
Aika 18.05.2022, klo 17:06 - 21:01

Paikka Järvenpää-talo, Hallintokatu 4, 04400 Järvenpää

Käsitellyt asiat

- § 42 Kokouksen avaus, kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen, kokouksen pöytäkirjantarkastajien valinta**
- § 43 Hallinnon ja talouden tarkastus/optiovuoden käyttö**
- § 44 Tilintarkastajan loppuraportti vuoden 2021 tilintarkastuksesta**
- § 45 Tilintarkastuskertomus 2021, tilinpäätöksen hyväksyminen ja vastuuvapauden myöntäminen**
- § 46 Arviointikertomus 2021**
- § 47 Muut asiat**

Saapuvilla olleet jäsenet

Riina Mattila, puheenjohtaja
Osmo Vikman, 1. varapuheenjohtaja
Hannele Liesmäki
Kari Haapanen
Mika Joensuu, poistui 20:54
Mira Lappalainen

Muut saapuvilla olleet

Kirsi Sova, tilintarkastaja, poistui klo 17:10, saapui 17:14, sihteeri
Jorma Nurkkala, tilintarkastaja, saapui 17:14, poistui 18:03
Kari Haapanen, sihteeri, saapui 17:10, poistui 17:14

Poissa

Mikael Miettinen

Allekirjoitukset

Riina Mattila
Puheenjohtaja

Kirsi Sova
Sihteeri

Tämä asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu Keski-Uudenmaan soten asianhallintajärjestelmässä

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty

30.05.2022

30.05.2022

Hannele Liesmäki

Osmo Vikman

§ 42**Kokouksen avaus, kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen, kokouksen pöytäkirjantarkastajien valinta**

Todetaan Keski-Uudenmaan sote -kuntayhtymän tarkastuslautakunnan kokous laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi. Valitaan tämän kokouksen pöytäkirjantarkastajiksi tarkastuslautakunnan kaksi jäsentä.

Ehdotus

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja avaa kokouksen. Todetaan läsnäolijat. Kokous todetaan laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi. Valitaan tämän kokouksen pöytäkirjantarkastajiksi kaksi jäsentä.

Päätös

Hyväksyttiin esityksen mukaan. Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Hannele Liesmäki ja Osmo Vikman.

§ 43**Hallinnon ja talouden tarkastus/optiovuoden käyttö**

Valmistelija / lisätiedot:

Päivi Tarsia

paivi.tarsia@keusote.fi

rahoitus- ja talousjohtaja

Yhtymävaltuusto on päättänyt 14.12.2017, että kuntayhtymän hallinnon ja talouden tarkastus hankitaan sopimuskaudelle 2017-2019 KPMG Oy: ltä. Vuosien 2020-2022 hallinnon ja talouden tarkastus on optiona siten, että tilaaja päättää option käytöstä vuosittain. Sopimuksen mukaan option käyttäminen riippuu pääsääntöisesti sote- ja maakuntauudistuksesta. Tilanteessa, jossa kuntayhtymän viimeinen toimintavuosi on 2022, on tarkoituksenmukaista käyttää vielä optiomahdollisuutta. Hyvinvointialueen tilintarkastuksesta on kilpailutus kuluvan vuoden aikana.

Ehdotus

Esittelijä: Riina Mattila

Tarkastuslautakunta päättää esittää valtuustolle, että

- KPMG Oy:n kanssa tehdyn hallinnon ja talouden tarkastussopimuksen optiovuosi otetaan käyttöön koskien vuoden 2022 tarkastusta.
- Valtuuttaa kuntayhtymän johtajan allekirjoittamaan sopimuksen optiovuoden käytöstä.

Päätös

Hyväksyttiin esityksen mukaan.

Esteellisyys

Kirsi Sova

§ 44

Tilintarkastajan loppuraportti vuoden 2021 tilintarkastuksesta

Tilintarkastaja JHT, KHT Jorma Nurkkala esittelee tarkastuslautakunnalle vuoden 2021 tilintarkastuksen loppuraportin.

Raportti on salassa pidettävä (Julkisuuslaki 24.1 §, kohta 15) ja se esitellään kokouksessa.

Ehdotus

Tarkastuslautakunta merkitsee tilintarkastajan loppuraportin vuodelta 2021 tiedoksi.

Päätös

Hyväksyttiin esityksen mukaan.

§ 45**Tilintarkastuskertomus 2021, tilinpäätöksen hyväksyminen ja vastuuvapauden myöntäminen**

Kuntalain 113 §:n mukaan tilikaudelta on laadittava tilinpäätös, joka on saatettava valtuuston käsiteltäväksi tilikautta seuraavan vuoden kesäkuun loppuun mennessä. Tilinpäätökseen kuuluvat tuloslaskelma, tase ja niiden liitetiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus.

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

Vastuullinen tilintarkastaja JHT, KHT Jorma Nurkkala esittelee vuoden 2021 tilintarkastuskertomuksen.

Ehdotus

Tarkastuslautakunta päättää:

- a) merkitä tiedoksi tilintarkastuskertomuksen vuodelta 2021,
- b) saattaa tilintarkastuskertomuksen yhtymävaltuustolle tiedoksi,
- c) esittää yhtymävaltuustolle, että vuoden 2021 tilinpäätös hyväksytään ja
- d) esittää yhtymävaltuustolle, että tilivelvollisille myönnetään vastuuvapaus tilikaudelta 1.1.–31.12.2021.

Pöytäkirja tarkastetaan ja hyväksytään tämän pykälän osalta heti kokouksessa.

Päätös

Hyväksyttiin esityksen mukaan.

Pöytäkirja tarkastettiin ja hyväksyttiin tämän pykälän osalta heti kokouksessa.

§ 46**Arviointikertomus 2021**

KEUDno-2022-5791

Valmistelija / lisätiedot:

Kirsi Sova

kirsi.sova@kpmg.fi

tilintarkastaja

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on laatia arviointikertomus valtuustolle kuntayhtymän vuoden 2021 toiminnasta. Kertomuksessa tuodaan esille vuoden 2021 arvioinnin työsuunnitelmassa määritellyt aihealueet. Kokouksessa saatujen kommenttien perusteella laaditaan ja hyväksytään sekä allekirjoitetaan vuoden 2021 arviointikertomus.

Ehdotus

Tarkastuslautakunta päättää

- a) hyväksyä arviointikertomuksen vuodelta 2021,
- b) valtuuttaa pöytäkirjanpitäjän tekemään arviointikertomukseen vuodelta 2021 tarvittaessa teknisiä korjauksia,
- c) esittää arviointikertomuksen vuodelta 2021 yhtymävaltuustolle tiedoksi ja
- d) esittää yhtymävaltuustolle, että arviointikertomus lähetetään yhtymähallitukselle toimenpiteitä varten.

Pöytäkirja tarkastetaan ja hyväksytään tämän pykälän osalta heti kokouksessa.

Päätös

Hyväksyttiin esityksen mukaan.

Pöytäkirja tarkastettiin ja hyväksyttiin tämän pykälän osalta heti kokouksessa.

§ 47

Muut asiat

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti kokoontua seuraavan kerran 16.8.2022.

Muutoksenhakukielto

§43

Muutoksenhakukielto**Muutoksenhakukielto**

Tähän päätökseen ei voi hakea muutosta. Oikaisuvaatimusta tai valitusta ei saa tehdä

- päätöksestä, joka koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa (Kuntalain 136 §),
- hallinnon sisäisestä määräyksestä, joka koskee tehtävän tai muun toimenpiteen suorittamista (Hallintolainkäyttölain 5§),
- päätöksestä, josta lainsäädännön nojalla ei voi hakea muutosta (lainkohta mainittava erikseen päätöksen perusteluissa) tai
- hankintapäätöksestä, jota ei tehdyn hankintaoikaisun johdosta muuteta (Hankintalaki 126§ ja 132§).