

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

Aika 23.04.2019, klo 08:30 - 11:55

Paikka Tammerkoski

Käsitellyt asiat

§
25 **Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**

§
26 **Pöytäkirjan tarkastajat**

§
27 **Tarkastuslautakunnan edellisen kokouksen pöytäkirja**

§
28 **Tilintarkastajan raportointi**

§
29 **Sairaanhoitopiirin vuoden 2018 tilinpäätöksen hyväksyminen ja vastuuvapaudesta päättäminen**

§
30 **Sairaanhoitopiirin vuoden 2018 arviointikertomuksen hyväksyminen**

§
31 **Lautakunnalle tiedotettavat asiat ja seuraava kokous**

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

Saapuvilla olleet jäsenet

Pekka Anttila, puheenjohtaja
Peter Löfberg, 1. varapuheenjohtaja
Terttu Hiukkamäki, saapui 08:45
Reijo Kahelin
Reetta Mathier
Pirjo Mikkonen
Raili Naskali

Muut saapuvilla olleet

Jarmo Paananen, tarkastusjohtaja, sihteeri
Kati Keskinen
Esko Säilä, Vastuunalainen tilintarkastaja, poistui 09:35

Allekirjoitukset

Pekka Anttila
Puheenjohtaja

Jarmo Paananen
Sihteeri

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty

Peter Löfberg

Reijo Kahelin

Pöytäkirjan nähtävänäolo

Pirkanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymän verkkosivulla www.tays.fi/poytakirjat
1.5.2019

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

§ 25

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Ehdotus

Todetaan kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus.

Päätös

Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

§ 26

Pöytäkirjan tarkastajat

Ehdotus

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

Päätös

Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Peter Löfberg ja Reijo Kahelin.

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

§ 27

Tarkastuslautakunnan edellisen kokouksen pöytäkirja

Valmistelija / lisätiedot:

Jarmo Paananen

Jarmo.Paananen@pshp.fi

tarkastusjohtaja

Tarkastuslautakunnan edellisen kokouksen 9.4.2019 pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty. Pöytäkirja lähetetään lautakunnan jäsenille esityslistasta erillisenä.

Ehdotus

Esittelijä: Jarmo Paananen, tarkastusjohtaja

Tarkastuslautakunta päättää

- merkitä tiedoksi edellisen kokouksen 9.4.2019 pöytäkirjan.

Päätös

Hyväksyttiin.

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

§ 28

Tilintarkastajan raportointi

949/2019

Valmistelija / lisätiedot:

Jarmo Paananen

Jarmo.Paananen@pshp.fi

tarkastusjohtaja

Hallintosäännön 58 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on seurattava tilintarkastajan tarkastussuunnitelman toteutumista. Tilintarkastussopimuksen mukaan tilintarkastajan on raportoitava tarkastuslautakunnalle tarkastustyön kulusta ja tarkastustyössä tehdyistä havainnoista.

Vastuunalainen tilintarkastaja JHT, HT Esko Säilä raportoi kokouksessa vuoden 2018 tilintarkastuksesta. Raportti tilintarkastajan työohjelman toteutumisesta esitetään kokouksessa.

Ehdotus

Esittelijä: Jarmo Paananen, tarkastusjohtaja

Tarkastuslautakunta päättää

- merkitä tiedoksi tilintarkastajan raportoinnin.

Päätös

Hyväksyttiin.

Merkittiin, että Esko Säilä poistui kokouksesta asian käsittelyn jälkeen.

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

§ 29

Sairaanhoitopiirin vuoden 2018 tilinpäätöksen hyväksyminen ja vastuuvapaudesta päättäminen

1493/2019

Valmistelija / lisätiedot:

Jarmo Paananen

Jarmo.Paananen@pshp.fi

tarkastusjohtaja

Liitteet

1 Liite Tilintarkastuskertomus 2018.pdf

Kuntalain 123 §:n mukaan tilintarkastajan on toukokuun loppuun mennessä tarkastettava julkishallinnon hyvän tilintarkastustavan mukaisesti kunkin tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös.

Tilintarkastajan on tarkastettava:

- 1) onko kuntayhtymän hallintoa hoidettu lain ja valtuuston päätösten mukaisesti;
- 2) antavatko kuntayhtymän tilinpäätös ja siihen kuuluva konsernitilinpäätös tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti oikeat ja riittävät tiedot kuntayhtymän tuloksesta, taloudellisesta asemasta, rahoituksesta ja toiminnasta;
- 3) ovatko valtionosuuksien perusteista annetut tiedot oikeita;
- 4) onko kuntayhtymän sisäinen valvonta ja riskienhallinta sekä konsernivalvonta järjestetty asianmukaisesti.

Kuntalain 125 §:n mukaan tilintarkastajan on annettava valtuustolle kultakin tilikaudelta kertomus, jossa esitetään tarkastuksen tulokset. Kertomuksessa on myös esitettävä, onko tilinpäätös hyväksyttävä ja voidaanko toimielimen jäsenelle ja asianomaisen toimielimen tehtäväalueen johtavalle viranhaltijalle (tilivelvollinen) myöntää vastuuvapaus.

Jos tilintarkastaja havaitsee, että kunnan hallintoa ja taloutta on hoidettu vastoin lakia tai valtuuston päätöksiä eikä virhe tai aiheutunut vahinko ole vähäinen, tilintarkastuskertomuksessa on tehtävä asiasta tilivelvolliseen kohdistuva muistutus. Muistutusta ei voida kohdistaa valtuustoon.

Tarkastuslautakunnan on hankittava tilintarkastuskertomuksessa tehdystä muistutuksesta asianomaisen selitys sekä hallituksen lausunto. Valtuusto päättää toimenpiteistä, joihin tarkastuslautakunnan valmistelu, tilintarkastuskertomus ja siinä tehty muistutus antavat aihetta. Hyväksyessään tilinpäätöksen valtuusto päättää

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

vastuuvapaudesta tilivelvollisille.

Tilintarkastuskertomus esitetään kokouksessa.

Ehdotus

Esittelijä: Jarmo Paananen, tarkastusjohtaja

Tarkastuslautakunta päättää esittää valtuustolle

- että valtuusto päättää käsitellä vuoden 2018 tilintarkastuskertomuksen,
- että valtuusto päättää hyväksyä vuoden 2018 tilinpäätöksen,
- että valtuusto päättää myöntää kuntayhtymän hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielinten jäsenille ja johtaville viranhaltijoille vastuuvapauden tilikaudelta 1.1. – 31.12.2018.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti esittää valtuustolle

- että valtuusto käsittelee vuoden 2018 tilintarkastuskertomuksen,
- että valtuusto hyväksyy vuoden 2018 tilinpäätöksen,
- että valtuusto myöntää kuntayhtymän hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielinten jäsenille ja johtaville viranhaltijoille vastuuvapauden tilikaudelta 1.1. – 31.12.2018.

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

§ 30

Sairaanhoitopiirin vuoden 2018 arviointikertomuksen hyväksyminen

2134/2019

Valmistelija / lisätiedot:

Jarmo Paananen
Jarmo.Paananen@pshp.fi
tarkastusjohtaja

Liitteet

1 Liite Arviointikertomus 2018

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kuntayhtymässä ja kuntayhtymäkonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Arvioinnin tulokset esitetään valtuustolle vuosittain annettavassa arviointikertomuksessa.

Tarkastuslautakunta on käsitellyt vuoden 2018 arviointikertomusta kokouksissaan 19.2.2019 ja 9.4.2019. Asian käsittelyä jatketaan kokouksessa 23.4.2019.

Arviointikertomusluonnos 2018 lähetetään lautakunnalle esityslistasta erillisenä. (ei julkinen, JulKL 5 § 3 mom).

Arviointikertomus käsitellään sairaanhoitopiirin valtuustossa 10.6.2019.

Ehdotus

Esittelijä: Jarmo Paananen, tarkastusjohtaja

Tarkastuslautakunta päättää

- hyväksyä ja allekirjoittaa vuoden 2018 arviointikertomuksen,
- esittää valtuustolle, että valtuusto päättää merkitä arviointikertomuksen vuodelta 2018 tiedoksi.

Kokouskäsitely

Esittelijä muutti päätösehdotuksensa kuulumaan seuraavasti:

Tarkastuslautakunta päättää

- hyväksyä ja allekirjoittaa vuoden 2018 arviointikertomuksen,
- kehottaa hallitusta KuntaL 121 § 5 mom. mukaista lausuntoa antaessaan kiinnittämään erityistä huomiota arviointikertomuksen harmaalla korostettuihin

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

kohtiin sekä luvussa 6 (muut havainnot) esitettyihin asioihin,

- esittää valtuustolle, että valtuusto päättää merkitä arviointikertomuksen vuodelta 2018 tiedoksi.

Päätös

Hyväksyttiin.

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

§ 31

Lautakunnalle tiedotettavat asiat ja seuraava kokous

Valmistelija / lisätiedot:

Jarmo Paananen

Jarmo.Paananen@pshp.fi

tarkastusjohtaja

Ehdotus

Tarkastuslautakunta päättää

- merkitä tiedoksi tarkastusjohtajan esittämät tiedotusasiat.

Päätös

Hyväksyttiin.

Lisäksi tarkastuslautakunta päätti kokoontua seuraavan kerran 27.5.2019 klo 8.30.

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

Muutoksenhakukielto

§25, §26, §27, §28, §29

Muutoksenhakukielto

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

Tämä asiakirja on sähköisesti hyväksytty asianhallintajärjestelmässä

Oikaisuvaatimus

§30, §31

Oikaisuvaatimusohje

Oikaisuvaatimuksen saa tehdä se, johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa (asianosainen) sekä kuntayhtymän jäsenkunta ja sen jäsen.

Oikaisuvaatimus tehdään Pirkanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymän tarkastuslautakunnalle.

Postiosoite: PL 2000, 33521 Tampere

Käyntiosoite: Biokatu 12 3.krs, Kirjaamo

Oikaisuvaatimus

Oikaisuvaatimuksesta on käytävä ilmi vaatimus perusteluineen ja se on tekijän allekirjoitettava. Oikaisuvaatimus on toimitettava oikaisuvaatimusviranomaiselle ennen oikaisuvaatimusajan päättymistä.

Oikaisuvaatimusaika

Oikaisuvaatimus on tehtävä **14 päivän** kuluessa päätöksen tiedoksisaannista.

Kuntayhtymän jäsenkunnan ja sen jäsenen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon seitsemän päivän kuluttua siitä, kun pöytäkirja on nähtävänä yleisessä tietoverkossa. Asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä seitsemän päivän kuluttua kirjeen lähettämisestä, kolmen päivän kuluttua sähköpostin lähettämisestä tai saantitodistuksen osoittamana aikana tai erilliseen tiedoksisaantitodistukseen merkittynä aikana.

Tiedoksiantopäivää tai sitä päivää, jona päätös on asetettu nähtäväksi, ei lueta määräaikaan. Jos määräajan viimeinen päivä on pyhäpäivä tai muu sellainen päivä, jona virastot ovat suljettuna, valitusasiakirjat saa toimittaa ensimmäisenä arkipäivänä sen jälkeen.