

Keski-Pohjanmaan tarkastuslautakunta

Aika 04.09.2025 klo 09:00 -

Paikka Soiten hallinnon kokoushuone, Teams

Käsiteltävät asiat

Asia	Otsikko	Sivu
61	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
62	Pöytäkirjan tarkastus	4
63	Hyvinvointialuejohtajan ja talousjohtajan katsaukset	5
64	Tilintarkastajan työohjelma	6
65	Sidonnaisuusilmoitukset	7
66	Arviointisuunnitelma valtuustokaudelle 2025-2029 ja työohjelma tilikaudelle 2025	8
67	Muut asiat	10

Osallistujat

Läsnä	Nimi	Tehtävä
	Malvisto Marko	puheenjohtaja
	Leivo-Rintakorpi Tuija	jäsen, vpj
	Ylikarjula Jukka	jäsen
	Björk Minna	jäsen
	Huuki Erkki	jäsen
	Huuki Manolis	jäsen
	Tervola Tiina	jäsen
	Rantakeisu Eetu	päävastuullinen tilintarkastaja
Muu	Hintsala Maritta	pöytäkirjanpitäjä
	Komulainen Mikko	hyvinvointialuejohtaja
	Saarela Helinä	talousjohtaja

Keski-Pohjanmaan
tarkastuslautakunta

04.09.2025

61

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Keski-Pohjanmaan tarkastuslautakunta 04.09.2025

Keski-Pohjanmaan hyvinvointialueen tarkastuslautakunnan kokousmenettelyssä noudatetaan hallintosäännön 150 §:n ja 158 §:n määräyksiä. Kutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja ja siinä on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Avattuaan kokouksen puheenjohtaja toteaa läsnä olevat sekä sen, onko kokous laillisesti koolle kutsuttu ja päätösvaltainen. Toimielin on päätösvaltainen, kun yli puolet jäsenistä on läsnä.

Hallintosäännön 152 §:n mukaan esityslista julkaistaan hyvinvointialueen verkkosivuilla.

Hallintosäännön 91 §:n mukaan lautakunnan kokouksissa tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus. Tilintarkastajalla ja lautakunnan määräämällä luottamushenkilöllä ja viranhaltijalla on velvollisuus olla läsnä lautakunnan kokouksessa lautakunnan niin päättäessä.

Aluehallitus ei voi määrätä edustajaansa lautakunnan kokouksiin.

Päätösesitys

Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Keski-Pohjanmaan
tarkastuslautakunta

04.09.2025

62

Pöytäkirjan tarkastus

Keski-Pohjanmaan tarkastuslautakunta 04.09.2025

Hallintosäännön 171 §:n mukaan toimielimen pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjan pitäjä. Pöytäkirja tarkistetaan toimielimen päättämällä tavalla.

Päätösesitys

Valitaan kaksi pöytäkirjantarkastajaa. Tarkastusvuorossa ovat Tuija Leivo-Rintakorpi ja Tiina Tervola.

Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti.

Päätös

Keski-Pohjanmaan
tarkastuslautakunta

04.09.2025

63

Hyvinvointialuejohtajan ja talousjohtajan katsaukset

Keski-Pohjanmaan tarkastuslautakunta 04.09.2025
95/00.02.03/2025

Valmistelija

lautakunnan sihteeri

Tarkastuslautakunta on kutsunut hyvinvointialuejohtajan ja talousjohtajan antamaan katsaukset Keski-Pohjanmaan hyvinvointialueen ajankohtaisista asioista ja taloudesta.

Päätösesitys

Merkitään tiedoksi katsaukset.

Päätös

Keski-Pohjanmaan
tarkastuslautakunta

04.09.2025

64

Tilintarkastajan työohjelma

Keski-Pohjanmaan tarkastuslautakunta 04.09.2025
3601/00.02.03/2025

Valmistelija

lautakunnan sihteeri

Keski-Pohjanmaan aluevaltuusto on valinnut 14.11.2022 § 85
tilintarkastusyhteisöksi BDO Audiator Oy:n tilikausille 2023–2025.

Vastuunalainen tilintarkastaja on valmistellut
tilintarkastussuunnitelman pohjalta tilintarkastajan työohjelman
tilikauden 2025 tarkastukseen.

Päätösesitys

Merkitään työohjelma tiedoksi.

Päätös

Keski-Pohjanmaan
tarkastuslautakunta

04.09.2025

65

Sidonnaisuusilmoitukset

Keski-Pohjanmaan tarkastuslautakunta 04.09.2025
501/00.01.02/2025

Valmistelija

lautakunnan sihteerin

Sidonnaisuuksien ilmoittamisesta säädetään Laki hyvinvointialueesta (611/2021) 89 §:ssä seuraavasti:

"Tämän pykälän 2 momentissa tarkoitetun kunnan luottamushenkilön ja viranhaltijan on tehtävä sidonnaisuusilmoitus johtotehtävistään sekä luottamustoimistaan elinkeinotoimintaa harjoittavissa yrityksissä ja muissa yhteisöissä, merkittävästä varallisuudestaan sekä muistakin sidonnaisuuksistaan, joilla voi olla merkitystä luottamus- ja virkatehtävien hoitamisessa.

Velvollisuus ilmoittaa sidonnaisuuksista koskee aluehallituksen jäseniä, aluevaltuuston ja lautakunnan puheenjohtajaa ja varapuheenjohtajia, hyvinvointijohtajaa sekä aluehallituksen ja lautakunnan esittelijää. Ilmoitus on tehtävä kahden kuukauden kuluessa siitä, kun henkilö on tehtävänsä valittu. Henkilön on myös ilmoitettava viivytyksettä 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 kuuluvat luottamustoimen tai tehtävän päättyessä henkilöä koskevat tiedot on poistettava rekisteristä ja tietoverkosta."

Päätösesitys

Tarkastuslautakunta käy läpi sidonnaisuusilmoitukset ja vie ne tiedoksi aluevaltuustolle.

Päätös

Keski-Pohjanmaan
tarkastuslautakunta
Keski-Pohjanmaan
tarkastuslautakunta

§ 59

27.06.2025

04.09.2025

66**Arviointisuunnitelma valtuustokaudelle 2025-2029 ja työohjelma tilikaudelle 2025**

Keski-Pohjanmaan tarkastuslautakunta 27.06.2025 § 59

Tarkastuslautakunnan tehtävistä säädetään hyvinvointialuelain 125 §:ssä ja Keski-Pohjanmaan hyvinvointialueen hallintosäännössä. Tarkastuslautakunnan tehtävänä on muun muassa

1. arvioida, ovatko aluevaltuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet hyvinvointialueella ja hyvinvointialuekonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.
2. arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä taloussuunnitelmassa asetettujen tavoitteiden ja toimenpiteiden riittävyttä talouden tasapainotuksen kannalta.
3. laatia arviointisuunnitelma ja antaa aluevaltuustolle kultakin vuodelta arviointikertomus, jossa esitetään arvioinnin tulokset. Tarkastuslautakunta voi antaa aluevaltuustolle muitakin tarpeellisina pitämiään selvityksiä arvioinnin tuloksista.

Keski-Pohjanmaan hyvinvointialueen hallintosäännön 89.7 §:n mukaan tarkastuslautakunta hyväksyy tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelman.

Päätösesitys

Tarkastuslautakunta aloittaa arviointisuunnitelman laatimisen valtuustokaudelle 2025-2029.

Päätös

Tarkastuslautakunta kävi keskustelun arviointisuunnitelman pohjaksi ja aloitti arviointisuunnitelman laatimisen valtuustokaudelle 2025-2029.

Merk. tiedoksi Tiina Tervola poistu kokouksesta klo 14.25.

Keski-Pohjanmaan tarkastuslautakunta 04.09.2025
2784/00.02.03/2025

Valmistelija

lautakunnan sihteeri

Keski-Pohjanmaan
tarkastuslautakunta
Keski-Pohjanmaan
tarkastuslautakunta

§ 59

27.06.2025

04.09.2025

Päätösesitys

Tarkastuslautakunta viimeistelee arviointisuunnitelman
valtuustokaudelle 2025 – 2029 ja työohjelman tilikaudelle 2025 ja
hyväksyy ne.

Päätös

Keski-Pohjanmaan
tarkastuslautakunta

04.09.2025

67

Muut asiat

Keski-Pohjanmaan tarkastuslautakunta 04.09.2025

Keski-Pohjanmaan hyvinvointialueen tarkastuslautakunta ottaa käsiteltäväkseen lautakunnan jäsenten ja tilintarkastajien esille ottamat asiat.

Päätösesitys

Merkitään tiedoksi kokouksessa mahdollisesti muut esille tulevat asiat.

Päätös