

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

---

Aika 19.01.2021, klo 08:30 - 09:12

Paikka Sähköinen kokous

### **Käsitellyt asiat**

**§ 1 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**

**§ 2 Pöytäkirjan tarkastajat**

**§ 3 Tarkastuslautakunnan edellisen kokouksen pöytäkirja**

**§ 4 Tilintarkastuksen tarjouspyyntö**

**§ 5 Kokouksen päättäminen**

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

---

Saapuvilla olleet jäsenet

Pekka Anttila, puheenjohtaja  
Peter Löfberg, 1. varapuheenjohtaja  
Terttu Hiukkamäki, saapui 08:34  
Reijo Kahelin  
Reetta Mathier  
Pirjo Mikkonen  
Raili Naskali

Muut saapuvilla olleet

Jarmo Paananen, tarkastusjohtaja, sihteeri  
Kati Keskinen, tarkastaja  
Katri Lindberg, hallintosihteeri, tekninen sihteeri

Allekirjoitukset

Pekka Anttila  
Puheenjohtaja

Jarmo Paananen  
Sihteeri

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty

19.01.2021

19.01.2021

Reetta Mathier  
pöytäkirjantarkastaja

Reijo Kahelin  
pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävänäolo

Pirkanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymän verkkosivulla [www.tays.fi/poytakirjat](http://www.tays.fi/poytakirjat)  
27.1.2021.

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

---

## § 1

### **Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**

#### **Ehdotus**

Esittelijä: Jarmo Paananen, tarkastusjohtaja

Todetaan kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus.

#### **Päätös**

Hyväksyttiin.

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

---

## § 2

### Pöytäkirjan tarkastajat

#### **Ehdotus**

Esittelijä: Jarmo Paananen, tarkastusjohtaja

Valitaan kaksi pöytäkirjantarkastajaa. Vuorossa: Terttu Hiukkamäki ja Reijo Kahelin.

#### **Päätös**

Valittiin Reetta Mathier ja Reijo Kahelin.

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

---

### § 3

#### Tarkastuslautakunnan edellisen kokouksen pöytäkirja

Tarkastuslautakunnan edellisen kokouksen 8.12.2020 pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty. Pöytäkirja on luettavissa [PSHP:n ulkoisilta verkkosivuilta](#).

#### **Ehdotus**

Esittelijä: Jarmo Paananen, tarkastusjohtaja

Tarkastuslautakunta päättää

- merkitä tiedoksi edellisen kokouksen 8.12.2020 pöytäkirjan.

#### **Päätös**

Hyväksyttiin.

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

---

#### § 4

#### Tilintarkastuksen tarjouspyyntö

Valmistelija / lisätiedot:

Jarmo Paananen

Jarmo.Paananen@pshp.fi

tarkastusjohtaja

Kuntalain 122 §:n mukaan valtuusto valitsee hallinnon ja talouden tarkastamista varten tilintarkastusyhteisön. Yhteisön on määrättävä vastuunalaiseksi tilintarkastajaksi JHT-tilintarkastaja. Kuntayhtymän tytäryhteisön tilintarkastajaksi on valittava kuntayhtymän tilintarkastusyhteisö, jollei tästä poikkeamiseen ole perusteltua tarkastuksen järjestämiseen liittyvää syytä. Tilintarkastusyhteisö voidaan valita kerrallaan enintään kuuden tilikauden hallinnon ja talouden tarkastamista varten.

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on mm. valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä huolehtia kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta.

Pirkanmaan sairaanhoitopiirin hallintosäännön 60 §:n mukaan valtuusto valitsee tarkastuslautakunnan esityksestä kuntayhtymälle tilintarkastusyhteisön enintään kuudeksi tilikaudeksi. Kuntayhtymän tytäryhteisöjen tai sen määräysvallassa olevien säätiöiden vähintään yhdeksi päävastuulliseksi tilintarkastajaksi tulee valita valtuuston kuntayhtymän tilintarkastusta varten valitsema tilintarkastusyhteisö, valitun yhteisön nimeämä henkilö tai valitun yhteisön kanssa samaan konserniin kuuluva tilintarkastusyhteisö.

Mikäli valmisteilla oleva sote-uudistus toteutuu suunnitellusti, päättyy Pirkanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymän toiminta nykyisessä muodossaan vuoden 2023 lopussa toimintojen siirtyessä uuden maakunnallisen itsehallinnollisen alueen (hyvinvointialue) hoidettavaksi.

Tällä perusteella tilintarkastuspalvelujen hankinta koskee tilikausia 2021 ja 2022. Uudistuksen mahdollisen viivästymisen varalle tarjouspyyntöön on otettu optio myös vuoden 2023 tilintarkastuksesta.

Kuntayhtymäkonsernin tilintarkastuspalveluiden hankinta alittaa hankintalain 26 §:ssä tarkoitetun 214 000 euron EU-kynnysarvon. Kilpailutuksen käytännön toimet hoitaa Tuomi Logistiikka Oy.

Luonnos tilintarkastuksen tarjouspyynnöksi esitellään kokouksessa.

#### **Ehdotus**

Esittelijä: Jarmo Paananen, tarkastusjohtaja

Tarkastuslautakunta päättää

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

---

- merkitä kuntayhtymän ja sen tytäryhteisöjen tilintarkastusta koskevan tarjouspyynnön tiedoksi, ja
- oikeuttaa tarkastusjohtajan tekemään tarjouspyyntöön vähäisiä täydennyksiä ja korjauksia.

### **Kokouskäsittely**

Merkittiin, että jäsen Terttu Hiukkamäki saapui kokoukseen asian käsittelyn aikana.

### **Päätös**

Hyväksyttiin.

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

---

## § 5

### Kokouksen päättäminen

Valmistelija / lisätiedot:

Jarmo Paananen

Jarmo.Paananen@pshp.fi

tarkastusjohtaja

Puheenjohtaja toteaa kokouksen päättyneeksi.

#### **Ehdotus**

Esittelijä: Jarmo Paananen, tarkastusjohtaja

Puheenjohtaja päättää kokouksen.

#### **Päätös**

Kokous päätettiin klo 9:12.



Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

---

### **Muutoksenhakukielto**

§1, §2, §3, §4, §5

### **Muutoksenhakukielto**

Oikaisuvaatimusta tai kunnallisvalitusta ei saa tehdä päätöksestä, joka koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa (Kuntal 136 §).