosivuilla sata.cloudnc.fi

§ 33

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Ehdotus

Esittelijä: Kirsi Kangasharju

Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Käsittelyjärjestykseksi hyväksytään esityslista.

Päätös

Puheenjohtaja totesi kokouksen laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

§ 34

Kokouksen pöytäkirjantarkastajat

Hallintosäännön 153 §:n mukaan pöytäkirja tarkastetaan toimielimen päättämällä tavalla.

Ehdotus

Esittelijä: Kirsi Kangasharju

Pöytäkirjantarkastajiksi valitaan Seppo Sattilainen ja Juhani Tiitinen.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

§ 35**Vuotta 2023 koskevan arviointikertomuksen valmistelu**

SATAHADno-2024-179

Valmistelija / lisätiedot:

Kirsi Kangasharju

kirsi.kangasharju@sata.fi

Tarkastuslautakunta käynnisti arviointikertomuksen laatimisen kokouksessaan 22.1.2024 § 5. Lautakunta kävi silloin evästyskeskustelun arviointiteemoista. Kokouksissaan 15.2.2024 § 13 sekä 21.3.2024 § 20 lautakunta käsitteli arviointikertomuksen erillisiä luonnostekstejä. Lautakunta kävi koko arviointikertomusluonnoksen läpi kokouksessaan 11.4.2024 § 29 ja teki tekstiin joitakin muutoksia.

Ehdotus

Esittelijä: Kirsi Kangasharju

Tarkastuslautakunta käy läpi vuoden 2023 arviointikertomuksenluonnoksen ja tekee siihen tarvittavat muutokset.

Päätös

Tarkastuslautakunta kävi läpi vuoden 2023 arviointikertomuksenluonnoksen.

§ 36**Tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuodelta 2023**

SATAHADno-2024-179

Valmistelija / lisätiedot:

Kirsi Kangasharju

kirsi.kangasharju@sata.fi

Liitteet

1 Satakunnan hyvinvointialue arviointikertomus 2023

Hyvinvointialuelain 125 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tulee muun muassa arvioida ovatko aluevaltuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet hyvinvointialueella ja hyvinvointialuekonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Lisäksi tarkastuslautakunnan on arvioitava talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä taloussuunnitelmassa asetettujen tavoitteiden ja toimenpiteiden riittävyttä talouden tasapainotuksen kannalta.

Tarkastuslautakunta laatii arviointisuunnitelman ja antaa aluevaltuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset. Arviointikertomus käsitellään aluevaltuustossa tilinpäätöksen yhteydessä. Lautakunta voi antaa aluevaltuustolle muitakin tarpeellisenä pitämiään selvityksiä arvioinnin tuloksista.

Aluehallitus antaa aluevaltuustolle lausunnon toimenpiteistä, joihin arviointikertomus antaa aihetta.

Hyvinvointialueen vuotta 2023 koskevalle toiminnalle ja taloudelle asetettu hyvinvointialuelain 115 §:n mukainen talousarvio on hyväksytty aluevaltuustossa 28.11.2022 § 117. Talousarviota on tarkistettu aluevaltuustossa 5.6.2023 sekä 11.12.2023. Aluehallitus raportoi tavoitteiden toteutumisesta tilinpäätöksessä ja toimintakertomuksessaan. Tarkastuslautakunnan arvioinnin tulos esitetään arviointikertomuksessa, joka jätetään valtuuston käsiteltäväksi samanaikaisesti tilinpäätöksen ja tilintarkastuskertomuksen kanssa. Tarkastuslautakunnan arvioinnin perusteena ovat toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen lisäksi toimielinten pöytäkirjat, tilivuoden aikana ja sen jälkeen esillä olleet muut raportit, tarkastuslautakunnan kokouksissa ja haastatteluissa saadut selvitykset viran- ja toimenhaltijoilta, sekä muut havainnot.

Tarkastuslautakunta on käsitellyt arviointikertomuksen laatimista kokouksissaan 22.1.2024, 15.2.2024, 21.3.2024 sekä 11.4.2024. Esitys tarkastuslautakunnan arviointikertomukseksi vuodelta 2023 on jaettu lautakunnan jäsenille oheismateriaalina.

Arviointikertomus tulee julkiseksi, kun se on tarkastuslautakunnassa hyväksytty ja valmis käyttötarkoitukseensa (Laki viranomaisten toiminnan julkisuudesta 6.1 § 9 kohta, 24.1 § 15 kohta). Arviointikertomus lisätään pöytäkirjan liitteeksi, kun se on ulkoasultaan valmis.

Ehdotus

Esittelijä: Kirsi Kangasharju

Tarkastuslautakunta päättää

- hyväksyä ja allekirjoittaa vuotta 2023 koskevan arviointikertomuksen sekä
- saattaa sen aluevaltuuston käsiteltäväksi.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Tiedoksi

Aluevaltuusto

§ 37**Tilintarkastajan tarkastusraportti 2023**

SATAHADno-2024-3476

Valmistelija / lisätiedot:

Kirsi Kangasharju

kirsi.kangasharju@sata.fi

Liitteet

1 Tilintarkastuksen loppuraportti 2023

Salassa pidettävä, Julkisuuslaki (621/1999) § 24.1 kohta 15

Vastuunalainen tilintarkastaja, JHT Minna Ainasvuoren raportti Satakunnan hyvinvointialueen tilivuoden 2023 tilinpäätöksen tarkastuksesta jaetaan kokouksessa.

Ehdotus

Esittelijä: Kirsi Kangasharju

Tarkastuslautakunta päättää

- käydä keskustelun tilintarkastajan esityksen pohjalta ja merkitä tilintarkastajan tarkastusraportin tiedoksi
- saattaa tarkastusraportin aluehallitukselle tiedoksi.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Tiedoksi

Aluehallitus

§ 38**Tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelma kaudelle 2023-2024 sekä työohjelma vuodelle 2024**

SATAHADno-2024-3491

Valmistelija / lisätiedot:

Kirsi Kangasharju

kirsi.kangasharju@sata.fi

Hyvinvointialuelain 125 §:n mukaan tarkastuslautakunta laatii arviointisuunnitelman ja antaa aluevaltuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset. Arviointikertomus käsitellään aluevaltuustossa tilinpäätöksen yhteydessä.

Arviointisuunnitelma kattaa tarkastuslautakunnan koko toimikauden eli neljä vuotta. Suunnitelmassa kuvataan yleisellä tasolla arviointikokonaisuudet vuosikohtaisesti. Työohjelma tarkentaa arviointivuoden suunnitelmaa.

Tarkastuslautakunta on hyväksynyt arviointisuunnitelman kaudelle 2023-2024 kokouksessaan 24.5.2023 / 48 §. Tarkastuslautakunnan jäsenille lähetetään luonnos työohjelmaksi vuodelle 2024 oheismateriaalina (ei julkinen).

Ehdotus

Esittelijä: Kirsi Kangasharju

Tarkastuslautakunta päättää

- hyväksyä arviointisuunnitelman mukaisen työohjelman vuodelle 2024.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

§ 39

Tiedoksi merkittävät asiat

Tiedoksi merkittävässä asioissa:

Aluehallituksen päätös 27.2.2024

- § 64 Satakunnan hyvinvointialueen talouskatsaus 1-12 kk/2023

Ehdotus

Esittelijä: Kirsi Kangasharju

Merkitään tiedoksi.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

§ 40**Muut asiat**

Muissa asioissa:

- tarkastuslautakunnan kesäkuun kokous (6.6.) siirretään pidettäväksi 30.5. klo 9 alkaen. Paikka ilmoitetaan kokouskutsussa.
- käsitellään mahdolliset jäsenten esille ottamat asiat.

Ehdotus

Esittelijä: Kirsi Kangasharju

Merkitään tiedoksi.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Muutoksenhakukielto

§33, §34, §35, §36, §37, §38, §39, §40

Muutoksenhakukielto

Päätöksestä ei saa tehdä lain hyvinvointialueesta 141 §:n nojalla oikaisuvaatimusta eikä aluevalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa.