

Tarkastuslautakunta

Aika 27.03.2025 klo 09:00 - 12:03**Paikka** Kanta-Hämeen keskussairaala, Parantolankatu 6, Hämeenlinna,
Hallituksen kokoushuone**Käsitellyt asiat**

§	Otsikko	Sivu
§ 19	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	4
§ 20	Pöytäkirjantarkastajien valinta	5
§ 21	Kokouksen työjärjestyksen hyväksyminen	6
§ 22	Tilinpäätöksen 2024 esittely	7
§ 23	Sisäisen tarkastuksen kuuleminen	8
§ 24	Arviointikertomuksen valmistelu	9
§ 25	Muut asiat	11

**Osallistujat**

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Rautio Sari	puheenjohtaja	
	Heinonen Mia	1. varapuheenjohtaja	poistui klo 11.02 § 22 käsittelyn aikana
	Kirkkola-Helenius Tarja	jäsen	
	Löytynoja Reijo	jäsen	poistui klo 10.40 § 22 käsittelyn aikana
	Masalin Kari	jäsen	
	Mänki Marianne	jäsen	
	Leppälahti Markku	jäsen	
	Oikari Elise	jäsen	
	Oja Sannamaria	jäsen	
	Siukola Lauri	jäsen	saapui klo 10.57 § 22 käsittelyn aikana
	Sieppi Päivi	jäsen	

Poissa	Hakamäki Petri
	Aaltonen Harri
	Isosuo Juha
	Ainasvuori Minna

Muu	Pelvola Kirsi	esittelijä, tarkastuspäällikkö	
	Naukkarinen Olli	hyvinvointialuejohtaja	läsnä Teamsilla, § 22, poistui ennen päätöksentekoa klo 11.13
	Salo Sampo	talousjohtaja	§ 22, poistui ennen päätöksentekoa klo 11.13
	Ala-Kokko Satu	toimialajohtaja, strategia ja integraatio	§ 22, poistui ennen päätöksentekoa, klo 11.13
	Viljanen Sanna-Mari	sisäisen tarkastuksen päällikkö	§ 23, poistui ennen päätöksentekoa klo 11.50
	Kukko Päivi	sisäinen tarkastaja	§ 23, poistui ennen päätöksentekoa klo 11.50
	Tikkanen Esa O	pöytäkirjanpitäjä, tuloksellisuustarkastaja	

Allekirjoitukset

Pöytäkirja on allekirjoitettu sähköisesti.

Sari Rautio
puheenjohtajaEsa Tikkanen
pöytäkirjanpitäjä**Käsitellyt asiat**

19 - 25

Pöytäkirjantarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja allekirjoitettu sähköisesti.



Sannamaria Oja
pöytäkirjantarkastaja

Kari Masalin
pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Kanta-Hämeen hyvinvointialueen verkkosivuilla osoitteessa
<https://omahame.fi/esityslistat-poytakirjat-ja-viranhaltijapaatokset>



Kanta-Hämeen hyvinvointialue

Pöytäkirja

3/2025

4

Tarkastuslautakunta

§ 19

27.03.2025

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Tarkastuslautakunta 27.03.2025 § 19

Kutsu kokoukseen on lähetetty sähköpostitse ja esityslista tallennettu sähköiseen järjestelmään 21.3.2025

Kanta-Hämeen hyvinvointialueen hallintosäännön 139 §:n mukaan kokouskutsu tulee lähettää, mikäli mahdollista, vähintään viisi (5) päivää ennen kokousta. Edellä mainitusta määräajasta voidaan poiketa, jos asian kiireellisyys sitä vaatii. Hallintosäännön 140 §:ssä on määrätty sähköisestä kokouskutsusta.

Hyvinvointialuelain 108 §:n mukaisesti toimitella on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä.

Puheenjohtajan päätösesitys

Tarkastuslautakunta päättää todeta kokouksen laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta totesi kokouksen laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Täytäntöönpano

-

Muutoksenhaku

Ei muutoksenhakuoikeutta



Kanta-Hämeen hyvinvointialue

Pöytäkirja

3/2025

5

Tarkastuslautakunta

§ 20

27.03.2025

Pöytäkirjantarkastajien valinta

Tarkastuslautakunta 27.03.2025 § 20

Hallintosäännön 159 §:n mukaan pöytäkirja tarkastetaan toimielimen päättämällä tavalla. Pöytäkirja voidaan allekirjoittaa ja tarkastaa sähköisesti.

Puheenjohtajan päätösesitys

Tarkastuslautakunta päättää valita kaksi jäsentä tarkastamaan tämän kokouksen pöytäkirjan.

Päätös

Tarkastuslautakunta valitsi pöytäkirjantarkastajiksi Sannamaria Ojan ja Kari Masalinin.

Täytäntöönpano

-

Muutoksenhaku

Ei muutoksenhakuoikeutta



Kanta-Hämeen hyvinvointialue

Pöytäkirja

3/2025

6

Tarkastuslautakunta

§ 21

27.03.2025

Kokouksen työjärjestyksen hyväksyminen

Tarkastuslautakunta 27.03.2025 § 21

Puheenjohtajan päättösesitys

Tarkastuslautakunta päättää hyväksyä tämän kokouksen työjärjestyksen.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi asioiden käsittelyjärjestyksen.

Täytäntöönpano

-

Muutoksenhaku

Ei muutoksenhakuoikeutta



Kanta-Hämeen hyvinvointialue

Pöytäkirja

3/2025

7

Tarkastuslautakunta

§ 22

27.03.2025

Tilinpäätöksen 2024 esittely

Tarkastuslautakunta 27.03.2025 § 22
3890/02.02.04/2025

Valmistelija

tarkastuspäällikkö Kirsi Pelvola, puh. 040 654 1974,
kirsi.pelvola@omahame.fi

Selostus

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

Kokoukseen on kutsuttu hyvinvointialuejohtaja Olli Naukkarinen, talousjohtaja Sampo Salo sekä strategia- ja integraatiotoimialan toimialajohtaja Satu Ala-Kokko esittelemään tilikauden 2024 tilinpäätöstä toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumisen näkökulmasta.

Tilinpäätös jaetaan lautakunnan käyttöön heti sen valmistuttua.

Tarkastuspäällikön päätösesitys

Tarkastuslautakunta merkitsee saadun selvityksen tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi saadun selvityksen tiedoksi.

Jäsen Lauri Siukola saapui kokoukseen tämän pykälän käsittelyn aikana klo 10:57.

Jäsen Reijo Löytynoja poistui kokouksesta pykälän käsittelyn aikana klo 10:40, varapj. Mia Heinonen poistui kokouksesta pykälän käsittelyn aikana klo 11:02.

Hyvinvointialuejohtaja Olli Naukkarinen, talousjohtaja Sampo Salo ja toimialajohtaja Satu Ala-Kokko olivat läsnä tämän pykälän ajan ja poistuivat ennen päätöksentekoa klo 11:13.

Lautakunta piti tauon ennen päätöksentekoa klo 11:13- 11:18

Täytäntöönpano

-

Muutoksenhaku

Ei muutoksenhakua



Kanta-Hämeen hyvinvointialue

Pöytäkirja

3/2025

8

Tarkastuslautakunta

§ 23

27.03.2025

Sisäisen tarkastuksen kuuleminen

Tarkastuslautakunta 27.03.2025 § 23
3892/00.03.01/2025

Valmistelija

tarkastuspäällikkö Kirsi Pelvola, puh. 040 654 1974,
kirsi.pelvola@omahame.fi

Selostus

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

Hallintosäännön § 74 mukaan tarkastuslautakunta voi tehdä aloitteita ja esityksiä tarkastuslautakunnan, ulkoisen tarkastuksen ja sisäisen tarkastuksen tehtävien yhteensovittamisesta tarkoituksenmukaisella tavalla.

Kokoukseen on kutsuttu sisäisen tarkastuksen päällikkö Sanna-Mari Viljanen sekä sisäinen tarkastaja Päivi Kukko esittelemään sisäisen tarkastuksen toimintaa tilikaudella 2024.

Tarkastuspäällikön päätösesitys

Tarkastuslautakunta merkitsee saadun selvityksen tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi saadun selvityksen tiedoksi.

Sisäisen tarkastuksen päällikkö Sanna-Mari Viljanen ja sisäinen tarkastaja Päivi Kukko olivat läsnä tämän pykälän käsittelyn ajan ja poistuivat ennen päätöksentekoa klo 11.50.

Täytäntöönpano

-

Muutoksenhaku

Ei muutoksenhakua



Kanta-Hämeen hyvinvointialue

Pöytäkirja

3/2025

9

Tarkastuslautakunta § 17
Tarkastuslautakunta § 24

20.02.2025
27.03.2025

Arviointikertomuksen valmistelu

Tarkastuslautakunta 20.02.2025 § 17

Valmistelija tarkastuspäällikkö Kirsi Pelvola, puh. 040 654 1974

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

Tarkastuslautakunta on laatinut vuosien 2023-2024 arviointisuunnitelman ja toimittanut sen tiedoksi aluevaltuustolle. Tilikauteen 2024 kohdistuva arviointityö on edennyt täsmennetyn työohjelman mukaisesti.

Tarkastuslautakunta antaa aluevaltuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset. Arviointikertomus käsitellään aluevaltuustossa tilinpäätöksen yhteydessä. Arviointikertomuksen tulee valmistua siten, että se ehtii aluevaltuuston kokouksen 27.5.2025 käsittelyyn.

Tarkastuspäällikön päätösesitys

Tarkastuslautakunta käy keskustelun arviointikertomuksen painopisteistä ja päättää ohjeistaa ulkoisen tarkastuksen yksikköä jatkovalmisteluun liittyen.

Päätös Tarkastuslautakunta hyväksyi päätösesityksen.

Täytäntöönpano

Muutoksenhaku Ei muutoksenhakua

Tarkastuslautakunta 27.03.2025 § 24
1876/00.03.01/2025

Valmistelija tarkastuspäällikkö Kirsi Pelvola, puh. 040 654 1974,
kirsi.pelvola@omahame.fi



Kanta-Hämeen hyvinvointialue		Pöytäkirja	3/2025	10
Tarkastuslautakunta	§ 17	20.02.2025		
Tarkastuslautakunta	§ 24	27.03.2025		

Selostus	Tarkastuslautakunta käynnisti edellisessä kokouksessaan arviointikertomuksen valmistelun.
Tarkastuspäällikön päätösesitys	Tarkastuslautakunta päättää jatkaa arviointikertomuksen valmistelua.
Päätös	Tarkastuslautakunta jatkoi arviointikertomuksen valmistelua.
Täytäntöönpano	-
Muutoksenhaku	Ei muutoksenhakua



Kanta-Hämeen hyvinvointialue

Pöytäkirja

3/2025

11

Tarkastuslautakunta

§ 25

27.03.2025

Muut asiat

Tarkastuslautakunta 27.03.2025 § 25

Muut mahdolliset asiat:

- Tarkastuslautakunnan ylimääräisen kokouksen aika 8.5.2025 klo 15

Tarkastuspäällikön päätösesitys

Tarkastuslautakunta merkitsee muut asiat tiedoksi.

Päätös

Sovittiin tarkastuslautakunnan ylimääräisen kokouksen aika 8.5.2025 klo 15.

Muita asioita ei käsitelty.

Täytäntöönpano

-

Muutoksenhaku

Ei muutoksenhakuoikeutta



Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 19, § 20, § 21, § 22, § 23, § 24, § 25

Muutoksenhakukielto

Päätöksestä, joka koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa tehdä oikaisuvaatimusta eikä aluevalitusta (Laki hyvinvointialueesta 141 §).