

Yhtymäkokous

Aika 25.04.2025 klo 14:00 -

Paikka Teams

Yleisölle järjestetään tarvittaessa mahdollisuus seurata kokousta ISLABin hallinnon kokoushuoneessa osoitteessa Puijonlaaksontie 2, Kuopio. Ilmoittautuminen 17.4.2025 mennessä johdon assistentti Satu Meriläiselle puh. 044 717 8704.

MERK. ILKKA PIRSKANEN

Ilkka Pirskanen, hallituksen puheenjohtaja

Käsiteltävät asiat

Asia	Otsikko	Sivu
1	Yhtymäkokouksen avaus	3
2	Yhtymäkokouksen läsnäolijat sekä laillisuus ja päätösvaltaisuus	4
3	Yhtymäkokouksen pöytäkirjantarkastajien ja ääntenlaskijoiden valinta	6
4	Yhtymäkokouksen puheenjohtajan ja tarvittaessa varapuheenjohtajan valinta	7
5	Yhtymäkokouksen esityslistan hyväksyminen	8
6	Katsaus ajankohtaisiin asioihin	9
7	Tilinpäätös vuodelta 2024	10
8	Henkilöstökertomus vuodelta 2024	18
9	Tarkastuslautakunnan arviointikertomus	21
10	Investointivarausten tarkastelu ja uudelleen kohdentaminen	22
11	Vuoden 2024 tilinpäätöksen hyväksyminen ja vastuuvapauden myöntäminen hyvinvointiyhtymän hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielinten jäsenille ja muille tilivelvollisille tilikaudelta 1.1. - 31.12.2024	25
12	Kokouksen päättäminen	27

Yhtymäkokous

25.04.2025

1

Yhtymäkokouksen avaus

Yhtymäkokous 25.04.2025

Hallintosäännön mukaan yhtymäkokouksen kutsuu koolle hallituksen puheenjohtaja, joka avaa kokouksen ja johtaa puhetta, kunnes yhtymäkokouksen puheenjohtaja on valittu.

Puheenjohtajan

päätösehdotus

Hyvinvointiyhtymän hallituksen puheenjohtaja Ilkka Pirskanen avaa kokouksen, ja johtaa puhetta siihen saakka, kunnes kokoukselle valitaan puheenjohtaja.

Päätös

Yhtymäkokous

25.04.2025

2

Yhtymäkokouksen läsnäolijat sekä laillisuus ja päätösvaltaisuus

Yhtymäkokous 25.04.2025

ISLAB hyvinvointiyhtymän perussopimuksen mukaan jäsenet käyttävät päätösvaltaansa yhtymäkokouksessa. Jäsenyhteisöt valitsevat kuhunkin yhtymäkokoukseen jokainen jäsenyhteisö erikseen 3 edustajaa. Yhtymäkokouksessa jäsenten valitsemien edustajien yhteinen äänimäärä määräytyy vuosittain vuodenvaihteen (31.12.) väestötietojärjestelmän mukaisen hyvinvointiyhtymän edustaman asukasluvun mukaan siten, että kullakin jäsenellä on yhteensä yksi (1) ääni jokaista alkavaa kymmentä tuhatta (10.000) asukasta kohti. Jäsenen äänimäärä jakautuu tasan sen saapuvilla olevien edustajien kesken.

Luettelo jäsenistä ja äänimääristä:

Jäsen	As.luku 31.12.2024	Äänimäärä	Osuus%
Etelä-Savon hva	129 376	13	24,1 %
Pohjois-Karjalan hva	162 091	16	29,6 %
Pohjois-Savon hva	248 815	25	46,3 %
Yht.	540 282	54	100 %

Kutsu yhtymäkokoukseen esityslistoineen on lähetetty sähköpostitse 7.4.2025 jäsenten ilmoittamille edustajille sekä jäsenten kirjaamoihin. Kokouskutsu ja esityslista on julkaistu samaan aikaan myös yhtymän verkkosivuilla.

Yhtymäkokous

25.04.2025

Hyvinvointiyhtymän perussopimuksen mukaan yhtymäkokous on päätösvaltainen, kun vähintään 2/3 jäsenenä olevista hyvinvointialueista on edustettuna.

Puheenjohtajan
päättöehdotus

Läsnä olevat hyvinvointiyhtymän jäsenten nimeämät yhtymäkokousedustajat ja varaedustajat sekä heidän äänimääränsä todetaan nimenhuudolla. Nimenhuudon yhteydessä todetaan myös esteen ilmoittaneet yhtymäkokousedustajat ja heidän läsnä olevat varaedustajansa. Nimenhuudon jälkeen puheenjohtaja toteaa sen, onko yhtymäkokous laillisesti koolle kutsuttu ja päätösvaltainen.

Päätös

Yhtymäkokous

25.04.2025

3

Yhtymäkokouksen pöytäkirjantarkastajien ja ääntenlaskijoiden valinta

Yhtymäkokous 25.04.2025

Puheenjohtajan

päätösehdotus

Yhtymäkokous päättää valita kaksi (2) pöytäkirjan tarkastajaa tarkastamaan tämän kokouksen pöytäkirjan, ja päättää, että pöytäkirjantarkastajat toimivat samalla tarvittaessa ääntenlaskijoina.

Päätös

Yhtymäkokous

25.04.2025

4

Yhtymäkokouksen puheenjohtajan ja tarvittaessa varapuheenjohtajan valinta

Yhtymäkokous 25.04.2025

Puheenjohtajan

päätösehdotus

Yhtymäkokous valitsee kokoukselle puheenjohtajan ja tarvittaessa varapuheenjohtajan.

Päätös

Yhtymäkokous

25.04.2025

5

Yhtymäkokouksen esityslistan hyväksyminen

Yhtymäkokous 25.04.2025

Hallintosäännön § 84 mukaan asiat esitellään yhtymäkokoukselle esityslistan mukaisessa järjestyksessä, jollei yhtymäkokous toisin päättä. Käsittelyn pohjana (pohjaehdotuksena) on hallituksen ehdotus taikka, milloin tarkastuslautakunta tai tilapäinen valiokunta on valmistellut asian, niiden ehdotus.

Jos hallitus, tarkastuslautakunta tai tilapäinen valiokunta on muuttanut esityslistalla olevaa ehdotustaan ennen kuin yhtymäkokous on tehnyt päätöksen asiasta, pohjaehdotus on muutettu ehdotus. Jos ehdotus on peruutettu, asia on poistettava esityslistalta.

Puheenjohtajan

päätösehdotus

Yhtymäkokous hyväksyy esityslistan.

Päätös

Yhtymäkokous

25.04.2025

6

Katsaus ajankohtaisiin asioihin

Yhtymäkokous 25.04.2025

Toimitusjohtajan ja viranhaltijoiden ajankohtaisesitykset, mm.
toiminta-, talous- ja henkilöstökatsaukset.

Puheenjohtajan

päätösehdotus

Toimielin merkitsee ajankohtaiskatsaukset tiedoksi.

Päätös

Hallitus	§ 22	21.02.2025
Tarkastuslautakunta	§ 11	04.04.2025
Yhtymäkokous		25.04.2025

7

Tilinpäätös vuodelta 2024

Hallitus 21.02.2025 § 22

Valmistelija Hallinto- ja talousjohtaja Tervala Anu

Säädöstausta

Hyvinvointiyhtymän tilikausi on kalenterivuosi (HyvinvointialueL 611/2021). Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Tilinpäätöksen tulee antaa oikea ja riittävä kuva hyvinvointiyhtymän tuloksesta, taloudellisesta asemasta, rahoituksesta sekä toiminnasta. Tätä varten tarpeelliset lisätiedot on ilmoitettava lisätiedoissa.

Hyvinvointiyhtymä muodostaa tytäryhtiön kanssa konsernin, joten tilinpäätökseen tulee sisällyttää konsernitilinpäätös.

Konsernitilinpäätös laaditaan konserniyhteisöjen taseiden ja tuloslaskelmien sekä niiden liitetietojen yhdistelmänä.

Konsernitilinpäätökseen sisällytetään lisäksi konsernin rahoituslaskelma, jossa annetaan selvitys konsernin varojen hankinnasta ja niiden käytöstä tilikauden aikana.

ISLAB hyvinvointiyhtymän perussopimuksen mukaan hallituksen on laadittava tilinpäätös tilikaudelta seuraavan vuoden helmikuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi.

Hallitus	§ 22	21.02.2025
Tarkastuslautakunta	§ 11	04.04.2025
Yhtymäkokous		25.04.2025

Hallituksen on saatettava tilinpäätös tilintarkastuksen jälkeen yhtymäkokouksen käsiteltäväksi huhtikuun loppuun mennessä.

Talousarvio 2024

Hyvinvointiyhtymän hallitus hyväksyi 22.9.2023 § 85 vuoden 2024 suunnittelukehityksen ja talousarvion laadintaohjeet. Kokonaisuutena talousarviokehityksen periaatteena oli tasapainoinen talous ja tilikauden ylijäämä > 0 . ISLABin strategiaohjelman ja perustehtävän mukaisesti toiminnan ja talouden suunnittelun tavoitteena oli turvata omistajien tarvitsemien laboratoriopalveluiden saanti kaikissa olosuhteissa ja omistajien palveluverkkosuunnitelman puitteissa. Lähtökohtana kaikessa toiminnassa ja suunnittelussa oli kustannustenhallinta ja sitä kautta hintavakaus. Samanaikaisesti tuli huolehtia laadukkaista laboratoriopalveluista sekä myönteisestä asiakas- ja henkilöstökokemuksesta.

Taloussuunnitelmassa toimintatuottojen arvioitiin olevan 72,3 miljoonaa euroa, joka muodostuu lähes kokonaisuudessaan laboratoriopalvelujen myyntituotoista. Myyntituotoissa huomioitiin oman tuotannon hintoihin tehty 1,5 % korotus (vuonna 2023 käytettyihin tutkimusnimikkeisiin) sekä näytteenottomaksujen korotus kustannusvastaaviksi. Tuotantomäärien ei odotettu kasvavan vuoteen 2023 verrattuna. Toimintakuluiksi arvioitiin 71,4 miljoonaa euroa. Henkilöstökuluihin sisällytettiin vuoden 2024 aikana tehtävät työehtosopimuskorotukset, joiden kustannusvaikutukseksi arvioitiin 4,84 %. Suunnitelmassa esitettiin toimenpiteet tuottavuusohjelmaksi vuodelle 2024 siten, että ylijäämä olisi > 0 , sekä suunnitelma talouden tasapainottamisesta pitkällä aikavälillä.

Hallitus	§ 22	21.02.2025
Tarkastuslautakunta	§ 11	04.04.2025
Yhtymäkokous		25.04.2025

Taloussuunnittelussa eriteltyt riskit tuotannon vähenemisestä realisoituivat kuitenkin merkittävästi ja nopeasti kesästä 2024 alkaen. Tuottavuusohjelman toteuttamisesta ja lukuisista pienemmistä ja suuremmista säästötoimenpiteistä huolimatta jouduttiin toteamaan, etteivät omistajien kanssa yhteisesti sovitut toimenpiteet vaikuta tulokseen riittävän nopeasti, ja niinpä 5.11.2024 pidetyssä yhtymäkokouksessa (§ 30) hyväksyttiin muutettu talousarvio ja taloudelliset tavoitteet vuodelle 2024. Muutetun talousarvion toimintatulot olivat n. 2,8 miljoonaa euroa pienemmät alkuperäiseen talousarvioon nähden, ja tilikauden tuloksen odotettiin jäävän noin 1,2 miljoonaa euroa alijäämäiseksi. Samalla kuitenkin muutetun talousarvion toimintamenot olivat noin 1 miljoonan alle alkuperäisen. Samalla tuottavuusohjelman tavoite siirrettiin vuoteen 2028.

Tilinpäätös 2024

Sopeuttamis- ja tuottavuustoimenpiteet alkoivat kuitenkin toden teolla vaikuttaa loppuvuonna. Kun toimintakulut olivat vielä lokakuussa lähes miljoona euroa suuremmat kuin vastaavana aikana 2023, yksistään marras-joulukuussa ne olivat lähes miljoona euroa pienemmät.

Suoritteiden kokonaismäärä oli lopulta lähes 6 % edellisvuotta alhaisempi. Kysynnän laskun myötä toimintatuotot jäivät 3,4 miljoonaa euroa alle alkuperäisen talousarvion ja 0,7 miljoonaa alle muutetun talousarvion.

Hallitus	§ 22	21.02.2025
Tarkastuslautakunta	§ 11	04.04.2025
Yhtymäkokous		25.04.2025

Toimintakulut toteutuivat lopulta yli 2,5 miljoonaa euroa alkuperäistä talousarviota pienempinä ja 1,5 miljoonaa euroa alle lokakuussa muutetun talousarvion. Toimintakulut jäivät myös hieman alle vuoden 2023 tason, vaikka yhtä aikaa alan työ- ja virkaehtosopimusten muutokset ja inflaatio aiheuttivat merkittävää kustannusten nousupainetta. Kysynnän lasku vaikutti osaltaan alentavasti kustannuksiin, mutta selittää vain pienen osan suotuisasta kustannuskehityksestä, koska kustannukset eivät vähene samassa suhteessa tuotantomäärän kanssa. Henkilöstövähennykset pystyttiin toteuttamaan ilman irtisanomisia, lomautuksia tai osa-aikaistamisia mm. eläköitymisten myötä tai tehtävä- tai työskentelypaikan muutoksin.

Tilanteeseen on päästy kustannustietoisilla arjen ratkaisulla, tuottavuutta parantavilla muutoksilla yksiköissä, palvelurakennemuutosten toteuttamisella sekä investointien toteutumisella alle talousarvion. Taloudellisia hyötyjä saavutettiin myös hankintayhteistyöllä HUS Diagnostiikkakeskuksen kanssa.

Toiminnan kehittämiseen on sopeuttamistoimista huolimatta satsattu. Tilikauden aikana ISLABissa vietiin eteenpäin mittava määrä toiminnan uudistuksia, kuten mobiilinäytteenoton laajentaminen ja muu preanalytiikan systemaattinen kehittäminen, uusien analysaattorien käyttöönottoja, kemian automaation tulevan kilpailutuksen valmistelu, tietojärjestelmäprojektit ja tietoturvan kehittäminen, kustannuslaskenta, asianhallinta sekä IVD-asetuksen edellyttämät toimet. Samaan aikaan tuettiin esihenkilöitä muutosjohtamisessa, ja toteutettiin erilaisia toimia henkilökunnan

Hallitus	§ 22	21.02.2025
Tarkastuslautakunta	§ 11	04.04.2025
Yhtymäkokous		25.04.2025

veto- ja pitovoiman parantamiseksi (esim. palkkausjärjestelmän ja palkitsemisohjelman uudistus).

ISLABissa on viety määrätietoisesti eteenpäin tuottavuusohjelmaa, joka tähtää kustannustason hillitsemiseen analytiikkaa keskittämällä. Muutokset on pystytty toteuttamaan niin, että potilasasiakkaille tärkeä lähipalvelu eli näytteenottoverkosto on pysynyt kattavana, vaikka aukioloaikoihin on tehty muutoksia palvelutarpeita vastaavasti.

Tavoitteiden toteutuminen

Talouden tasapaino ja tulorahoituksen riittäminen investointeihin pidemmällä aikavälillä eivät toteutuneet alkuperäisen suunnitelman mukaisesti, mutta muutettua talousarviota paremmin. Toimenpiteet etenevät, mutta lisätoimia tarvitaan. Tulosta voidaan kuitenkin pitää merkittävänä saavutuksena, kun vielä 5.11.2024 hyväksytyssä muutetussa talousarviossa odotettiin 1,2 miljoonan euron alijäämää.

Omistaja- ja henkilöasiakkaitten tyytyväisyys on erittäin hyvä, ja NPS-luku on noussut edellisvuodesta. Analytiikan laatu ja luotettavuus ovat myös tavoitellulla korkealla tasolla. Myös tieteellisen tutkimustoiminnan ja opiskelijaohjauksen tavoitteisiin on päästy. Henkilöstön hyvinvointiin liittyviä toimenpiteitä toteutettiin kattavasti henkilöstöhallinnon kehittämissuunnitelman mukaisesti. Työhyvinvoinnin mittarina toimivat eNPS ja sairaspoissaolot ovat kääntyneet suotuisaan suuntaan, mutta tavoitteita ei niiltä osin saavutettu. Työhyvinvoinnin systemaattista kehittämistä jatketaan strategian mukaisesti. Tavoitteet ja niiden saavuttaminen on kuvattu tarkemmin tilinpäätöskirjassa.

Hallitus	§ 22	21.02.2025
Tarkastuslautakunta	§ 11	04.04.2025
Yhtymäkokous		25.04.2025

Yhteenveto

Tilikauden tulos on – 1.162.439,64 euroa. Hallitukselle esitetään tuloksen käsittelystä seuraavaa:

1. Puretaan investointivaroja yhteensä 2.051.574,72 euroa.
2. Tehdään em. investointeihin kohdistuva poistoeron lisäys 2.024.341,58 euroa.
3. Tehdään poistoeron vähennystä suunnitelman mukaan 873.563,14 euroa.
4. Tilikauden alijäämä - 261 643,36 euroa siirretään taseen yli-/alijäämätilille.

Esittelijä Toimitusjohtaja Felin Elina

Päätösehdotus Hallitus päättää

- hyväksyä ja allekirjoittaa vuoden 2024 tilinpäätöksen saattaa tilinpäätöksen yhtymäkokouksen käsiteltäväksi,

- jättää tilinpäätöksen tilintarkastajien tarkastettavaksi ja tarkastuslautakunnan arvioitavaksi, sekä

- esittää tilikauden 2024 tuloksen – 1.162.439,64 euroa käsittelystä seuraavaa:

1. Puretaan investointivaroja yhteensä 2.051.574,72 euroa.
2. Tehdään em. investointeihin kohdistuva poistoeron lisäys 2.024.341,58 euroa.
3. Tehdään poistoeron vähennystä suunnitelman mukaan 873.563,14 euroa.
4. Tilikauden alijäämä - 261 643,36 euroa siirretään taseen yli-/alijäämätilille.

Hallitus	§ 22	21.02.2025
Tarkastuslautakunta	§ 11	04.04.2025
Yhtymäkokous		25.04.2025

Hallitus päättää antaa hallinto- ja talousjohtajalle oikeuden tehdä tilinpäätökseen tarvittaessa teknisluontoisia korjauksia.

Päätös Päätösesitys hyväksyttiin.

Tarkastuslautakunta 04.04.2025 § 11

Valmistelija hallinto- ja talousjohtaja

Hyvinvointiyhtymän ja konsernin vuoden 2024 tilinpäätös on käsitelty ja allekirjoitettu hallituksen kokouksessa 21.2.2025.

Hyvinvointiyhtymän hallituksen allekirjoittama tilinpäätös 2024 on liitteenä.

Puheenjohtajan
päättösehdotus

Tarkastuslautakunta merkitsee vuoden 2024 tilinpäätöksestä saadun selvityksen tiedoksi.

Päätös Päättösehdotus hyväksyttiin.

Yhtymäkokous 25.04.2025
27/02.06.02/2025

Hallituksen
päättösehdotus

Yhtymäkokous päättää käsitellä tilinpäätöksen, ja hyväksyä tilikauden 2024 tuloksen – 1.162.439,64 euroa käsittelystä seuraavaa:

1. Puretaan investointivaroja yhteensä 2.051.574,72 euroa.

Hallitus	§ 22	21.02.2025
Tarkastuslautakunta	§ 11	04.04.2025
Yhtymäkokous		25.04.2025

2. Tehdään em. investointeihin kohdistuva poistoeron lisäys
2.024.341,58 euroa.

3. Tehdään poistoeron vähennystä suunnitelman mukaan
873.563,14 euroa.

4. Tilikauden alijäämä - 261 643,36 euroa siirretään taseen yli-
/alijäämätilille.

Päätös

Liitteet

Liite 1 Tilinpäätös 2024_hallitus_21.2.2025

Hallitus
Yhtymäkokous

§ 20

21.02.2025
25.04.2025

8

Henkilöstökertomus vuodelta 2024

Hallitus 21.02.2025 § 20

Valmistelija

Vs. henkilöstöjohtaja

Henkilöstökertomus on toimintakertomusta täydentävä kuvaus ISLABin henkilöstön ja sen kehittämisen tilasta.

Henkilöstökertomuksessa kuvataan keskeisten henkilöstötunnuslukujen lisäksi henkilöstöön liittyvien strategisten tavoitteiden toteutumista. Henkilöstön osalta strategian toimeenpanoa ohjasi henkilöstöhallinnon kehittämissuunnitelma 2024, johon oli koottu strategian toteuttamisen kannalta keskeiset toimenpiteet työhyvinvoinnin, työsuojelun ja osaamisen hallinnan osa-alueilta. Henkilöstöhallinnon kehittämissuunnitelma hyväksyttiin ja sen toteutumista seurattiin säännöllisesti hyvinvointiyhtymän yhteistyötoimikunnassa.

Henkilöstökertomus on katsaus vuoden 2024 henkilöstön kehittämistoimintaan eikä näin ollen kuvaa henkilöstöpalvelujen rutiinityötä. Henkilöstökertomuksessa kuvatun kehittämistoiminnan ohella ISLABin henkilöstöpalveluissa huolehditaan muun muassa palkkapalvelujen sekä HR-järjestelmien ylläpidosta ja kehittämisestä, koulutustoiminnasta, palvelussuhdeneuvonnasta, keskitetystä rekrytointipalveluista sekä palkka- ja palvelussuhdeasioiden neuvottelutoiminnasta.

Hallitus
Yhtymäkokous

§ 20

21.02.2025
25.04.2025

Henkilöstön ja esihenkilötyön kehittämisen eteen on ISLABissa tehty paljon töitä, mutta kehittämistyön tulokset eivät vielä heijastu henkilöstökyselyjen tuloksiin tavoitellulla tavalla. Henkilöstön suosittelu-indeksi (eNPS) on parantunut, ollen vuoden viimeisessä mittauksessa -7, mutta jäimme tavoitteesta (eNPS > 20) vielä reilusti. Talouspaineista huolimatta kehittämistyö jatkuu suunnitelmallisesti myös vuonna 2025.

Henkilöstökertomukseen voidaan tehdä vielä tarvittavia teknisluonteisia korjauksia tai muotoiluja ennen sen saattamista yhtymäkokouksen hyväksyttäväksi.

Esittelijä

Toimitusjohtaja Felin Elina

Päätösehdotus

Hallitus hyväksyy ISLABin henkilöstökertomuksen vuodelta 2024 ja saattaa sen yhtymäkokoukselle tiedoksi.

Päätös

Päätösesitys hyväksyttiin.

Yhtymäkokous 25.04.2025
24/01.00.02/2025

Hallituksen
päätösehdotus

Yhtymäkokous merkitsee henkilöstökertomuksen tiedoksi.

Päätös

Liitteet

Liite 2 ISLAB Henkilöstökertomus 2024

Tarkastuslautakunta
Yhtymäkokous

§ 14

04.04.2025
25.04.2025

9

Tarkastuslautakunnan arviointikertomus

Tarkastuslautakunta 04.04.2025 § 14

Hyvinvointialuelain (611/2021) 125 §:n mukaan tarkastuslautakunta laatii arviointisuunnitelman ja antaa aluevaltuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset.

Arviointikertomus käsitellään aluevaltuustossa tilinpäätöksen yhteydessä. Lautakunta voi antaa aluevaltuustolle muitakin tarpeellisena pitämiään selvityksiä arvioinnin tuloksista.

Hyvinvointiyhtymän perussopimuksen 29 §:n mukaan hallinnon ja talouden tarkastuksesta, tarkastuslautakunnan tehtävistä ja muista lautakunnan työskentelyyn liittyvistä asioista on säädetty hyvinvointialueesta annetussa laissa ja määrätty hallintosäännössä.

Hallintosäännön 61 §:n mukaan lautakunta antaa yhtymäkokoukselle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset, arvio yhtymäkokouksen yhtymälle ja konsernille asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta edellisenä vuonna, sekä tarvittaessa arvioi talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella ja taloussuunnitelmassa asetettujen tavoitteiden ja toimenpiteiden riittävyttä talouden tasapainotuksen kannalta. Lautakunta esittää arvionsa myös mahdollisista tilintarkastuskertomuksessa tehdyistä muistutuksista sekä asianomaisten niistä antamista selityksistä ja hallituksen lausunnosta.

Tarkastuslautakunta
Yhtymäkokous

§ 14

04.04.2025
25.04.2025

Puheenjohtajan
päättöehdotus

Tarkastuslautakunta valmistelee ja allekirjoittaa kokouksen yhteydessä suorittamaansa arviointiin ja tilintarkastuskertomukseen perustuvan, yhtymäkokoukselle kaksi viikkoa ennen kokousta esitettävän arviointikertomuksen, joka esitetään pöytäkirjan liitteenä, sekä tarvittaessa ehdotukset toimenpiteistä, joihin lautakunnan valmistelu ja tilintarkastuskertomus mahdollisesti antavat aihetta. Yhtymäkokous pidetään 25.4.2025.

Päätös

Päättöehdotus hyväksyttiin.

Yhtymäkokous 25.04.2025
27/02.06.02/2025

Tarkastuslautakunnan
päättöehdotus

Yhtymäkokous käsittelee liitteenä esitetyn arviointikertomuksen, ja saattaa sen edelleen käsiteltäväksi hyvinvointiyhtymän hallitukselle.

Päätös

Liitteet

Liite 3 ISLAB tarkastuslautakunnan arviointikertomus 2024

Hallitus
Yhtymäkokous

§ 21

21.02.2025
25.04.2025

10

Investointivarausten tarkastelu ja uudelleen kohdentaminen

Hallitus 21.02.2025 § 21

Valmistelija

Hallinto- ja talousjohtaja

Toimintaympäristön muutoksen vuoksi on tarkoituksenmukaista arvioida ennen hyvinvointiyhtymämuutosta tehtyjen investointivarausten käyttötarkoitukset ja tarvittaessa päättää niiden uudelleenkohdistamisesta.

Oheismateriaalissa on kuvattu kaikki yhtymän taseessa investointivarauksissa olevat hankkeet, sekä suunnitelma kunkin jatkosta. Mukana kokonaisuudessa on jo v. 2024 tehty uudelleenkohdistamispäätös. Seitsemän hankkeen osalta esitetään määrärahan säilyttämistä ennallaan. Tämän lisäksi esitetään viiden jo päättyneen hankkeen käyttämättä jääneen varauksen kohdistamista uudelleen seuraavasti:

1. Kohdistus My+ päivitysprojektiin 372.211 €¹

- BI-tietokanta ja raportoinnit ja Asian- ja asiakirjanhallinta - hankkeista yli jäävät 106.035 €, sekä
- Mobiilinäytteenottotoiminnan järjestäminen -hankkeesta osa, 266.176 €.

Peruste: My+ päivitysprojekti liittyy laboratoriotoinnin yhteen olennaisimmista tietojärjestelmistä; laboratorion

¹ Senttipyöristys

Hallitus
Yhtymäkokous

§ 21

21.02.2025
25.04.2025

potilastietojärjestelmään. My+ sisältää käytännössä olennaisimmat mobiilinäytteenottotoiminnan kehittämiseen mahdollistavat ominaisuudet.

2. Kohdistus uuteen Näytteenottotoiminnan kehittäminen -
hankkeeseen (strateginen kärkihanke) 185.507 €²

- Kustannuslaskentaohjelmisto -hankkeesta yli jäävä 91.150 €, sekä
- Verkkouudistus -hankkeesta yli jäävä 94.357 €.

Peruste: Näytteenottotoiminnan kehittäminen on nimetty yhdeksi tärkeimmistä strategisista hankkeista. Näytteenottotoiminnalla vaikutetaan kaikkiin strategiaan painopistealueisiin. ISLAB ei voi ottaa lainaa toimintansa rahoittamiseen, joten investointivarausten uudelleenkohdistaminen nähdään tärkeänä.

Esittelijä

Toimitusjohtaja Felin Elina

Päätösehdotus

Hallitus päättää esittää yhtymäkokoukselle, että se hyväksyy ennen vuotta 2023 tehtyjen investointivarausten käyttötarkoituksen muutokset esittelytekstissä kuvatulla tavalla.

Päätös

Todettiin, että esittelytekstiin Ehdotus 1, kohtaan 2 on erittelyyn jäänyt painovirhe, ja summan pitäisi olla 266 176 €, kuten liitteessä olevassa erittelyssä on. Esittelyteksti korjataan.

Päätösesitys hyväksyttiin.

Yhtymäkokous 25.04.2025
27/02.06.02/2025

² Senttipyöristys

Hallitus
Yhtymäkokous

§ 21

21.02.2025
25.04.2025

Hallituksen
päätosehdotus

Yhtymäkokous hyväksyy ennen vuotta 2023 tehtyjen
investointivarausten käyttötarkoituksen muutokset esittelytekstissä
kuvatulla tavalla.

Päätös

Oheismateriaali

Investointivarausten tarkastelu ja uudelleen kohdistaminen
tilinpäätöksessä 2024

Tarkastuslautakunta
Yhtymäkokous

§ 13

04.04.2025
25.04.2025

11

**Vuoden 2024 tilinpäätöksen hyväksyminen ja vastuuvapauden myöntäminen
hyvinvointiyhtymän hallintoa ja taloutta hoitaneille toimielinten jäsenille ja muille
tilivelvollisille tilikaudelta 1.1. - 31.12.2024**

Tarkastuslautakunta 04.04.2025 § 13

Hyvinvointialuelain 125 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida, ovatko aluevaltuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet hyvinvointialueella ja hyvinvointialuekonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Sekä arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä taloussuunnitelmassa asetettujen tavoitteiden ja toimenpiteiden riittävyttä talouden tasapainotuksen kannalta.

Hyvinvointiyhtymän hallintosäännön 60 §:n mukaan tarkastuslautakunta huolehtii hyvinvointialueissa säädettyjen tehtävien mukaisesti hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestämisestä, hyvinvointiyhtymän ja -konsernin toimintaan ja talouden kohdistuvasta tavoite-, tuloksellisuus- ja tarkoituksenmukaisuusarvioinnista sekä sidonnaisuusilmoitusten ilmoitusvelvollisuuden noudattamisen valvonnasta.

Tarkastuslautakunta tekee myös yhtymäkokoukselle esityksen siitä, voidaanko tilinpäätös hyväksyä ja vastuuvapaus myöntää tilivelvollisille.

Tilintarkastajat ovat suorittaneet ISLAB hyvinvointiyhtymän vuoden 2024 hallinnon ja talouden tarkastuksen, ja antaneet

Tarkastuslautakunta
Yhtymäkokous

§ 13

04.04.2025
25.04.2025

hyvinvointiyhtymän yhtymäkokoukselle osoitetun, hyvinvointialuelain 127 §:ssä tarkoitetun tilintarkastuskertomuksen.

Puheenjohtajan
päättöehdotus

Tarkastuslautakunta päättää saattaa tilintarkastuskertomuksen yhtymäkokouksen käsiteltäväksi. Lisäksi tarkastuslautakunta päättää muiden raporttien antamisesta tiedoksi tarpeelliseksi katsomallaan tavalla.

Tarkastuslautakunta esittää tilintarkastuskertomukseen perustuen yhtymäkokoukselle esityksensä tilinpäätöksen vahvistamisesta ja vastuuvapauden myöntämisestä hyvinvointiyhtymän hallitukselle ja toimitusjohtajalle tilikaudelta 1.1.- 31.12.2024.

Päätös

Päättöehdotus hyväksyttiin.

Yhtymäkokous 25.04.2025
27/02.06.02/2025

Tarkastuslautakunnan
päättöehdotus

Yhtymäkokous merkitsee tilintarkastuskertomuksen tiedoksi ja päättää hyväksyä v. 2024 tilinpäätöksen, ja myöntää vastuuvapauden hyvinvointiyhtymän hallitukselle ja toimitusjohtajalle tilikaudelta 1.1.- 31.12.2024.

Päätös

Liitteet

Liite 4 Tilintarkastuskertomus ISLAB 2024

Yhtymäkokous

25.04.2025

12

Kokouksen päättäminen

Yhtymäkokous 25.04.2025

Puheenjohtajan

päätösehdotus

Puheenjohtaja päättää kokouksen.

Päätös