

Tarkastuslautakunta

11.09.2024

Kokoustiedot

Aika 11.09.2024 klo 17:00 - 19:16

Paikka Kokoustila Matalajärvi, 1. krs, Tekniikantie 15, Espoo ja sähköinen kokous (Teams)

Läsnä	Alaviiri Kaisa	puheenjohtaja	
	af Hällström Nina	varapuheenjohtaja	
	Aaltola Maija	jäsen	saapui klo 17.06
	Ala-Reinikka Tapani	jäsen	
	Halkosaari Tommi	jäsen	
	Järvinen Hannu	jäsen	
	Karimäki Johanna	jäsen	saapui klo 17.03
	Partinen Markku	jäsen	
	Pääkkö Aila	jäsen	
	Salo Eira	jäsen	
	Suokas Terhi	jäsen	
	Båsk Gustav	varajäsen	saapui klo 17.04
	Rajahalme Ville	talousjohtaja	poistui klo 18.59
Rosvall Matti	arviointipäällikkö		
Niemelä Katriina	arviointiasiantuntija, sihteeri		
Poissa	Karjalainen Tapio	jäsen	
	Kjerin Ulf	jäsen	
	Ainasvuori Minna	vastuunalainen tilintarkastaja JHT, HT	

Allekirjoitukset

Kaisa Alaviiri
puheenjohtaja

Katriina Niemelä
sihteeri

Pöytäkirja tarkastettu ja hyväksytty

Tapani Ala-Reinikka
pöytäkirjantarkastaja

Hannu Järvinen
pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävänäolo

Tämä pöytäkirja on julkaistu yleisessä tietoverkossa 18.09.2024

Käsitellyt asiat

Pykälä	Liite	Otsikko	Sivu
§ 37		Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen	4
§ 38		Työjärjestyksen hyväksyminen ja pöytäkirjan tarkastajien valinta	5
§ 39		Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueen talous 2024 -tilannekatsaus	7
§ 40	1	Tarkastuslautakunnan työsuunnitelman 2024 hyväksyminen	9
§ 41	2	Tarkastuslautakunnan talousarvioesitys vuodelle 2025 ja taloussuunnitelma vuosille 2025-2027	12
§ 42		Muut asiat	14

§ 37

Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen**Päätösehdotus**

Puheenjohtaja päättää todeta kokouksen läsnäolijat sekä kokouksen lailliseksi ja päätösvaltaiseksi hallintosäännön 71 § mukaisesti.

Käsittely**Päätös**

Puheenjohtaja totesi kokouksen läsnäolijat sekä kokouksen lailliseksi ja päätösvaltaiseksi hallintosäännön 71 § mukaisesti.

Selostus

Hallintosäännön 71 § mukaan avattuaan kokouksen puheenjohtaja toteaa kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden.

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

Hallintosäännön 69 § mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Kokouskutsussa on mainittava, mitä toimielimen päätöksentekotapaa noudatetaan kunkin asian kohdalla.

Hallintosäännön 77 § mukaan kokous voidaan pitää sähköisessä toimintaympäristössä, johon osallistutaan sähköisen yhteyden avulla (sähköinen kokous). Asioista voidaan päättää sähköisesti ennen kokousta (sähköinen päätöksentekomenettely).

Hallintosäännön 69 § mukaan kokouskutsu toimitetaan, mikäli mahdollista, 5 päivää ennen kokousta. Kokouskutsun yhteydessä toimitetaan kokouksen esityslista, jossa tulee olla selostus ja päätöksenteon perustelut kustakin käsiteltävänä olevasta asiasta ja päätösehdotus. Kokouskutsu voidaan toimittaa myös sähköisesti.

§ 38

Työjärjestyksen hyväksyminen ja pöytäkirjan tarkastajien valinta

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta päättää

1. hyväksyä kokouksen työjärjestyksen;
2. valita kaksi pöytäkirjantarkastajaa ja
3. myöntää tarvittavat läsnäolo- ja puheoikeudet.

Käsittely

Jäsen Karimäki saapui kokoukseen tämän asian käsittelyn aikana klo 17.03.

Varajäsen Båsk saapui kokoukseen tämän asian käsittelyn aikana klo 17.04.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti yksimielisesti

1. hyväksyä kokouksen työjärjestyksen;
2. valita pöytäkirjan tarkastajiksi jäsen Tapani Ala-Reinikan ja jäsen Hannu Järvisen ja
3. myöntää tarvittavat läsnäolo- ja puheoikeudet talousjohtaja Ville Rajahalmelle.

Selostus

Hallintosäännön 71 § mukaan asiat käsitellään esityslistan mukaisessa järjestyksessä, jollei toimita toisin päätä. Toimita voi päätää ottaa käsiteltäväksi sellaisenkin asian, jota ei ole mainittu kokouskutsussa. Hallintosäännön 78 § mukaan pöytäkirja tarkastetaan toimitimen päätämällä tavalla.

Läsnäolo- ja puheoikeus tarkastuslautakunnan kokouksissa

Hallintosäännön 76 § mukaan tarkastuslautakunnan jäsenten ja esittelijän lisäksi läsnäolo- ja puheoikeus tarkastuslautakunnan kokouksissa on:

- tilintarkastaja tarkastuslautakunnan kokouksissa,
- lautakunnan määräämät luottamushenkilöt ja viranhaltijat lautakunnan kokouksissa.

Kokouksessa voi lisäksi olla läsnä erillinen sihteeri.

Länsi-Uudenmaan hyvinvointialue

Pöytäkirja

6/17

Tarkastuslautakunta

§ 38

11.09.2024

Muiden kuin edellä mainittujen henkilöiden läsnäolosta ja puheoikeudesta määrätään asianomaisen toimielimen yhteydessä.

Länsi-Uudenmaan hyvinvointialue

Pöytäkirja

7/17

Tarkastuslautakunta

§ 39

11.09.2024

3627/00.01.02/2024

Tarkastuslautakunta 11.09.2024 § 39

§ 39

Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueen talous 2024 -tilannekatsaus

Valmistelijat ja lisätiedot (etunimi.sukunimi@luvn.fi):
Rosvall Matti

Päätösehdotus

Arviointipäällikkö Rosvall Matti

Tarkastuslautakunta päättää merkitä annetun selostuksen tiedokseen ja vuoden 2024 toimintaa käsittelevän arviointikertomuksen pohjamateriaaliksi.

Käsittely

Jäsen Aaltola saapui kokoukseen tämän asian käsittelyn aikana klo 17.06.

Talousjohtaja Rajahalme poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn jälkeen klo 18.59.

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen yksimielisesti.

Selostus

Kokouksessa annetaan katsaus Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueen talouden ajankohtaisiin asioihin ja kuullaan asiantuntijoita tarkasteltavana olevasta asiasta.

Kokouksessa tulee asiaa selostamaan:
- Ville Rajahalme, Talousjohtaja

Liitteet

Oheismateriaali

- Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueen talouden tilannekuva

Tiedoksi Täytäntöönpano

Päätöshistoria

Länsi-Uudenmaan hyvinvointialue

Pöytäkirja

8/17

Tarkastuslautakunta

§ 39

11.09.2024

Länsi-Uudenmaan hyvinvointialue

Pöytäkirja

9/17

Tarkastuslautakunta

§ 33

29.05.2024

Tarkastuslautakunta

§ 40

11.09.2024

2189/00.01.03/2024

Tarkastuslautakunta 11.09.2024 § 40

§ 40

Tarkastuslautakunnan työsuunnitelman 2024 hyväksyminen

Valmistelijat ja lisätiedot (etunimi.sukunimi@luvn.fi):
Rosvall Matti

Päätösehdotus

Arviointipäällikkö Rosvall Matti

Tarkastuslautakunta hyväksyy kauden 2024-2025 työsuunnitelman ohjeellisena noudatettavaksi.

Käsittely

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen yksimielisesti.

Selostus

Tarkastuslautakunnalle tuodaan hyväksyttäväksi valtuustokauden mittaiseen arviointisuunnitelmaan perustuva kauden 2024-2025 työsuunnitelma. Työsuunnitelma perustuu Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueen strategiaan sekä tarkastuslautakunnan toukokuun 2024 käsittelyyn.

Tarkastuslautakunnan kauden 2024-2025 työsuunnitelma tulee julkiseksi, kun se on valmis käyttötarkoitukseensa (Laki 621/1999 6.1 § kohta 9). Työsuunnitelma tulee julkiseksi tämän kokouksen pöytäkirjan julkaisun yhteydessä.

Liitteet

- 1 Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueen Tarkastuslautakunnan työsuunnitelma kaudelle 2024-2025

Oheismateriaali

Tiedoksi

Täytäntöönpano

Länsi-Uudenmaan hyvinvointialue	Pöytäkirja	10/17
Tarkastuslautakunta	§ 33	29.05.2024
Tarkastuslautakunta	§ 40	11.09.2024

Päätöshistoria

Tarkastuslautakunta 29.05.2024 § 33

§ 33

Valmistelijat ja lisätiedot (etunimi.sukunimi@luvn.fi):

Päätösehdotus

Arviointipäällikkö Rosvall Matti

Tarkastuslautakunta keskustelee vuoden 2024 työsuunnitelmasta ja päättää hyväksyä työsuunnitelman suunnitteluvaiheen jatkovalmisteluun.

Käsittely

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen yksimielisesti.

Selostus

Hyvinvointialuelain (611/2021) 125 §:n mukaan tarkastuslautakunta laatii arviointisuunnitelman ja antaa aluevaltuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset.

Tarkastuslautakunta päättää vuosittain työsuunnitelmasta, joka perustuu tarkastuslautakunnan valtuustokauden mittaiseen arviointisuunnitelmaan. Arviointisuunnitelma on laadittu aluevaltuuston strategiassa hyväksymien tavoitteiden sekä hallinnon ja talouden prosessien perusteella. Vuosittain laadittavat arviointikertomukset perustuvat tähän työhön.

Tarkastuslautakunnan työsuunnitelma 2024 on tarkoitus hyväksyä syksyllä 2024 samassa kokouksessa tilintarkastajan tarkastussuunnitelman käsittelyn kanssa.

Vuoden 2024 toimintaan kohdistuvan arvioinnin olisi hyvä tukea strategian arviointia. Strategian tavoitteet on osittain siirretty aluevaltuustoon nähden sitoviksi tavoitteiksi talousarviossa ja -suunnitelmassa 2024-2026.

Tavoitteena on, että strategia jalkautetaan Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueella sosiaali- ja terveystoimen palvelustrategian sekä pelastustoimen palvelutasopäätöksen avulla. Aluevaltuuston 25.10.2022 hyväksymä Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueen strategia 2023-2025 on luettavissa Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueen verkkosivuilla. Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueella on taseessaan kumulatiivista alijäämää.

Liitteet

Oheismateriaali

Länsi-Uudenmaan hyvinvointialue

Pöytäkirja

11/17

Tarkastuslautakunta
Tarkastuslautakunta

§ 33
§ 40

29.05.2024
11.09.2024

Tiedoksi
Täytäntöönpano

Päätöshistoria

Länsi-Uudenmaan hyvinvointialue

Pöytäkirja

12/17

Tarkastuslautakunta

§ 41

11.09.2024

3632/02.02.00/2024

Tarkastuslautakunta 11.09.2024 § 41

§ 41

Tarkastuslautakunnan talousarvioesitys vuodelle 2025 ja taloussuunnitelma vuosille 2025-2027

Valmistelijat ja lisätiedot (etunimi.sukunimi@luvn.fi):
Rosvall Matti

Päätösehdotus

Arviointipäällikkö Rosvall Matti

Tarkastuslautakunta päättää

1. hyväksyä liitteenä olevan tarkastuslautakunnan talousarvioesityksen vuodelle 2025 ja taloussuunnitelman vuosille 2025-2027 ja
2. esittää sen aluevaltuustolle hyväksyttäväksi.

Käsittely

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen yksimielisesti.

Selostus

Hyvinvointialuelain 125 §:n mukaan, tarkastuslautakunnan tehtävänä on valmistella aluehallitukselle esitys tehtäviään koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi sekä arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi.

Tarkastuslautakunnan talousarvio on valmisteltu yhdessä talouden kanssa syksyn 2024 aikana. Tarkastuslautakunnan talousarvioesitys vuodelle 2025 ja taloussuunnitelma vuosille 2025-2027 on esityslistan liitteenä.

Liitteet

- 2 Tarkastuslautakunnan talousarvioesitys vuodelle 2025 ja taloussuunnitelma vuosille 2025-2027

Oheismateriaali

Tiedoksi

Täytäntöönpano

Länsi-Uudenmaan hyvinvointialue

Pöytäkirja

13/17

Tarkastuslautakunta

§ 41

11.09.2024

Päätöshistoria

Länsi-Uudenmaan hyvinvointialue

Pöytäkirja

14/17

Tarkastuslautakunta

§ 42

11.09.2024

§ 42

Muut asiat

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta päättää

1. yhteisseminaariin ja koulutukseen osallistumisesta ja
2. pitää seuraavan kokouksen 23.10.2024 klo 17.00 alkaen.

Käsittely

Päätös

Tarkastuslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen yksimielisesti.

Selostus

23.10.2024 järjestettävä Tarkastuslautakuntien yhteisseminaari

HUS-yhtymän tarkastuslautakunta ja Ulkoinen tarkastus järjestää Uudenmaan hyvinvointialueiden, Helsingin kaupungin ja HUS-yhtymän tarkastuslautakuntien yhteisseminaarin lokakuussa.

Paikka: HUS, Meilahden Siltasairaala, Haartmaninkatu 4, 3. krs., luentosali Kruununhaka. Osallistuminen on mahdollista myös etänä.

Ohjelma:

13.00 Seminaarin avaus

Carita Orlando, HUS-yhtymän tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

13.05 Sotepe-rahoitus Uudellamaalla, HUS-yhtymän näkemys

Konkreettista yhteistä taloussuunnittelua vai osaoptimointia?

Toimitusjohtaja Matti Bergendahl, HUS

13.45 Valtiovarainministeriön ajankohtaiskatsaus

Uudenmaan hyvinvointialueiden, Helsingin kaupungin ja HUS-yhtymän tilannekuva, osastopäällikkö Ville-Veikko Ahonen, VM hyvinvointialueiden ohjausyksikkö

14.15 Iltapäiväkahvit

14.45 Miten THL:n ja tarkastuslautakuntien arviointityö voivat tukea

toisiaan? THL:n havainnot sote-tavoitteiden toteutumisesta Uudellamaalla, arviointipäällikkö Taru Syrjänen, THL

15.15 Tarkastuslautakunta toiminnan tuloksellisuuden edistäjänä

Toimintaa parantava ja kehittävä arviointi, Revisioneuvos Helena Hacklin

15.45 Tarkastuslautakuntien yhteisarviointi

Suunnitelma yhteisarvioinnin toteuttamisesta, tarkastuspäällikkö Aleksi Paananen, Vantaan ja Keravan hyvinvointialue, arviointipäällikkö Matti

Rosvall, Länsi-Uudenmaan hyvinvointialue ja arviointipäällikkö Jenni Hämäläinen, HUS
16.00 Tilaisuuden päätössanat
Tuula Mohamud, HUS-yhtymän tarkastuslautakunnan varapuheenjohtaja, HUS

Tarkastuslautakunta keskustelee ja päättää yhteisseminaariin osallistumisesta.

Tarkastuslautakunnan koulutus

KPMG Oy järjestää perinteisen Arviointiseminaarin, joka on tarkoitettu kaupunkien, kuntien, kuntayhtymien ja hyvinvointialueiden tarkastuslautakunnille sekä tarkastuksen ja arvioinnin viranhaltijoille.

Arviointiseminaari 2024 järjestetään Helsingissä 20.-21.11.2024. Seminaarin pääteemoja ovat muun muassa toimenpiteet julkisen talouden tasapainon saavuttamiseksi kuntien ja hyvinvointialueiden kannalta, julkisten palvelujen vaikuttavuuden arviointi, digitalisaatiohankkeet ja tekoälyn hyödyntäminen palveluissa.

Tarkastuslautakunta keskustelee ja päättää koulutukseen osallistumisesta.

Arviointiseminaari 2024 -ohjelmaan voi tutustua seuraavasta linkistä:

<https://ssl.eventilla.com/arviointiseminaari2024/FI#main-content>

Seuraava kokous

Tarkastuslautakunnan seuraava kokous pidetään keskiviikkona 23.10.2024 klo 17.00.

Hyvinvointialueen hallintosäännön 68 § mukaan toimitilin päättää kokoustensa ajan. Kokous pidetään myös, milloin puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessa varapuheenjohtaja katsoo kokouksen tarpeelliseksi tai enemmistö toimielimen jäsenistä tekee puheenjohtajalle esityksen kokouksen pitämisestä ilmoittamansa asian käsittelyä varten. Tällöin puheenjohtaja määrää kokousajan.

Hyvinvointialueen hallintosäännön 77 § mukaan kokous voidaan pitää sähköisessä toimintaympäristössä, johon osallistutaan sähköisen yhteyden avulla (sähköinen kokous). Asioista voidaan päättää sähköisesti ennen kokousta (sähköinen päätöksentekomenettely). Fyysinen kokoustila järjestetään kokousta varten Espoon Otaniemestä Tekniikantie 15 kokoustiloista.

Länsi-Uudenmaan hyvinvointialue

Pöytäkirja

16/17

Tarkastuslautakunta

§ 42

11.09.2024

Liitteet

Oheismateriaali

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 37, § 38, § 39, § 40, § 41, § 42

Muutoksenhakukielto

Edellä mainitusta päätöksestä, joka koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa hyvinvointialuelain 141 §:n mukaan hakea muutosta.