
Aika 25.09.2025, klo 17:31 - 20:22

Paikka WSOY-talo, Mannerheiminkatu 20 K, Porvoo / WSOY-huset, Mannerheimgatan 20 K, Borgå

Käsitellyt asiat

- § 60 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**
- § 61 Pöytäkirjantarkastajien valinta**
- § 62 Esityslistan hyväksyminen**
- § 63 Sidonnaisuusilmoitusten käsitteleminen**
- § 64 Tilintarkastussuunnitelma**
- § 65 Tarkastuslautakunnan talousarvio vuodelle 2026**
- § 66 Arviointisuunnitelman ja arviointivuoden työohjelman suunnittelu**
- § 67 Tarkastuslautakunnan koulutustarpeet ja osallistuminen**
- § 68 Muut asiat**

Saapuvilla olleet jäsenet

Juha Kittilä, puheenjohtaja
Johanna Aaltonen, 1. varapuheenjohtaja
Tuomas Alaterä
Mies Blomqvist
Kristian Forsman
Laura Günsberg-Sandström, varajäsen
Katri Haverinen
Sanna Kivineva
Erkki Naumanen
Hannu Ollikainen, saapui 17:34
Amanda Raunio
Mirja Suhonen
Johan Söderberg

Muut saapuvilla olleet

Anne Salminen, sihteeri
Lilian Andergård-Stenstrand, hallintopäällikkö /förvaltningschef, poistui 18:01
Mikko Luoma, vastuualainen tilintarkastaja/Ansvarige revisor, poistui 18:21

Poissa

Chi Weckström

Allekirjoitukset

Juha Kittilä
Puheenjohtaja

Anne Salminen
Sihteeri

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty

Sanna Kivineva

Amanda Raunio

Pöytäkirja on sähköisesti allekirjoitettu
/Protokollet är elektroniskt undertecknat

Pöytäkirjan nähtävänäolo
Oikaisuvaatimusaika on 30.9.–21.10.2025

§ 60

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Kokouksen laillisuus ja päätösvalta todetaan.

Hyvinvointialueen hallintosäännön (143 §) mukaan kokouskutsu on lähetettävä kolme päivää ennen kokousta. Samassa ajassa on kokouksesta tiedotettava yleisessä tietoverkossa hyvinvointialueen verkkosivustolla (144 §).

Kutsu on lähetetty sähköpostitse 22.9.2025 ja julkaistu samanaikaisesti Itä-Uudenmaan hyvinvointialueen verkkosivustolla.

Ehdotus

Kokous todetaan laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta toimitti nimenhuudon ja totesi esteen ilmoittaneet jäsenet sekä totesi, että kokous on lainmukaisesti koolle kutsuttu ja päätösvaltainen.

§ 61

Pöytäkirjantarkastajien valinta

Valitaan kokouksen pöytäkirjantarkastajat.

Pöytäkirjan valmistuttua sihteeri lähettää sen tarkastettavaksi puheenjohtajalle sekä valituille tarkastajille sähköisesti.

Ehdotus

Tarkastuslautakunta valitsee Sanna Kivinevan ja Amanda Raunion kokouksen pöytäkirjantarkastajiksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta valitsi Sanna Kivinevan ja Amanda Raunion kokouksen pöytäkirjantarkastajiksi.

§ 62

Esityslistan hyväksyminen

Tarkastuslautakunnan kokouksen käsiteltävät asiat on ilmoitettu ennalta kokouskutsussa ja sen mukana toimitetussa esityslistassa.

Itä-Uudenmaan hyvinvointialueen hallintosäännön 115 §:n mukaan asiat käsitellään esityslistan mukaisessa järjestyksessä, jollei tarkastuslautakunta toisin päätä.

Ehdotus

Tarkastuslautakunta päättää hyväksyä kokouksen esityslistan työjärjestykseksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti hyväksyä kokouksen esityslistan työjärjestykseksi.

§ 63

Sidonnaisuusilmoitusten käsitteleminen

IUHVA Dno-2025-2765

Hyvinvointialueesta annetun lain 89 §:n 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.

Hallintopäällikkö Lilian Andergård-Stenstrand esittelee sidonnaisuusilmoitusten tarkastus- ja hyväksyntäprosessia.

Ehdotus

Puheenjohtaja:

Tarkastuslautakunta päättää merkitä esittelyn sekä saapuneet sidonnaisuusilmoitukset tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti merkitä esittelyn sekä saapuneet sidonnaisuusilmoitukset tiedoksi. Lisäksi tarkastuslautakunta päätti merkitä tiedoksi, että myös aluehallituksen varajäsenet ovat tehneet sidonnaisuusilmoituksen.

§ 64

Tilintarkastussuunnitelma

IUHVADno-2025-3232

Vastuunalainen tilintarkastaja esittelee tilintarkastussuunnitelman.

Ehdotus

Puheenjohtaja:

Tarkastuslautakunta merkitsee tilintarkastussuunnitelman tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi tilintarkastussuunnitelman tiedoksi.

§ 65

Tarkastuslautakunnan talousarvio vuodelle 2026

IUHVADno-2025-1728

Liitteet

1 Liite_Tarkastuslautakunnan talousarvion tuloslaskelma 2026

Tarkastuslautakunta käy läpi lautakunnalle laaditun talousarvion vuodelle 2026.

Ehdotus

Puheenjohtaja:

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi tarkastuslautakunnalle laaditun talousarvion vuodelle 2026.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi tarkastuslautakunnalle laaditun talousarvion vuodelle 2026. Tarkastuslautakunnalla ei ole muutosehdotuksia, keskustelua jatketaan tarvittaessa.

Tarkastuslautakunta, § 56, 28.08.2025

Tarkastuslautakunta, § 66, 25.09.2025

§ 66

Arviointisuunnitelman ja arviointivuoden työohjelman suunnittelu

IUHVADno-2025-2910

Tarkastuslautakunta, 28.08.2025, § 56

Liitteet

- 1 Liite_Tarkastuslautakunnan arviointikertomus 2023
- 2 Liite_Aluehallituksen selvitykset ja toimenpiteet 2023 arviointikertomuksessa esitettyihin huomioihin ja suosituksiin
- 3 Liite_Tarkastuslautakunnan arviointikertomus 2024
- 4 Bilaga_Revisionsnamndens utvärderingsberättelse 2023
- 5 Bilaga_Välfärdsområdesstyrelsens utredningar och åtgärder som genomförts på basis av anmärkningar och rekommendationer i utvärderingsberättelsen 2023
- 6 Bilaga_Revisionsnämndens Utvärderingsberättelse 2024

Hyvinvointialuelain 125 § 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.

Tarkastuslautakunta käy läpi arviointisuunnitelmaa, aikaisempien vuosien arviointikertomuksia ja niihin saatuja vastineita.

Ehdotus

Puheenjohtaja:

Tarkastuslautakunta merkitsee läpikäynnit ja keskustelun tiedoksi sekä valmistelee arviointisuunnitelmaa valtuustokaudelle näiden pohjalta.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi läpikäynnit ja keskustelun tiedoksi sekä valmistelee arviointisuunnitelmaa valtuustokaudelle näiden pohjalta.

Tarkastuslautakunta, 25.09.2025, § 66

Liitteet

- 1 Liite_Tarkastuslautakunnan arviointikertomus 2023
- 2 Liite_Aluehallituksen selvitykset ja toimenpiteet 2023 arviointikertomuksessa esitettyihin huomioihin ja suosituksiin
- 3 Liite_Tarkastuslautakunnan arviointikertomus 2024
- 4 Bilaga_Revisionsnamndens utvärderingsberättelse 2023
- 5 Bilaga_Välfärdsområdesstyrelsens utredningar och åtgärder som genomförts på basis av anmärkningar och rekommendationer i utvärderingsberättelsen 2023
- 6 Bilaga_Revisionsnämndens Utvärderingsberättelse 2024

Hyvinvointialuelain 125 § 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.

Tarkastuslautakunta käy läpi arviointisuunnitelmaa, aikaisempien vuosien arviointikertomuksia ja niihin saatuja vastineita.

Ehdotus

Puheenjohtaja:

Tarkastuslautakunta merkitsee läpikäynnit ja keskustelun tiedoksi sekä jatkaa arviointisuunnitelman valmistelua valtuustokaudelle näiden pohjalta.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi läpikäynnit ja keskustelun tiedoksi sekä jatkaa arviointisuunnitelman valmistelua valtuustokaudelle näiden pohjalta.

Tarkastuslautakunta, § 57, 28.08.2025

Tarkastuslautakunta, § 67, 25.09.2025

§ 67

Tarkastuslautakunnan koulutustarpeet ja osallistuminen

IUHVADno-2025-2912

Tarkastuslautakunta, 28.08.2025, § 57

Tarkastuslautakunta keskustelee jäsenistön koulutustarpeista sekä koulutusmahdollisuuksista arviointityöskentelyn pohjaksi. Päätökset mahdollisiin koulutuksiin osallistumista tehdään erikseen.

Ehdotus

Puheenjohtaja:

Tarkastuslautakunta merkitsee keskustelun tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi seuraavista koulutuksista ja seminaareista saadut kutsut:

- KPMG Arviointiseminaari 19–20.11.2025

Tarkastuslautakunta, 25.09.2025, § 67

Tarkastuslautakunta keskustelee jäsenistön koulutustarpeista sekä koulutusmahdollisuuksista arviointityöskentelyn pohjaksi. Päätökset mahdollisiin koulutuksiin osallistumista tehdään erikseen.

Ehdotus

Puheenjohtaja:

Tarkastuslautakunta merkitsee keskustelun tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi seuraavista koulutuksista ja seminaareista saadut kutsut:

- BDO Auditio 2025 konferenssi 27.–28.11.2025

§ 68

Muut asiat

Tarkastuslautakunta käsittelee muita asioita.

Ehdotus

Tarkastuslautakunta merkitsee muut asiat tiedoksi.

Päätös

Kokouksessa ei esitetty muita asioita tarkastuslautakunnalle käsiteltäväksi.

Muutoksenhakukielto

§60, §61, §62, §63, §64, §65, §66, §67, §68

Muutoksenhakukielto

Päätöksestä, joka koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa tehdä oikaisuvaatimusta eikä aluevalitusta.

Sovelletaan lakia hyvinvointialueesta, lainkohta: § 141.