

Aika 30.05.2022, klo 17:05 - 18:30

Paikka Vantaan kaupungintalo, hallituksen huone (os. Asematie 7)

Käsitellyt asiat

- § 14 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**
- § 15 Kokouksen työjärjestyksen hyväksyminen**
- § 16 Hyvinvointialueen tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuodelta 2021**
- § 17 Tilintarkastuksen loppuraportointi 2021**
- § 18 Vuoden 2021 tilinpäätöksen hyväksyminen ja vastuuvapauden myöntäminen**
- § 19 Tarkastuslautakunnalle tehdyt sidonnaisuusilmoitukset**
- § 20 Tarkastuspäällikön viran perustaminen**

Saapuvilla olleet jäsenet

Mika Niikko, puheenjohtaja
Ulla Kaukola, Varapuheenjohtaja
Loviisa Kaartokallio
Marjo Koistinen
Matilda Stirrkinen
Tia Seppänen
Tuukka Saimen
Vaula Norrena
Jan-Peter Sjöroos
Mika Oja
Janne Koskinen
Pekka Äikäs
Ritva Bäckström

Muut saapuvilla olleet

Hannamari Harju, Hallinnon asiantuntija, sihteeri
Minna Ainasvuori, Tilintarkastaja

Allekirjoitukset

Mika Niikko
Puheenjohtaja

Hannamari Harju
Sihteeri

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty

Tuukka Saimen

Tia Seppänen

Pöytäkirjan nähtävänäolo

Tarkastettu pöytäkirja pidetään nähtävänä yleisessä tietoverkossa hyvinvointialueen verkkosivustolla (<https://vakehyva.cloudnc.fi>) torstaista 6.6.2022 klo 12.00 lähtien.

Pöytäkirjanpitäjä Hannamari Harju

§ 14

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

VAKEDno-2022-190

Asian valmistelija: Hannamari Harju

Vantaan ja Keravan hyvinvointialueen hallintosäännön 138 §: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 toimielimen päätöksiksi, lähetetään kokouskutsun yhteydessä. Erityisestä syystä esityslista tai yksittäisen asian selostus ja päätösehdotus voidaan lähettää myöhemmin.

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.

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

Vantaan ja Keravan hyvinvointialueen hallintosäännön 80 §:n mukaan tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus lautakunnan kokouksissa. Tilintarkastajalla ja lautakunnan määräämillä luottamushenkilöillä ja viranhaltijoilla on läsnäolovelvollisuus lautakunnan kokouksessa lautakunnan niin päättäessä.

Ehdotus

Tarkastuslautakunta päättää todeta kokouksen laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti yksimielisesti todeta kokouksen laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Lisätietoja päätöksestä antaa tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Mika Niikko, mika.niikko@vakehyva.fi.

§ 15

Kokouksen työjärjestyksen hyväksyminen

VAKEDno-2022-191

Asian valmistelija: Hannamari Harju

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 äänenlaskijoina.

Hyvinvointialuelain 145 §:n mukaan tarkastuslautakunnan pöytäkirja siihen liitettyine oikaisuvaatimusohjeineen tai valitusosoituksineen pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä yleisessä tietoverkossa hyvinvointialueen verkkosivustolla, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu. Jos asia on kokonaan salassa pidettävä, pöytäkirjassa julkaistaan ainoastaan maininta salassa pidettävän asian käsittelystä. Pöytäkirjassa julkaistaan ainoastaan tiedonsaannin kannalta välttämättömät henkilötiedot. Pöytäkirjan sisältämät henkilötiedot on poistettava tietoverkosta oikaisuvaatimus- tai valitusajan päättyessä. Hyvinvointialueen jäsenen sekä hyvinvointialueiden yhteistoimintaan osallisen hyvinvointialueen ja sen jäsenen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon seitsemän päivän kuluttua siitä, kun pöytäkirja on pantu nähtäville yleiseen tietoverkkoon hyvinvointialueen verkkosivustolle.

Ehdotus

Tarkastuslautakunta päättää:

1. hyväksyä kokouksen työjärjestyksen;
2. valita kaksi luottamushenkilöä tarkastamaan kokouksesta laaditun pöytäkirjan;
3. että tarkastettu pöytäkirja pidetään nähtävänä yleisessä tietoverkossa hyvinvointialueen verkkosivustolla ([https://vakehyva.cloudnc. fi](https://vakehyva.cloudnc.fi)) 6.6.2022 klo 12.00 lähtien.

Kokouskäsittely

Ulla Kaukola esitti, että päätösehdotukseen lisätään kohta 2. *tarkastuslautakunta kokoontuu seuraavan kerran 15.6.* Keskustelun jälkeen päätösehdotus hyväksyttiin Ulla Kaukolan lisäyksellä.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti yksimielisesti keskustelun jälkeen:

1. hyväksyä kokouksen työjärjestyksen;
2. että tarkastuslautakunta kokoontuu seuraavan kerran 15.6.;
3. että pöytäkirjantarkastajiksi valitaan Tuukka Saimen ja Tia Seppänen;
4. että tarkastettu pöytäkirja pidetään nähtävänä yleisessä tietoverkossa hyvinvointialueen verkkosivustolla (<https://vakehyva.cloudnc.fi>) 6.6.2022 klo 12.00 lähtien.

Lisätietoja päätöksestä antaa tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Mika Niikko, mika.niikko@vakehyva.fi.

§ 16

Hyvinvointialueen tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuodelta 2021

VAKEDno-2022-192

Liitteet

- 1 Pöytäkirjan ote-Tarkastuslautakunta - 08.04.2022, klo 10:00
- 2 Pöytäkirjan ote-Tarkastuslautakunta - 20.04.2022, klo 17:00
- 3 Pöytäkirjan ote-Tarkastuslautakunta - 04.05.2022, klo 17:00

Asian valmistelija: Hannamari Harju

Hyvinvointialuelain 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 tarpeellisina pitämiään selvityksiä arvioinnin tuloksista. Aluehallitus antaa aluevaltuustolle lausunnon toimenpiteistä, joihin arviointikertomus antaa aihetta.

Aluevaltuusto tulee käsittelemään vuoden 2021 tilinpäätöksen kokouksessaan 21.6.2022. Arviointikertomus käsitellään aluevaltuustossa tilinpäätöksen yhteydessä. Arviointikertomuksen laadinta tulee siten olemaan tämän kevään tarkastuslautakunnan yksi merkittävimmistä tehtävistä.

Tarkastuslautakunta päätti kokouksessaan 8.4.2022 § 5 aloittaa arviointikertomuksen laadinnan.

Tarkastuslautakunta päätti kokouksessaan 20.4.2022 § 10, että arviointikertomuksen työstäminen jatkuu kuulemisen ja luonnoksen pohjalta. Kokouksessa tarkastuslautakunta kuuli arviointikertomuksen laadintaa varten hallintovalmistelujohtaja Mikko Hokkasta ja hyvinvointialueen muutosjohtaja Timo Aronkytöä.

Tarkastuslautakunta päätti kokouksessaan 4.5.2022 § 13 jatkaa arviointikertomuksen laadintaa tarkastuslautakunnan jäsenten ehdotusten pohjalta.

Ehdotus

Tarkastuslautakunta päättää:

1. laatia arviointikertomuksen valmiiksi;
2. esittää aluevaltuustolle, että aluevaltuusto päättää merkitä arviointikertomuksen vuodelta 2021 tiedoksi ja todeta, että hyvinvointialuelain 125 §:n mukaan aluehallitus antaa aluevaltuustolle lausunnon toimenpiteistä, joihin arviointikertomus antaa aihetta.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti yksimielisesti keskustelun jälkeen:

1. hyväksyä arviointikertomuksen;

-
2. esittää aluevaltuustolle, että aluevaltuusto päättää merkitä arviointikertomuksen vuodelta 2021 tiedoksi ja todeta, että hyvinvointialuelain 125 §:n mukaan aluehallitus antaa aluevaltuustolle lausunnon toimenpiteistä, joihin arviointikertomus antaa aihetta.

Lisätietoja päätöksestä antaa tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Mika Niikko, mika.niikko@vakehyva.fi

§ 17

Tilintarkastuksen loppuraportointi 2021

VAKEDno-2022-196

Asian valmistelija: Hannamari Harju

Tilintarkastaja Minna Ainasvuori esittelee tarkastuslautakunnalle 2021 tilintarkastuksen loppuraportin.

Ehdotus

Tarkastuslautakunta päättää merkitä tiedoksi vuoden 2021 tilintarkastusraportin.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti yksimielisesti merkitä tiedoksi vuoden 2021 tilintarkastusraportin.

Lisätietoja päätöksestä antaa tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Mika Niikko, mika.niikko@vakehyva.fi.

§ 18

Vuoden 2021 tilinpäätöksen hyväksyminen ja vastuuvapauden myöntäminen

VAKEDno-2022-197

Liitteet

1 Tilintarkastuskertomus 2021.pdf

Asian valmistelija: Hannamari Harju

Hyvinvointialuelain 117 §:n mukaan hyvinvointialueen tilikausi on kalenterivuosi. Aluehallituksen on laadittava tilikaudelta tilinpäätöstilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi. Tilintarkastajien on tarkastettava tilinpäätös toukokuun loppuun mennessä. Aluehallituksen on saatettava tilinpäätös tilintarkastuksen jälkeen aluevaltuuston käsiteltäväksi. Aluevaltuuston on käsiteltävä tilinpäätös kesäkuun loppuun mennessä.

Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteinä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus.

Tilinpäätöksen tulee antaa oikea ja riittävä kuva hyvinvointialueen tuloksesta, taloudellisesta asemasta, rahoituksesta sekä toiminnasta. Tätä varten tarpeelliset lisätiedot on ilmoitettava liitetiedoissa.

Tilinpäätöksen allekirjoittavat aluehallituksen jäsenet sekä hyvinvointialuejohtaja.

Hyvinvointialuelain 130 §:n mukaan tilintarkastajan on annettava aluevaltuustolle kultakin tilikaudelta kertomus, jossa esitetään tarkastuksen tulokset. Kertomuksessa on myös esitettävä, voidaanko tilinpäätös hyväksyä ja voidaanko toimielimen jäsenelle ja asianomaisen toimielimen tehtäväalueen tilivelvollisille myöntää vastuuvapaus.

Jos tilintarkastaja havaitsee, että hyvinvointialueen hallintoa ja taloutta on hoidettu vastoin lakia tai aluevaltuuston päätöksiä, eikä virhe tai aiheutunut vahinko ole vähäinen, tilintarkastuskertomuksessa on tehtävä asiasta tilivelvolliseen kohdistuva muistutus. Muistutusta ei voida kohdistaa aluevaltuustoon.

Tarkastuslautakunnan on hankittava tilintarkastuskertomuksessa tehdystä muistutuksesta asianomaisen selitys sekä aluehallituksen lausunto. Aluevaltuusto päättää toimenpiteistä, joihin tarkastuslautakunnan valmistelu, tilintarkastuskertomus ja siinä tehty muistutus antavat aihetta. Hyväksyessään tilinpäätöksen aluevaltuusto päättää vastuuvapauden myöntämisestä tilivelvollisille.

Ehdotus

Tarkastuslautakunta päättää:

1. saattaa tilintarkastuskertomuksen tilivuodelta 2021 aluevaltuustolle tiedoksi ja
2. esittää aluevaltuustolle, että vuoden 2021 tilinpäätös hyväksytään, ja että
3. hyvinvointialueen hallintoa ja taloutta hoitaneille väliaikaisen valmistelutoimielimen jäsenille ja hyvinvointialueen johtaville viranhaltijoille myönnetään vastuuvapaus tilikaudelta 1.1.-31.12.2021.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti yksimielisesti:

1. saattaa tilintarkastuskertomuksen tilivuodelta 2021 aluevaltuustolle tiedoksi ja
2. esittää aluevaltuustolle, että vuoden 2021 tilinpäätös hyväksytään, ja että
3. hyvinvointialueen hallintoa ja taloutta hoitaneille väliaikaisen valmistelutoimielimen jäsenille ja hyvinvointialueen johtaville viranhaltijoille myönnetään vastuuvapaus tilikaudelta 1.1.-31.12.2021.

Lisätietoja päätöksestä antaa tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Mika Niikko, mika.niikko@vakehyva.fi.

§ 19

Tarkastuslautakunnalle tehdyt sidonnaisuusilmoitukset

VAKEDno-2022-195

Asian valmistelija: Hannamari Harju

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, aluevaltuuston ja lautakunnan puheenjohtajaa ja varapuheenjohtajia, hyvinvointialuejohtajaa sekä aluehallituksen ja lautakunnan esittelijää. Ilmoitus on tehtävä kahden kuukauden kuluessa siitä, kun henkilö on tehtävänsä valittu. Henkilön on myös viivytyksettä ilmoitettava sidonnaisuuksissa tapahtuneet muutokset.

Sidonnaisuusilmoitus tehdään tarkastuslautakunnalle, joka valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset aluevaltuuston tiedoksi. Tarkastuslautakunta voi tarvittaessa kehottaa ilmoitusvelvollista tekemään uuden ilmoituksen tai täydentämään jo tehtyä ilmoitusta.

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

Vantaan ja Keravan hyvinvointialueelta on pyydetty ilmoitusvelvollisia tekemään ilmoitus sidonnaisuuksista viimeistään 7.5.2022. Sidonnaisuusilmoitusten tekemisestä on tiedotettu ensimmäisen kerran maaliskuussa 2022 sekä ohjeistettu ilmoitusvelvollisia ilmoituksen täyttämistä. Tiedot ilmoituksista on kerätty sähköisellä lomakkeella. Ilmoituksen toimittamisesta on lähetetty erikseen muistutus ennen määräajan päättymistä. Saapuneet ilmoitukset on koottu PDF-tiedostoksi, joka on toimitettu tämän listan yhteydessä tarkastuslautakunnan jäsenille.

Ehdotus

Tarkastuslautakunta päättää:

1. hyväksyä sidonnaisuusilmoitukset sidonnaisuusrekisteriin vietäväksi;
2. saattaa ajantasaisen sidonnaisuusrekisterin aluevaltuustolle tiedoksi sekä
3. pyytää, että hyväksytyt sidonnaisuusilmoitukset julkaistaan Vantaan ja Keravan hyvinvointialueen internetsivuilla.

Lisätietoja päätöksestä antaa tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Mika Niikko, mika.niikko@vakehyva.fi

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti yksimielisesti keskustelun jälkeen:

-
1. hyväksyä sidonnaisuusilmoitukset sidonnaisuusrekisteriin vietäväksi;
 2. saattaa ajantasaisen sidonnaisuusrekisterin aluevaltuustolle tiedoksi sekä
 3. pyytää, että hyväksytyt sidonnaisuusilmoitukset julkaistaan Vantaan ja Keravan hyvinvointialueen internetsivuilla.

Lisätietoja päätöksestä antaa tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Mika Niikko, mika.niikko@vakehyva.fi.

§ 20

Tarkastuspäällikön viran perustaminen

VAKEDno-2022-203

Asian valmistelija: päätöksenteon valmistelupäällikkö Riikka Liljeroos

Hyvinvointialueen ulkoisen valvontajärjestelmän muodostavat tarkastuslautakunta ja tilintarkastus. Ulkoinen valvonta on toimivasta johdosta ja muusta organisaatiosta riippumatonta. Ulkoisesta valvonnasta vastaavat tarkastuslautakunta ja tilintarkastajat. Hallintosäännön 84 §:n mukaan tarkastuslautakunnan alaisuudessa toimii tarkastuspäällikkö, joka valmistelee tarkastuslautakunnan käsiteltäväksi tulevat asiat, avustaa lautakuntaa toiminnan ja talouden arviointitehtävässä ja on oikeutettu tekemään toiminnan ja talouden tarkastuksia tilintarkastajan kanssa sovittavalla tavalla ja lautakunnan hyväksymän työohjelman mukaisesti.

Hallintosäännön 81 §:n mukaan tarkastuslautakunta päättää tarkastuspäällikön palkkauksesta. Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja toimii tarkastuspäällikön esihenkilönä.

Oheismateriaalina on laadittua luonnosta tarkastuspäällikön rekrytointiprosessista sekä alustavaa luonnosta hakuilmoituksesta tarkastuslautakunnan keskusteltavaksi. Tarkoituksena on, että tarkastuslautakunta voisi päättää tehtävän hakuun asettamisesta siinä vaiheessa, kun aluehallitus on ensin päättänyt tarkastuspäällikön viran perustamisesta.

Hallintosäännön 45 §:n mukaan aluevaltuusto päättää hyvinvointialuejohtajan ja toimialajohtajien virkojen perustamisesta ja lakkauttamisesta sekä virkanimikkeen muuttamisesta. Aluehallitus päättää muiden virkojen perustamisesta ja lakkauttamisesta sekä virkanimikkeen muuttamisesta. Hyvinvointialuejohtajan viran kelpoisuusvaatimuksista päättää aluevaltuusto. Muiden virkojen kelpoisuusvaatimuksista päätetään virkaa perustettaessa. Pelastuslautakunta päättää pelastuslaitosta koskevat asiat 24 §:n mukaisesti. Tarkastuspäällikön viran perustaminen kuuluu em. määräyksen nojalla aluehallituksen toimivaltaan.

Ehdotus

Tarkastuslautakunta käy keskustelua tarkastuspäällikön rekrytoinnista ja päättää esittää aluehallitukselle, että aluehallitus päättää:

1. perustaa tarkastuspäällikön viran;
2. että, tarkastuspäällikön viran kelpoisuusehtona on, kelpoisuusvaatimuksena on tehtävään soveltuvaa ylempi korkeakoulututkinto ja riittävä perehtyneisyys hallinnon ja talouden tarkastustehtäviin. Eduksi katsotaan perehtyneisyys tarkastustoimintaan ja tarkastustoimintaa tukevat lisäkoulutukset. Viran hoitaminen edellyttää suomen kielen taitoa ja tyydyttävää ruotsin kielen taitoa sekä vuorovaikutus- ja yhteistyötaitoja.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti yksimielisesti keskustelun jälkeen esittää aluehallitukselle, että aluehallitus päättää:

-
1. perustaa viipymättä tarkastuspäällikön viran;
 2. että, tarkastuspäällikön viran kelpoisuusehtona on tehtävään soveltuva ylempi korkeakoulututkinto ja hyvä perehtyneisyys hallinnon ja talouden tarkastustehtäviin sekä julkishallinnon tarkastustoimintaan. Viran hoitaminen edellyttää erinomaista suomen kielen taitoa ja tyydyttävää ruotsin kielen taitoa sekä vuorovaikutus- ja yhteistyötaitoja.

Lisätietoja päätöksestä antaa tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Mika Niikko, mika.niikko@vakehyva.fi

Muutoksenhakukielto

§14, §15, §16, §17, §18, §20

Muutoksenhakukielto

Oikaisuvaatimus- ja valituskielto

Tähän päätökseen, joka koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa hakea muutosta.

(Laki hyvinvointialueesta 141 §)