

25 §

403/00.02.02/2017

Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät

Tarkastuslautakunta 9.4.2019 25 §

Kuntayhtymän hallituksen hyväksymän KYSin toimintaohjeen kohdassa 3. määrätään sairaanhoitopiirin hallintokeskuksen johtavien viranhaltijoiden tehtävistä. Reviisorin virkaa koskien tehtävistä on todettu mm. seuraavaa: kohta 4. avustaa tilintarkastajia
kohta 5. toimii tarkastuslautakunnan niin päättäessä lautakunnan esittelijänä ja sihteerinä
Ennen toimintajärjestelmän uudistamista (1.1.2018) vastaavat määräykset olivat hallintosäännössä (johtosäännössä).

Hallintosäännön 13 luvun 3 §:n 3 momentin mukaan tarkastuslautakunnan kokousmenettelyssä noudatetaan hallintosäännön määräyksiä ja esittelijästä päättää lautakunta.

Tarkastuslautakunnat ovat toimikausinaan käyttäneet mahdollisuutta nimeätä revisori lautakunnan esittelijäksi ja sihteeriksi. Näin on toiminut myös nykyinen tarkastuslautakunta.

Reviisorin nykyinen viranhaltija on irtisanoutunut virasta. Hallitus on myöntänyt hänelle eron päätöksellään 28.1.2019 § 10 ja päättänyt julistaa revisorin viran haettavaksi. Virkaa ei ole toistaiseksi julistettu haettavaksi, josta syystä tarkastuslautakunnan tulee ratkaista vuoden 2019 toimintaansa ja arviointityöhönsä liittyen lautakunnan esittelyä ja sihteerin tehtäviä koskevat asiat.

Hallintosäännön 19 luvun 16 §:ssä on määräykset esittelystä. Pykälän 1 momentin mukaan ”asiat päätetään toimielimen kokouksessa viranhaltijan esittelystä”. Luvun 19 16 §:n 7 momentin mukaan ”toimielin voi erityisistä syistä päättää, että asia käsitellään puheenjohtajan selostuksen pohjalta ilman viranhaltijan esittelyä”.

Tarkastuslautakunta valmisteli ja pyysi tarjoukset tilikausien 2019-2020 (ja optio tilikausille 2021-2022) tilintarkastuspalveluista. Tarjouspyyntöön sisällytettiin mahdollisuus ostaa lisäpalveluna tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät. Kuntayhtymän valtuusto päätti 10.12.2018 § 34 tarkastuslautakunnan esityksen pohjalta valita Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymän tilintarkastusyhteisöksi tilikausille 2019-2020 KPMG Oy Ab:n. Tilintarkastusyhteisön tarjoukseen sisältyy lautakunnan sihteerin tehtäviä koskeva lisätehtävä ja palvelun hinta.

Esitys

Tarkastuslautakunta päättää, että

1. Asiat tarkastuslautakunnan kokouksissa päätetään 1.5.2019 lukien toistaiseksi puheenjohtajan selostuksen pohjalta



2. Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät ostetaan 1.5.2019 lukien tois-
taiseksi KPMG Oy Ab:ltä tehdyn tarjouksen mukaisesti

Päätös

Hyväksyttiin.



Pohjois-Savon sairaanhoitopiiri

Tarkastuslautakunta

Pöytäkirja

09.04.2019

4

25 §

3 (3)