
Aika 20.08.2025, klo 17:00

Paikka Neilikkatie 17, kokoushuone Kuninkaala

Käsiteltävät asiat

- § 50 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**
- § 51 Kokouksen työjärjestyksen hyväksyminen ja pöytäkirjantarkastajien valinta**
- § 52 Tilintarkastuksen työohjelma 2025**
- § 53 Tarkastuslautakunnan valtuustokauden arviointisuunnitelman, arviointivuoden 2025 työohjelman ja kokousaikataulun vahvistaminen**
- § 54 Syksyn koulutuksiin osallistuminen**
- § 55 Sidonnaisuusilmoitusten tiedoksi merkitseminen**
- § 56 Muut asiat**

Osallistujat

Laura Tulikorpi, puheenjohtaja
Ulla-Maija Kopra, 1. varapuheenjohtaja
Aleksi Paananen, sihteeri
Shamsul Alam
Tuija Haapalainen
Loviisa Kaartokallio
Suvi Karhu
Jouko Koskinen
Timo Laaninen
Eija Louhelainen
Mari Mäki
Markku Pyykkölä
Pekka Rautio
Kim Savolainen
Iida Mäki, Tuloksellisuustarkastaja
Jukka Vuorio TALVEA, Tilintarkastus Talvea Oy

§ 50**Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**

Vantaan ja Keravan hyvinvointialueen hallintosäännön 140 §:n mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Esityslista, joka sisältää selostuksen käsiteltävistä asioista ja ehdotukset toimitielimen päätöksiksi, lähetetään kokouskutsun yhteydessä. Erityisestä syystä esityslista tai yksittäisen asian selostus ja päätösehdotus voidaan lähettää myöhemmin.

Kokouskutsu toimitetaan, mikäli mahdollista, kolme päivää ennen kokousta toimitielimen jäsenille sekä niille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus toimitielimen kokouksessa. Kokouskutsu ja esityslista lähetetään jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus, ensisijaisesti sähköisesti.

Hyvinvointialuelain 108 §:n mukaan muu toimitielin kuin aluevaltuusto on päätösvaltainen, kun yli puolet jäsenistä on läsnä. Läsnä oleviksi katsotaan myös ne toimitielimen jäsenet, jotka osallistuvat kokoukseen sähköisesti.

Hallintosäännön 144 §:n mukaan toimitielimen jäsenten, esittelijän ja pöytäkirjanpitäjän lisäksi toimitielimen kokouksessa on läsnäolo- ja puheoikeus

1. aluehallituksen kokouksessa aluevaltuuston puheenjohtajalla ja varapuheenjohtajilla hyvinvointialuelain 26 §:n mukaan sekä kansalliskielilautakunnan puheenjohtajalla hyvinvointialuelain 33 § mukaan;
2. muiden toimitielinten kokouksessa aluehallituksen puheenjohtajalla ja hyvinvointialuejohtajalla, ei kuitenkaan tarkastuslautakunnan eikä aluevaltuuston tilapäisen valiokunnan kokouksessa eikä vaalilaissa säädettyjen vaalitoimitielinten kokouksissa sekä
3. aluehallituksen kokouksessa toimialajohtajilla, johtajaylilääkärillä, konsernipalvelujen toimialan palvelualuejohtajilla, viestinnän edustajalla sekä juristilla;
4. aluehallituksen kokouksessa nuorisovaltuuston edustajalla. Nuorisovaltuuston edustajalla ei kuitenkaan ole puhe- ja läsnäolo-oikeutta käsiteltäessä salassa pidettäviä asioita.

Edellä mainitulla henkilöllä on oikeus ottaa osaa keskusteluun, mutta ei päätöksen tekemiseen, jollei hän ole samalla kyseisen toimitielimen jäsen. Toimitielinten kokousten pöytäkirjanpitäjänä toimii hyvinvointialuejohtajan määräämä henkilö.

Pöytäkirjanpitäjällä on puhe- ja läsnäolo-oikeus kokouksissa. Toimitielin päättää muiden henkilöiden läsnäolo- ja puheoikeudesta. Toimitielin voi päättää asiantuntijan kuulemisesta yksittäisessä asiassa. Asiantuntija voi olla läsnä kokouksessa asiasta käytävän keskustelun päättymiseen asti.

Vantaan ja Keravan hyvinvointialueen hallintosäännön 83 §:n mukaan tilintarkastajalla ja lautakunnan määräämillä luottamushenkilöillä ja viranhaltijoilla on läsnäolovelvollisuus ja puheoikeus lautakunnan kokouksessa lautakunnan niin päättäessä.

Hallintosäännön 83 §:n mukaan tarkastuslautakunnan esittelijänä toimii tarkastuspäällikkö.

Ehdotus

Esittelijä: Aleksi Paananen, Tarkastuspäällikkö

Esittelijä

Aleksi Paananen, Tarkastuspäällikkö, aleksi.paananen@vakehyva.fi

Tarkastuslautakunta päättää todeta kokouksen laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

§ 51**Kokouksen työjärjestyksen hyväksyminen ja pöytäkirjantarkastajien valinta****Kokouksen työjärjestyksen hyväksyminen**

Kokouskutsu toimitetaan, mikäli mahdollista, kolme päivää ennen kokousta toimielimen jäsenille sekä niille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus toimielimen kokouksessa. Kokouskutsu ja esityslista lähetetään jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus, ensisijaisesti sähköisesti. Esityslista sisältää ehdotuksen kokouksen työjärjestykseksi.

Pöytäkirjantarkastajien valinta

Pöytäkirjan pitämisestä ja sisällöstä vastaa toimielimen puheenjohtaja. Jos puheenjohtaja ja pöytäkirjanpitäjä ovat eri mieltä kokouksen kulusta, pöytäkirja laaditaan puheenjohtajan näkemyksen mukaan. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirja tarkastetaan toimielimen päättämällä tavalla. Pöytäkirja voidaan allekirjoittaa ja tarkastaa sähköisesti. Sähköisessä päätöksentekomenettelyssä tehtyjä päätöksiä koskeva pöytäkirja tai sen osa voidaan tarkastaa erikseen ennen kokousta. Tarkoituksena on, että tarkastuslautakunta valitsee kokouksessaan kaksi pöytäkirjantarkastajaa, jotka toimivat tarvittaessa myös ääntenlaskijoina.

Ehdotus

Esittelijä: Aleksi Paananen, Tarkastuspäällikkö

Esittelijä

Aleksi Paananen, Tarkastuspäällikkö, aleksi.paananen@vakehyva.fi

Tarkastuslautakunta päättää:

1. hyväksyä laaditun esityslistan mukaisen työjärjestyksen;
2. valita kaksi pöytäkirjantarkastajaa;
3. että tarkastettu pöytäkirja pidetään nähtävänä yleisessä tietoverkossa hyvinvointialueen verkkosivustolla (<https://vakehyva.cloudnc.fi>) 27.8.2025 klo 12.00 lähtien.

§ 52**Tilintarkastuksen työohjelma 2025**

VAKEDno-2025-1489

Valmistelijat / lisätiedot:

Aleksi Paananen, Tarkastuspäällikkö, aleksi.paananen@vakehyva.fi

Vantaan ja Keravan hyvinvointialueen vastuunalainen tilintarkastaja JHT Jukka Vuorio on laatinut tilintarkastuksen työohjelman tilikauden 2025 tarkastukseen. Työohjelma esitellään kokouksessa.

Ehdotus

Esittelijä: Aleksi Paananen, Tarkastuspäällikkö

Tarkastuslautakunta merkitsee tilintarkastuksen vuoden 2025 työohjelman tiedoksi.

§ 53**Tarkastuslautakunnan valtuustokauden arviointisuunnitelman, arviointivuoden 2025 työohjelman ja kokousaikataulun vahvistaminen**

VAKEDno-2025-1489

Valmistelijat / lisätiedot:

Aleksi Paananen, Tarkastuspäällikkö, aleksi.paananen@vakehyva.fi

Hyvinvointialuelain 125 §:n mukaan tarkastuslautakunta laatii arviointisuunnitelman ja antaa aluevaltuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset. Vantaan ja Keravan hyvinvointialueen hallintosäännön 84 §:n mukaan tarkastuslautakunta hyväksyy tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelman. Tarkastuslautakunta hyväksyy arviointisuunnitelmaan pohjautuvan työohjelman kullekin arviointivuodelle.

Edellinen tarkastuslautakunta hyväksyi kokouksessaan 02.04.2025 §28 arviointisuunnitelman valtuustokaudelle 2025-2028 sekä työohjelman 2025 kokousajankohtineen. Valtuustokauden vaihtumisen takia tarkastuslautakunnan kokousajankohtia, arviointisuunnitelmaa ja työohjelmaa on syytä täsmentää uuden tarkastuslautakunnan ensimmäisessä kokouksessa.

Hallintosäännön 139 §:n mukaan toimielin päättää kokoustensa ajan ja paikan. Kokous pidetään myös, milloin puheenjohtaja katsoo kokouksen tarpeelliseksi tai enemmistö toimielin jäsenistä tekee puheenjohtajalle esityksen kokouksen pitämisestä ilmoittamansa asian käsittelyä varten. Tällöin puheenjohtaja määrää kokousajan. Puheenjohtaja voi perustellusta syystä peruuttaa kokouksen. Luonnokset päivitetystä arviointisuunnitelmasta 2025-2028 ja työohjelmasta 2025 on toimitettu oheismateriaalina.

Ehdotus

Esittelijä: Aleksi Paananen, Tarkastuspäällikkö

Tarkastuslautakunta vahvistaa valtuustokauden arviointisuunnitelman ja arviointivuoden 2025 työohjelman sekä vahvistaa kokousaikataulun ja vahvistaa kokousajankohdat seuraavasti:

- 20.8.2025 klo 17
- 3.9.2025 klo 17
- 15.10.2025 klo 17
- 29.10.2025 klo 17
- 5.11.2025 klo 17
- 10.12.2025 klo 17
- 14.1.2026 klo 17
- 11.2.2026 klo 17
- 11.3.2026 klo 17
- 1.4.2026 klo 17
- 15.4.2026 klo 17
- 6.5.2026 klo 17
- 13.5.2026 klo 17

§ 54

Syksyn koulutuksiin osallistuminen

VAKEDno-2024-687

Valmistelijat / lisätiedot:

Alexi Paananen, Tarkastuspäällikkö, alexi.paananen@vakehyva.fi

Syksyllä 2025 tarkastuslautakunnalle on tarjolla muun muassa seuraavia koulutuksia:

- Finnish Consulting Group Oy:n Tarkastuslautakuntien koulutuspäivä. (keskenään samansisältöiset webinaarit klo 9-12)
 - torstai 4.9.
 - tiistai 9.9. (Eryteisesti hyvinvointialueiden tarkastuslautakunnille)
 - keskiviikko 10.9.
 - tiistai 16.9. tai
 - tiistai 21.10.
- Finnish Consulting Group Oy:n Hallinnon ja tarkastustoimen seminaari 2025 2.10.2025-3.10.2025
- BDO Oy:n Auditio-seminaari 27.11.2025 - 28.11.2025

Tarkastuslautakunnan talousarviossa on varattu määrärahaa varsinaisten jäsenten koulutuksiin osallistumiselle ja jäsenille toimitetaan tarkempaa lisätietoa koulutusten sisällöstä.

Ehdotus

Esittelijä: Alexi Paananen, Tarkastuspäällikkö

Tarkastuslautakunta keskustelee ja päättää koulutuksiin osallistumisista.

§ 55**Sidonnaisuusilmoitusten tiedoksi merkitseminen**

VAKEDno-2022-195

Valmistelijat / lisätiedot:

Aleksi Paananen, Tarkastuspäällikkö, aleksi.paananen@vakehyva.fi

Liitteet

1 Sidonnaisuusilmoitukset 15.8.2025.pdf

Hyvinvointialuelain 89 §:n mukaan jäljempänä 2 momentissa tarkoitetun hyvinvointialueen luottamushenkilön ja viranhaltijan on tehtävä sidonnaisuusilmoitus johtotehtävistään ja luottamustoimistaan elinkeinotoimintaa harjoittavissa yrityksissä ja muissa yhteisöissä, merkittävästä varallisuudestaan sekä muistakin sidonnaisuuksista, joilla voi olla merkitystä luottamus- ja virkatehtävien hoitamisessa.

Velvollisuus ilmoittaa sidonnaisuuksista koskee aluehallituksen jäseniä ja varajäseniä, aluevaltuuston ja lautakunnan puheenjohtajaa ja varapuheenjohtajia, hyvinvointialuejohtajaa sekä aluehallituksen ja lautakunnan esittelijää. Sidonnaisuusilmoitukset on pyydetty myös aluehallituksen alaisten jaostojen puheenjohtajia ja esittelijöiltä Kuntaliiton suosituksen mukaisesti. Sidonnaisuusilmoitus on tehtävä kahden kuukauden kuluessa siitä, kun henkilö on tehtävänsä valittu.

Sidonnaisuusilmoitus tehdään tarkastuslautakunnalle, joka valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa koonnin sidonnaisuuksista viedään valtuustolle tiedoksi vähintään kerran vuodessa. Tarkastuslautakunta voi tarvittaessa kehottaa ilmoitusvelvollista tekemään uuden ilmoituksen tai täydentämään jo tehtyä ilmoitusta. Sidonnaisuusilmoitusvelvollisen tulee ilmoittaa viivytyksettä sidonnaisuusilmoituksissaan tapahtuneet muutokset.

Hyvinvointialueen on pidettävä sidonnaisuuksista rekisteriä yleisessä tietoverkossa hyvinvointialueen verkkosivustolla, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu. Ilmoitusvelvollisuuden piiriin kuuluvan luottamustoimen tai tehtävän päättyessä henkilöä koskevat tiedot on poistettava rekisteristä ja tietoverkosta.

Sidonnaisuusilmoituksia koskevat muutokset tuodaan tiedoksi tarkastuslautakunnalle säännöllisin väliajoin.

Ehdotus

Esittelijä: Aleksi Paananen, Tarkastuspäällikkö

Tarkastuslautakunta merkitsee saapuneet liitteen mukaiset sidonnaisuusilmoitukset tiedoksi ja valtuuttaa ulkoisen tarkastuksen yksikön muistuttamaan sidonnaisuusilmoitusilmoitusvelvollisia mahdollisista puuttuvista tai virheellisistä tiedoista.

§ 56

Muut asiat

Valmistelijat / lisätiedot:

Aleksi Paananen, Tarkastuspäällikkö, aleksi.paananen@vakehyva.fi

Tarkastuslautakunta käsittelee tarvittaessa muita asioita.