

## Asiakirjan ovat allekirjoittaneet

Nimi	Tunnistautuminen	Aika
Leea Jokinen	Suomi.fi	20.03.2024 16:16:48 UTC+02:00
Pasi Karjalainen	Suomi.fi	21.03.2024 08:22:55 UTC+02:00
Merja Vahter	Suomi.fi	21.03.2024 08:58:29 UTC+02:00
Jari Paakkunainen	Suomi.fi	22.03.2024 13:58:24 UTC+02:00



**Tämä dokumentti on sähköisesti allekirjoitettu**

Sisällys: - Kansilehti (1 sivu)  
- Alkuperäinen dokumentti (4 sivua)

Kansilehden sivu 1/1

**TARKASTUSLAUTAKUNNAN KOKOUS**

KOKOUSAIKA Keskiviikko 20.3.2024 klo 9.30–11.50

KOKOUSAIKKA Päijät-Hämeen liitto, kokoustila Vellamo

LÄSNÄ Merja Vahter puheenjohtaja  
Pasi Karjalainen varapuheenjohtaja \*teams-yhteys  
Leea Jokinen jäsen

POISSA Markku Karjula jäsen

MUUT Niina Pautola-Mol maakuntajohtaja  
Jari Paakkunainen hallintojohtaja  
Juha Hertsi § 5 kehittämisjohtaja  
Ulla-Maija Tuomela tilintarkastaja \*teams-yhteys

KÄSITELLYT 1–9  
ASIAT

**PÖYTÄKIRJAN ALLEKIRJOITUS JA VARMENNUS**

25.3.2024 Lahdessa

Merja Vahter puheenjohtaja Jari Paakkunainen pöytäkirjanpitäjä

**PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS**

25.3.2024 Lahdessa

Pasi Karjalainen varapuheenjohtaja

Leea Jokinen jäsen

**1 §****KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS**

Tarkastuslautakunnan kokousmenettelyssä noudatetaan hallintosäännön määräyksiä. Kutsun antaa puheenjohtaja ja siinä on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Tarkastuslautakunnan kokous on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on saapuvilla. Asiasta päätetään puheenjohtajan selostuksen pohjalta.

Hallintosäännön mukaan lautakunnan kokouksissa tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus.

Maakuntahallitus ei voi määrätä edustajaansa lautakunnan kokouksiin.

Ehdotus: Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös: Hyväksyttiin.

**2 §****PÖYTÄKIRJAN TARKASTAMINEN**

Hallintosäännön mukaan pöytäkirjan kirjoittaa puheenjohtajan johdolla pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä.

Pöytäkirja tarkastetaan lautakunnan päättämällä tavalla.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta päättää, että pöytäkirja tarkastetaan siten, että kaikki jäsenet allekirjoittavat pöytäkirjan.

Päätös: Hyväksyttiin.

**3 §****VUODEN 2023 TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN**

Maakuntajohtaja Niina Pautola-Mol ja hallintojohtaja Jari Paakkunainen selostavat liiton toimintaa ja taloutta.

Liitteet: 1) Tilinpäätös 2023, 2) liiton henkilöstöraportti 2023

Ehdotus: Tarkastuslautakunta kuulee katsaukset ja käy keskustelun esiin nousevista asioista.

Päätös: Hyväksyttiin.

**4 §****KUNTAYHTYMÄN YLEISKATSAUS**

Hallintojohtaja Jari Paakkunainen selostaa liiton toimintaa ja taloutta.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta kuulee katsaukset ja käy keskustelun esiin nousevista asioista.

Päätös: Hallintojohtajan katsaus:

- Asikkalan puolivakinaisen palokunnan varallaolokiistan tilanne
- uudet rekrytoinnit
  - suunnittelija Jenni Nousiainen aloitti 18.3. Petra Uusitalon sijaisena
  - suunnittelija/suunnitteluavustajan tehtävä haussa
- maakuntatalon asemakaavan muutostilanne
- taloustilanteessa alkuvuoden osalta ei ole merkittäviä poikkeamia

Maakuntajohtaja Niina Pautola-Mol kertoi valtion aluehallintouudistuksesta ja elinvoimakeskusten muodostamisesta.

## 5 §

### ALUEKEHITYKSEN AJANKOHTAISET ASIAT

Kehittämisjohtaja Juha Hertsi esittelee aluekehittämisen ajankohtaisia asioita ja maakuntastrategian toteutumista.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta kuulee katsauksen ja käy keskustelun esiin nousevista asioista.

Päätös: Hyväksyttiin.

## 6 §

### MAAKUNTAVALTUUSTON 8.3.2024 TEKEMÄ PÄÄTÖS LIITON PERUSPÄÄOMAN KOROTTAMISESTA

Kirjanpitolautakunta (KILA) antoi 15.12.2023 lausunnon liikelaitokseen tai taseyksikköön kohdistuvien sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen uudistuksen omaisuusjärjestelyjen kirjaamisesta.

Päijät-Hämeen pelastuslaitos siirtyi 1.1.2023 hyvinvointialueelle. KILA:n ohjeiden mukaan kaluston ja lomapalkkavelan kirjaaminen kirjanpidossa aiheutti sen, että liiton peruspääoma muodostui miinusmerkkiseksi. Maakuntavaltuusto teki 8.3.2024 päätöksen, jossa peruspääoma korotettiin pelastuslaitoksen taseen kertyneistä ylijäämistä alkuperäiselle tasolle. Pelastuslaitoksella oli taseessa 1 656 587,58 euroa ylijäämää.

Laskelma:

Liiton peruspääoma	213 855,20 euroa
Pelastuslaitoksen kalusto	3 355 855,56 euroa
Pelastuslaitoksen lomapalkkavelka	2 178 236,40 euroa
Peruspääoman nettomuutos	- 1 177 619,16 euroa

Peruspääomaan kohdistuvien kirjausten jälkeen liiton peruspääoma oli - 963 763,96 euroa. Peruspääomaa korotettiin pelastuslaitoksen taseen ylijäämistä 1 177 619,16 euroa.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta kuulee katsauksen ja käy keskustelun esiin nousevista asioista.

Päätös: Hyväksyttiin.

**7 §**

**MUUT ASIAT**

Ehdotus: Tarkastuslautakunta ottaa käsiteltäväksi lautakunnan jäsenten ja tiilitarkastajan mahdollisesti esille ottamat asiat.

Päätös: Seuraava kokous pidetään keskiviikkona 24.4.2024 klo 9.30.

**8 §**

**OIKAISUVAATIMUS JA VALITUSOSOITUS**

Pöytäkirjaan liitettävässä oikaisuvaatimusohjeessa annetaan tarpeelliset ohjeet oikaisuvaatimuksen tekemiseksi. Pöytäkirjaan liitettävässä valitusosoituksessa on mainittava valitusviranomaisen, valitusaika ja mitä valituskirjaan on liitettävä.

Päätökseen, josta ei saa tehdä oikaisuvaatimusta eikä valitusta, on liitettävä tästä ilmoitus ja samalla mainittava, mihin lain tai asetuksen kohtaan kiello perustuu.

Ehdotus: Ohjeet oikaisuvaatimuksesta, valitusosoitus sekä muutoksenhakukielto liitetään pöytäkirjaan.

Päätös: Hyväksyttiin.

**9 §**

**KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN**

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 11.50.