

Aika

01.04.2022 klo 12:00 - 15:07

Paikka

Siikasali, Pohjois-Pohjanmaan liitto, Poratie 5 A, Oulu

Käsitellyt asiat

Asia	Otsikko	Sivu
§ 19	Kokouksen avaus, laillisuus ja päätösvaltaisuus	4
§ 20	Työjärjestyksen hyväksyminen	5
§ 21	Pöytäkirjan tarkastajien valinta	6
§ 22	Pohjois-Pohjanmaan liiton vuoden 2021 toimintakertomus ja tilinpäätös	7
§ 23	Tilintarkastajan raportti vuoden 2021 tilintarkastuksesta ja tilintarkastuskertomus	9
§ 24	Pohjois-Pohjanmaan liiton sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohje	10
§ 25	Tarkastuslautakunnan arviointikertomus 2021	12
§ 26	Sidonnaisuusilmoitukset	14
§ 27	Muut asiat	16
§ 28	Kokouksen päättäminen	17

Osallistujat

Läsnä

Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Ruotsalainen Kristian	Puheenjohtaja	
Leiviskä Matti	Varapuheenjohtaja	
Hirvelä Tarmo	Jäsen	
Junttila Tiina	Jäsen	
Liedes Teijo	Jäsen	
Mattila Pirkko	Jäsen	klo 12.00 - 13.00 § 19 - 22
Tapio Helka	Jäsen	

Muu läsnäolo

Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Paasovaara Marko	Tilintarkastaja	
Hankivaara Arja	Viestintä- ja hallintopäällikkö, sihteeri	
Pauli Harju	Maakuntajohtaja	klo 12.00 - 13.45 § 19 - 22
Riitta Pitkänen	Hallinto- ja henkilöstöjohtaja	klo 12.00 - 13.34 § 19 - 22
Elmo Nuutinen	Erytisasiantuntija, hallinto	klo 14.11 - 14.40 § 24

Pöytäkirjan allekirjoitus ja varmennus

Pöytäkirja on allekirjoitettu ja varmennettu sähköisesti.

Kristian Ruotsalainen, puheenjohtaja

Arja Hankivaara, pöytäkirjanpitäjä

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja todettu kokouksen kulun mukaiseksi. Pöytäkirjan tarkastus ja allekirjoittaminen on suoritettu sähköisesti.

Matti Leiviskä, pöytäkirjan tarkastaja

Helka Tapio, pöytäkirjan tarkastaja

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Pöytäkirja on tarkastamisen jälkeen nähtävillä Pohjois-Pohjanmaan liiton verkkosivuilla 07.04.2022 alkaen.

Kokouksen avaus, laillisuus ja päätösvaltaisuus

TARK 01.04.2022 § 19

Asian esittely

Pohjois-Pohjanmaan liiton hallintosäännön 118 § mukaisesti avattuaan kokouksen puheenjohtaja toteaa läsnä olevat, sekä onko kokous laillisesti koolle kutsuttu ja päätösvaltainen.

Pohjois-Pohjanmaan liiton hallintosäännön 110 § mukaisesti kokouskutsu ja esityslista on lähetettävä vähintään viittä päivää ennen kokousta, elleivät erityiset syyt ole esteenä. Kokouskutsu ja esityslista lähetetään sähköpostitse jäsenille, varajäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus.

Kuntalain 103 § mukaan muu toimielin kuin valtuusto on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä. Läsnä oleviksi katsotaan myös toimielimen jäsenet, jotka osallistuvat kokoukseen sähköisesti.

Puheenjohtajan esitys

Suoritetaan kokouksen avaus, sekä todetaan kokous laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Puheenjohtaja avasi kokouksen ko 12.00 sekä totesi sen laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Työjärjestyksen hyväksyminen

TARK 01.04.2022 § 20

Asian esittely

Pohjois-Pohjanmaan liiton hallintosäännön 120 § mukaisesti asiat käsitellään esityslistan mukaisessa järjestyksessä, jollei toimitella toisin päätä.

Puheenjohtajan esitys

Hyväksytään ennalta lähetetty esityslista kokouksen työjärjestykseksi.

Päätös

Hyväksyttiin esityslista kokouksen työjärjestykseksi.

Pöytäkirjan tarkastajien valinta

TARK 01.04.2022 § 21

Asian esittely

Pohjois-Pohjanmaan liiton hallintosäännön 130 § mukaisesti pöytäkirjan pitämisestä ja sisällöstä vastaa pöytäkirjanpitäjä toimitelimen puheenjohtajan johdolla. Jos puheenjohtaja ja pöytäkirjanpitäjä ovat eri mieltä kokouksen kulusta, pöytäkirja laaditaan puheenjohtajan näkemyksen mukaan.

Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirjan tarkastaa kaksi kullakin kerralla sitä varten valittua toimitelimen jäsentä, jollei toimitelin ole muuta päättänyt.

Puheenjohtajan esitys

Valitaan kaksi pöytäkirjantarkastajaa.

Päätös

Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Matti Leiviskä ja Helka Tapio.

Pohjois-Pohjanmaan liiton vuoden 2021 toimintakertomus ja tilinpäätös

TARK 01.04.2022 § 22

1/00.02.02/2022

Asian esittely

Kuntalain 113 §:n mukaan tilinpäätökseen kuuluvat tuloslaskelma, tase, rahoituslaskelma ja niiden liitetiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Tilinpäätös on laadittava tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi. Kuntalain 115 §:n mukaan toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta. Toimintakertomuksessa on myös annettava tietoja sellaisista talouteen liittyvistä olennaisista asioista, joista ei ole tehty selkoa tuloslaskelmassa tai taseessa. Tällaisia asioita ovat ainakin arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä sekä tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä.

Hyväksyessään tilinpäätöksen maakuntavaltuusto päättää samalla tilikauden tuloksen käsittelystä ja mahdollisesti tarvittavista talouden tasapainottamista koskevista toimenpiteistä.

Kuntayhtymän tulos vuodelta 2021 muodostuu seuraavasti:

Toimintatuotot	5 680 264,64 €
Toimintakulut	5 462 465,78 €
Toimintakate	217 798,86 €
Rahoitustuotot/kulut	1 029,99 €
Vuosikate	218 828,85 €
Poistot	5 802,01 €
Tilikauden tulos	213 026,84 €
Kehittämisrahastosta	69 006,38 €
Tilikauden yli-/alijäämä	282 033,22 €

Maakuntahallitus on hyväksynyt tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen 14.3.2021 pidetyssä kokouksessaan. Hyväksytty tilinpäätös ja toimintakertomus ovat esityslistan liitteenä.

Maakuntajohtaja Pauli Harju sekä hallinto- ja henkilöstöjohtaja Riitta Pitkänen esittelevät asiaa.

Puheenjohtajan esitys

Tarkastuslautakunta merkitsee tilinpäätösaineiston ja siitä saadun lisäinformaation tiedoksi.

Päätös

Maakuntajohtaja Pauli Harju sekä hallinto- ja henkilöstöjohtaja Riitta Pitkänen esittelivät Pohjois-Pohjanmaan liiton tilinpäätöksen, toimintakertomuksen sekä henkilöstötilinpäätöksen.

Merkittiin tiedoksi.

Pirkko Mattila poistui tämän pykälän käsittelyn aikana klo 13.00.

Pauli Harju ja Riitta Pitkänen poistuivat tämän pykälän käsittelyn päättyessä klo 13.45.

Liitteet

Liite 1 Pohjois-Pohjanmaan liiton toimintakertomus ja tilinpäätös 2021

Tilintarkastajan raportti vuoden 2021 tilintarkastuksesta ja tilintarkastuskertomus

TARK 01.04.2022 § 23

Asian esittely

Kuntalain 123 §:ssä määrätään tilintarkastajan tehtävistä. Tilikauden hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen tarkastamisen ohella tilintarkastajan on tarkastettava, onko kunnan hallintoa hoidettu lain ja valtuuston päätösten mukaisesti sekä onko sisäinen valvonta ja riskienhallinta järjestetty asianmukaisesti.

Tilintarkastajan tulee noudattaa valtuuston ja tarkastuslautakunnan antamia ohjeita, jolleivät ne ole ristiriidassa lain, hallintosäännön tai julkishallinnon hyvän tilintarkastustavan kanssa.

Vastuunalainen tilintarkastaja JHT, KHT Marko Paasovaara on tarkastanut kuntayhtymän hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen vuodelta 2021 kuntalain 123 §:n ja tilintarkastuksen toimeksiantosopimuksen mukaisesti. Tilintarkastaja esittelee kokouksessa tilivuoden 2021 tarkastuksen loppuraportin ja tilintarkastuskertomuksen.

Puheenjohtajan esitys

Tarkastuslautakunta käy keskustelun tilintarkastajan raportissa tehdyistä huomioista ja merkitsee asian tiedoksi.

Päätös

Merkittiin tiedoksi.

Pohjois-Pohjanmaan liiton sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohje

TARK 01.04.2022 § 24

1/00.02.02/2022

Asian esittely

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen kuntayhtymässä perustuu kuntalakiin. Maakuntavaltuuston tehtävänä on päättää sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista kuntalain 14.2 § 7 kohdan mukaisesti. Varsinainen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteuttaminen sekä järjestäminen on maakuntahallituksen tehtävä kuntalain 39 § 7 kohdassa määrätyllä tavalla.

Sisäisellä valvonnalla ja riskienhallinnalla tarkoitetaan kaikkia niitä toimenpiteitä joihin organisaatio ryhtyy tunnistaakseen, arvioidakseen ja käsitelläkseen riskejä, sekä havaitakseen niiden toteutumisen ja reagoidakseen riskeihin asianmukaisesti. Sisäinen valvonta tuottaa riskeistä ajantasaista tietoa kuntayhtymän johtamisen tueksi. Pohjois-Pohjanmaan liiton toimintakertomuksessa on kuntalain 115 § mukaisesti pystyttävä antamaan vuosittain tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä.

Pohjois-Pohjanmaan liiton hallintosäännön 66 § mukaisesti maakuntahallitus vastaa kokonaisvaltaisen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä, sekä hyväksyy sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa koskevat ohjeet ja menettelytavat. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimeenpano ja tuloksellisuus on hallintosäännön 67 § mukaisesti maakuntajohtajan ja vastuualuejohtajien vastuulla.

Pohjois-Pohjanmaan liitolle on laadittu uusi sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohje, joka täydentää ja konkretisoi hallintosäännössä annettuja määräyksiä. Maakuntahallitus hyväksyi ohjeen kokouksessaan 14.3.2022.

Ohjeessa määrätään keskeiset sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan käytännön toteuttamisen ja raportoinnin toimintatavat sekä vastuut. Lisäksi ohjeessa määrätään sisäisen tarkastuksen toteuttamisesta Pohjois-Pohjanmaan liitossa. Sisäisen tarkastuksen tehtävänä on arvioida riippumattomasti sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan riittävyttä ja raportoida vuosittain maakuntajohtajalle ja maakuntahallitukselle.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen oleellista sisältöä on määräys niistä Pohjois-Pohjanmaan liiton toiminnan keskeisistä osa-alueista, joista tulee laatia ja ylläpitää

riskienhallintasuunnitelma. Ohjeessa määrätään myös merkittävimpien riskien raportoinnista johtoryhmälle ja maakuntahallitukselle.

Hallinnon erityisasiantuntija Elmo Nuutinen esittelee asiaa.

Puheenjohtajan esitys

Merkitään tiedoksi.

Päätös

Hallinnon erityisasiantuntija Elmo Nuutinen esitteli Pohjois-Pohjanmaan liiton sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen.

Merkittiin tiedoksi.

Tarkastuslautakunnan arviointikertomus 2021

TARK 01.04.2022 § 25

149/00.04.01/2022

Asian esittely

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tehtäviin kuuluu arvioida, ovatko maakuntavaltuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet toteutuneet, ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Arvioinnin tulokset esitetään arviointikertomuksessa, joka on annettava maakuntavaltuustolle vuosittain. Tarkastuksen kohteena ovat kuntayhtymän talous sekä maakuntavaltuustonasettamien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen.

Tarkastuslautakunnan vuodelle 2021 laatiman arviointisuunnitelman mukaan tarkastuksen painopiste asettuu hallinnon ja talouden tulosalueelle (1.8.2021 alkaen hallinnon vastuualue).

Arvioinnissa tarkastuslautakunta kiinnittää huomiota muun muassa seuraaviin kokonaisuuksiin:

- talous- ja henkilöstöhallinnon ulkoistamisen sekä tietohallinnon puitesopimuksen toimivuus ja tehokkuus
- tiedonhallinta
- tietoturva
- digitalisaation eteneminen
- vuoden 2020 poikkeusolojen hallinto ja johtaminen sekä kriisiviestintä.

Puheenjohtajan esitys

Tarkastuslautakunta käy lähetekeskustelun arviointikertomuksesta ja päättää sen jatkovalmistelusta

Päätös

Tarkastuslautakunta kävi lähetekeskustelun arviointikertomuksen laatimisesta.

Käytiin läpi arviointikertomuksen sisältö rakenne. Arviointikertomuksessa kiinnitetään erityistä huomiota vuoden 2021 arviointisuunnitelman mukaisiin painopisteisiin sekä työhyvinvointiin ja henkilöstön jaksamiseen liittyviin seikkoihin.

Sihteeri valmistelee alustavan luonnoksen, joka toimitetaan jäsenille täydennettäväksi ja kommentoitavaksi.

Tarkastuslautakunta viimeistelee ja hyväksyy arviointikertomuksen kokouksessaan 13.5.2022.

Sidonnaisuusilmoitukset

TARK 01.04.2022 § 26

Asian esittely

Kuntalain 84 §:n mukaan kunnan luottamushenkilön ja viranhaltijan on tehtävä sidonnaisuusilmoitus johtotehtävistään ja luottamustoimistaan elinkeinotoimintaa harjoittavissa yrityksissä ja muissa yhteisöissä, merkittävästä varallisuudestaan ja muista sidonnaisuuksista, joilla voi olla merkitystä virka- tai luottamustehtäviä hoidettaessa. Sidonnaisuuksissa tapahtuneet muutokset on ilmoitettava viivytyksettä.

Velvollisuus sidonnaisuusilmoituksen tekemiseen on säädelty 84 §:n 2 momentissa. Pohjois-Pohjanmaan liitossa velvollisuus koskee maakuntahallituksen jäseniä ja varajäseniä, valtuuston ja tarkastuslautakunnan puheenjohtajaa ja varapuheenjohtajia sekä maakuntajohtajaa.

Sidonnaisuusilmoitus tehdään tarkastuslautakunnalle, joka valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista. Tarkastuslautakunta saattaa ilmoitukset valtuuston tiedoksi. Tarkastuslautakunta voi myös kehottaa ilmoitusvelvollista tekemään uuden ilmoituksen tai täydentämään jo tehtyä ilmoitusta.

Sidonnaisuusilmoituksista pidetään rekisteriä kuntayhtymän internetsivuilla, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu. Ilmoitusvelvollisuuden piiriin kuuluvan luottamustoimen tai tehtävän päättyessä henkilöä koskevat tiedot poistetaan rekisteristä.

Puheenjohtajan esitys

Tarkastuslautakunta:

1. merkitsee tiedoksi sille toimitetut sidonnaisuusilmoitukset;
2. merkitsee tiedoksi, että sidonnaisuusilmoitukset julkaistaan kuntayhtymän verkkosivuilla;
3. toteaa, onko joitakin ilmoitusvelvollisia syytä kehottaa tekemään sidonnaisuusilmoitus tai täydentämään tehtyä ilmoitusta.

Päätös

1. Merkittiin tiedoksi, että edellisen kokouksen jälkeen on toimitettu yksi sidonnaisuusilmoitus.
2. Merkittiin tiedoksi, että sidonnaisuusilmoitukset julkaistaan kuntayhtymän verkkosivuilla.

3. Todettiin, että yksi sidonnaisuusilmoitus puuttuu. Muistutetaan ilmoitusvelvollista henkilöä sidonnaisuusilmoituksen tekemisestä.

Muut asiat

TARK 01.04.2022 § 27

Asian esittely

Puheenjohtajan esitys

Käsitellään mahdolliset muut asiat.

Päätös

Ei muita asioita.

Kokouksen päättäminen

TARK 01.04.2022 § 28

Puheenjohtajan esitys

Päätetään kokous.

Päätös

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 15.07.

Muutoksenhakukielto koskee pykäläiä: § 19, § 20, § 21, § 22, § 23, § 24, § 25, § 26, § 27, § 28

Muutoksenhakukielto

Päätökseen ei voi hakea muutosta, jos:

1. päätös koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa (Kuntalaki 136 §),
2. päätös koskee virka- ja työehtosopimuksen tulkintaa tai soveltamista, ja asia voidaan saattaa ratkaistavaksi työtuomioistuimessa (TTL 1 § ja KVhl 50 § 2 mom).
3. laissa on säädetty muutoksenhakukiellosta asiassa tehtyyn päätökseen.