

Tarkastuslautakunta

Aika 25.04.2023 klo 09:00 - 11:56

Paikka Teams-kokous

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 1	Kokouksen avaaminen	3
§ 2	Laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen	4
§ 3	Pöytäkirjan tarkastajien valinta	5
§ 4	Esityslistan hyväksyminen työjärjestykseksi	6
§ 5	Toimitusjohtajan kuuleminen	7
§ 6	Tilintarkastajan raportti vuoden 2022 tarkastuksesta	8
§ 7	Tilintarkastuskertomus 2022	9
§ 8	Pohjois-Suomen laboratoriokeskuksen liikelaitoskuntayhtymän vuoden 2022 tilinpäätöksen hyväksyminen ja vastuuvapauden myöntäminen	10
§ 9	Arviointikertomuksen valmistelu 2022 vuodelta	12
§ 10	Muut asiat	13
§ 11	Seuraava kokous ja kokouksen päättäminen	14

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Ahlskog Hanna-Lea Eilittä Tuula Hokkanen Katri Huotari Anne Kultima Aarne Sistonen Toivo	jäsen, Soite jäsen, LPSHP pöytäkirjanpitäjä puheenjohtaja, PPSHP jäsen, LSHP varapuheenjohtaja, Kainuu	

Pöytäkirja on allekirjoitettu sähköisesti. Allekirjoituksen oikeellisuuden voi todentaa kirjaamosta.

Anne Huotari
puheenjohtaja

Katri Hokkanen
pöytäkirjanpitäjä

Käsitellyt asiat

1 - 11

Pöytäkirjan tarkastus

Toivo Sistonen

Aarne Kultima

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Tarkastettu pöytäkirja on yleisesti nähtävänä NordLab hyvinvointiyhtymän verkkosivuilla www.nordlab.fi/nordlab/tietoa-meista/paatoksenteko

Tarkastuslautakunta

§ 1

25.04.2023

Kokouksen avaaminen

TARKLTK 25.04.2023 § 1

Päätösesitys

Puheenjohtaja avaa kokouksen.

Päätös

Puheenjohtaja avasi kokouksen klo 9.00.

Tarkastuslautakunta

§ 2

25.04.2023

Laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen

TARKLTK 25.04.2023 § 2

Päätösesitys

Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Kokous todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Tarkastuslautakunta

§ 3

25.04.2023

Pöytäkirjan tarkastajien valinta

TARKLTK 25.04.2023 § 3

Tiivistelmä

Pöytäkirjanpitäjä kirjaa toimitilien kokouksen pöytäkirjan, jonka kaksi toimitilien valitsemaa jäsentä tarkastaa, mikäli toimitilin ei toisin päättä. Jos pöytäkirjantarkastajat eivät hyväksy pöytäkirjaa, se tarkastetaan toimitilien seuraavassa kokouksessa.

Päätösesitys

Tarkastuslautakunta valitsee kaksi (2) pöytäkirjan tarkastajaa tarkastamaan tämän kokouksen pöytäkirjan. Pöytäkirjan tarkastajat toimivat myös ääntenlaskijoina mahdollisten äänestysten sattuessa.

Päätös

Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Toivo Sistonen ja Aarne Kultima.

Tarkastuslautakunta

§ 4

25.04.2023

Esityslistan hyväksyminen työjärjestykseksi

TARKLTK 25.04.2023 § 4

Päätösesitys

Esityslista hyväksytään kokouksen työjärjestykseksi.

Päätös

Esityslista hyväksyttiin kokouksen työjärjestykseksi.

Tarkastuslautakunta

§ 5

25.04.2023

Toimitusjohtajan kuuleminen

TARKLTK 25.04.2023 § 5

Tarkastuslautakunta kuulee toimitusjohtajaa liikelaitoskuntayhtymän tilinpäätökseen liittyen.

Päätösesitys

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi toimitusjohtajan kuulemisen.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi toimitusjohtajan kuulemisen.

Tarkastuslautakunta

§ 6

25.04.2023

Tilintarkastajan raportti vuoden 2022 tarkastuksesta

TARKLTK 25.04.2023 § 6
248/02.02.01.00/2022

Päätösesitys

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi tilintarkastajan raportin vuoden 2022 tarkastuksesta.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi tilintarkastajan raportin vuoden 2022 tarkastuksesta.

Esittelyteksti

Tarkastuslautakunnan jäsenille toimitetaan ennen kokousta sähköpostitse tilintarkastajan raportti vuoden 2022 tarkastuksesta. Tilintarkastaja esittelee raportin.

Oheismateriaali

Yhteenveto tilikauden 2022 tarkastuksesta Nordlab

Tarkastuslautakunta

§ 7

25.04.2023

Tilintarkastuskertomus 2022TARKLTK 25.04.2023 § 7
248/02.02.01.00/2022**Päätösesitys**

Tarkastuslautakunta päättää saattaa tilintarkastuskertomuksen aluevaltuustoille tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti saattaa tilintarkastuskertomuksen aluevaltuustoille tiedoksi.

Esittelyteksti

Tilintarkastaja esittelee tilintarkastuskertomuksen.

Oheismateriaali

Pohjois-Suomen laboratoriokeskuksen liikelaitoskuntayhtymä ttk 2022

Tarkastuslautakunta

§ 8

25.04.2023

Pohjois-Suomen laboratoriokeskuksen liikelaitoskuntayhtymän vuoden 2022 tilinpäätöksen hyväksyminen ja vastuuvapauden myöntäminen

TARKLTK 25.04.2023 § 8
110/02.06.01.03/2023

Päätösesitys

Tarkastuslautakunta päättää
– saattaa tilintarkastuskertomuksen aluevaltuustoille tiedoksi
– esittää aluevaltuustoille, että vuoden 2022 tilinpäätös ja loppuselvitys hyväksytään ja kuntayhtymän tilivelvollisille myönnetään vastuuvapaus tilikaudelta 1.1.–31.12.2022.

Päätös

Päätösesitys hyväksyttiin.

Esittelyteksti

Perussopimuksen 4 luvun 17 §:n mukaan johtokunnan on laadittava tilikaudelta tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden helmikuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajan tarkastettavaksi sekä tilintarkastuksen jälkeen saatettava se yhtymäkokouksen käsiteltäväksi huhtikuun loppuun mennessä.

Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot liikelaitoskuntayhtymän toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Tätä varten tarpeelliset lisätiedot on ilmoitettava liitetiedoissa.

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on valmisteltava yhtymäkokouksen päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat. Näihin kuuluu mm. tilintarkastuskertomus ja siihen liittyen vastuuvapauden myöntäminen.

Kuntalain 123 §:n mukaan tilintarkastajien 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.

Johtokunta on päättänyt kokouksessaan 23.2.2023 § 7: 1. esittää jäsenten aluehallituksille ja aluevaltuustoille alijäämän (ennen varauksia) 6 294 531,71 euron käsittelystä seuraavaa - vähennetään tehtyjä poistoeroja suunnitelman mukaisesti 158 846,04 euroa - vähennetään vapaaehtoisia varauksia 60 000,00 euroa - tilikauden alijäämä 6 075 685,67 euroa siirretään taseen tilikauden yli- /alijäämätilille 2. antaa tilinpäätöksen tilintarkastajan tarkastettavaksi ja lähettää tilinpäätöksen tarkastuslautakunnalle 3. saattaa tilinpäätös jäsenten aluehallitusten käsiteltäväksi 4. antaa valmisteleville viranhaltijoille oikeuden tehdä toimintakertomukseen mahdollisia teknisluonteisia korjauksia 5. allekirjoittaa liitteenä esitettävän laatimansa loppuselvityksen ja lähettää sen hyvinvointialueiden hallituksille käsiteltäväksi ja hyvinvointialueiden aluevaltuustoille hyväksyttäväksi.

Tarkastuslautakunta

§ 8

25.04.2023

Tilintarkastaja on tilintarkastuskertomuksessaan 25.4.2023 esittänyt tilinpäätöksen hyväksymistä ja vastuuvapauden myöntämistä tilivelvollisille tarkastamaltaan tilikaudelta.

Tarkastuslautakunta	§ 80	14.12.2022
Tarkastuslautakunta	§ 9	25.04.2023

Arviointikertomuksen valmistelu 2022 vuodelta

TARKLTK 25.04.2023 § 9
249/00.03.01/2022

Päätösesitys Tarkastuslautakunta viimeistelee vuoden 2022 arviointikertomuksen ja hyväksyy sen.

Päätös Tarkastuslautakunta viimeisteli vuoden 2022 arviointikertomuksen ja hyväksyi sen.

TARKLTK 14.12.2022 § 80

Päätösesitys Tarkastuslautakunta valmistelee vuoden 2022 arviointikertomusta.

Päätös Tarkastuslautakunta valmisteli vuoden 2022 arviointikertomusta.

Esittelijä Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Anne Huotari

Oheismateriaali
Arviointikertomus NordLab 2022

Tarkastuslautakunta

§ 10

25.04.2023

Muut asiat

TARKLTK 25.04.2023 § 10

Päätös

Muita asioita ei ollut.

Tarkastuslautakunta

§ 11

25.04.2023

Seuraava kokous ja kokouksen päättäminen

TARKLTK 25.04.2023 § 11

Päätös

Tämä kokous oli tämän lautakunnan viimeinen kokous. Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 11.56.

Muutoksenhakuohje koskee pykälää: § 1, § 2, § 3, § 4, § 5, § 6, § 7, § 8, § 9, § 10, § 11

Muutoksenhakukielto

Päätökseen, joka koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa kuntalain 136 §:n mukaan hakea muutosta.