

Aika 28.4.2021 klo 8.06 – 8.18
Paikka Teams-kokous

Saapuvilla

Virkkunen Matti	puheenjohtaja
Alén Anne	jäsen
Laiho Mia	jäsen
Rämö Eve	varapuheenjohtaja
Annika Lappalainen	jäsen
Heinonen Katariina	vs. kuntayhtymän johtaja, esittelijä

Laillisuus ja päätösvaltaisuus Kokous todetaan lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Asiat

- 35 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus
- 36 § Pöytäkirjan tarkastaminen
- 37 § Toimintakertomus ja tilinpäätös 2020 lisäykset
- 38 § Tilintarkastuskertomuksen 2019 pohjalta tehtävät toimenpiteet
- 39 § Pöytäkirjan tarkastaminen kokouksessa
- 40 § Oikaisuvaatimusohjeet

Pöytäkirjan tarkastustapa
Pöytäkirja tarkastetaan kokouksessa

Pöytäkirjan allekirjoitus ja varmennus

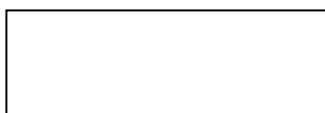
Matti Virkkunen puheenjohtaja	Katariina Heinonen vs. kuntayhtymän johtaja
----------------------------------	--

Pöytäkirjan tarkastus
Pöytäkirja on tarkastettu kokouksessa ja todettu kokouksen kulun mukaiseksi.

Mia Laiho	Eve Rämö
-----------	----------

Pöytäkirja on ollut yleisesti nähtävänä

Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymän hallinto- ja taloustoimistossa Hyvinkään Ridasjärvellä
/ 2021



35§
KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS

Hallintosäännön 32 §:n mukaan kutsu hallituksen kokoukseen lähetetään viimeistään seitsemän päivää ennen kokousta. Tästä määräyksestä voidaan poiketa, jos hallitus niin päättää. Kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Kuntalain mukaan kunnan muu toimielin kuin valtuusto on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä.

Hallintosäännön 39 §:n mukaan hallituksen esittelijänä toimii kuntayhtymän johtaja, ellei hallitus ole jonkin asian kohdalta toisin päättänyt.

Esitys: Puheenjohtaja toteaa kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuu-den.

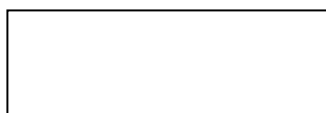
Päätös: Puheenjohtaja totesi kokouksen laillisesti kokoon kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

36 §
PÖYTÄKIRJAN TARKASTAMINEN

Hallintosäännön 42 §:n mukaan pöytäkirjan kirjoittaa puheenjohtajan johdolla pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirja tarkastetaan toimielimen päättämällä tavalla.

Esitys: Pöytäkirja tarkastetaan tässä kokouksessa. Pöytäkirjan tarkastajiksi valitaan Mia Laiho ja Eve Rämö

Päätös: Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Mia Laiho ja Eve Rämö



37 §
TOIMINTAKERTOMUS JA TILINPÄÄTÖS 2020 LISÄYKSET

Tilintarkastaja Ari Virolainen totesi antamassaan tilintarkastuksen väli-raportissa, että vuoden 2020 alusta lähtien Kilpailulain mukainen eriyttämissäädös on astunut voimaan, joten se tulee näkyä myös Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymän tuloslaskelman liitetiedoissa. Tämä tarkoittaa käytännössä sitä, että ulosmyynnistä tulee laatia oma, erillinen tuloslaskelmansa niin, että siinä ilmoitetaan ulosmyynnistä saadut tulot ja noihin tuloihin kohdistuneet menot.

Koska Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymän tuloslaskelmassa eriytettynä on ollut vain ulosmyynnistä saadut tulot, täytyy tällainen eriyttämislaskelma tilinpäätösasiakirjaan lisätä. Lisäys tehdään tänä vuonna erillisenä liitteenä asiakirjan viimeiselle sivulle allekirjoitusten jälkeen (kts. Liite 1) Jatkossa taulukko esitetään kohdassa 9.3. Tuloslaskelman liitteet.

Tarkastuslautakunta oli kiinnittänyt huomiota siihen, ettei toimintakertomuksessa ollut mainintaa siitä, että Markkinaoikeus oli antanut päätöksensä Kymsoten ja A-klinikkasäätiön välisessä asiassa ja todennut, ettei Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymä ole rikkonut lakia osallistuksessaan Kymsoten järjestämään kilpailutukseen. Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymä ei ole ollut jutussa vastaajana, mutta Markkinaoikeus on pyytänyt lausuntoa asiassa ja siihen tarvitsimme oikeudellista apua, jota hankimme Hankintajuristeilta.

Lisätään toimintakertomukseen maininta tästä asiasta kohtaan 2.2. Liitteessä lisätty teksti punaisella (kts. Liite 1)

Liite 1: Tilinpäätös 2020

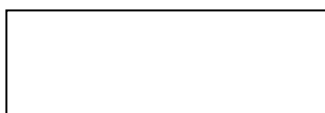
Esitys: Hallitus hyväksyy tilinpäätöksen korjatun version entisin allekirjoituksin uudella päiväyksellä.

Päätös: Hallitus hyväksyi tilinpäätöksen korjaukset entisin allekirjoituksin uudelleen päivättyinä.

38 §
TILINTARKASTUSKERTOMUKSEN PÖYTÄKIRJASSA 2019 TODETTUJEN ASIOIDEN TILANNE

Tilintarkastaja totesi seuraavaa:

Tilikauden aikana sisäisen valvonnan ja riskienhallintaa on kehitetty päivittämällä hallintosääntö sekä hankintaohjeistus. Suosittelemme, että kehitystyötä jatketaan ja hallitus hyväksyisi hallintosäännön 30 §:n mukaisesti sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa koskevat ohjeet. Tällöin hallituksen on mahdollista varmistaa, että sisäinen valvonta ja riskienhallinta toimeenpannaan ohjeistuksen mukaisesti ja tuloksellisesti. Tällöin myös toimintakertomuksessa pystyttäisiin raportoimaan nykyistä



tarkemmin tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä.

Luottotappioiden määrä on 76 000 euroa ja lisäksi myyntisaamisissa on erääntyneitä saamisia. Asiakasmaksuissa on yhden kaupungin osalta poikkeava käytäntö muihin kuntiin verrattuna. Kyseinen kunta ei maksa asiakasmaksun osuutta, kuten toiset kunnat. Yhtymän hallituksen tulee kiinnittää erityistä huomiota omistajakuntien tasavertaisiin toimintatapoihin.

Vuoden 2019 talousarvion sitovien määrärahojen osalta Laitostoiminnan menoarvio ylittyi 163 710 euroa, tulojen toteutuessa samalla 50 026 euroa talousarviota suurempina. Kuntalaki 14 §:n 3 kohdan perusteella yhtymäkokous päättää talousarviosta ja taloussuunnitelmasta sekä saman lain 110 §:n mukaisesti kuntayhtymän toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Kuntayhtymän hallituksen ja johdon tulee huolehtia, että talousarviota noudatetaan ja tarvittaessa talousarviomuutokset viedään yhtymäkokouksen käsittelyyn tilikauden aikana. Suosittelemme myös arvioimaan, olisiko yhtymän toiminnan luonteen kannalta määrärahojen nettositovuus ohjaavin toimintatapa.

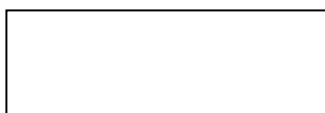
Vuoden 2020 aikana Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymän operatiivinen johto on laatinut kattavan ohjeistuksen koronapandemian leviämisen ehkäisemiseksi laitoksessa, jossa taudin leviäminen olisi aiheuttanut vakavaa haittaa toiminnalle. Muussa sisäisessä valvonnassa ja riskien hallinnassa on noudatettu entisiä käytäntöjä. Käytäntöjen kehittämistä jatketaan.

Luottotappiot todetaan yleensä kesän yhtymäkokouksessa, jossa yhtymäkokous hyväksyy tilinpäätöksen, -tarkastuskertomuksen ja myöntää vastuuvapauden kulloisenkin tilikauden tilivelvollisille. Näin on tapahtunut myös viime vuonna. Yhtymäkokousedustajat ovat saaneet tiedon luottotappioista ja siitä, että Keravan kaupungilla on muista poikkeava tapa hoitaa asiakasmaksuosuuksia.

Taloussuunnitelma 2021 – 2023 on laadittu nettositovaa budjetointia noudattaen.

Esitys: Hallitus valtuuttaa vs. kuntayhtymän johtajan antamaan edellisen selvityksen tarkastuslautakunnalle ja tilintarkastajalle tiedoksi.

Päätös: Hallitus valtuutti vs. kuntayhtymän johtajan antamaan selvityksen tarkastuslautakunnalle ja tilintarkastajalle tiedoksi.



39§
PÖYTÄKIRJAN TARKASTAMINEN KOKOUKSESSA

Esitys: Hallitus tarkastaa tämän pöytäkirjan kokonaisuudessaan kokouksessa.

Päätös: Pöytäkirja tarkastettiin kokonaisuudessaan kokouksessa.

40 §
OIKAISUVAATIMUSOHJEET

Hallintosäännön 42 §:n mukaan toimielimen pöytäkirjaan merkitään laillisuustietoina oikaisuvaatimusohjeet ja valitusosoitus; puheenjohtajan allekirjoitus; pöytäkirjan varmennus; merkintä pöytäkirjan tarkastuksesta; sekä merkintä nähtävänä pidosta, mikäli pöytäkirja on ollut yleisesti nähtävänä.

Pöytäkirjaan liitettävissä oikaisuvaatimusohjeissa annetaan tarpeelliset ohjeet oikaisuvaatimuksen tekemiseksi. Pöytäkirjaan liitettävässä valitusosoituksessa on mainittava valitusviranomainen, valitusaika ja mitä valituskirjaan on liitettävä.

Esitys: Pöytäkirjaan liitetään oikaisuvaatimusohje/valitusosoitus.

Päätös: Pöytäkirjaan liitettiin oikaisuvaatimusohje/valitusosoitus

