

Tarkastuslautakunta

Aika 23.09.2025 klo 09:00 -

Paikka Savonlinnan sosiaali- ja terveystieteiden keskus, Iso-Olavi

Käsiteltävät asiat

Asia	Liitteet	Otsikko	Sivu
51		Kokouksen avaus	3
52		Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	4
53		Pöytäkirjantarkastajien valinta	5
54		Tilintarkastuksen työohjelma 2025	6
55		Tarkastuslautakunnan esittelijästä päättäminen	7
56		Tarkastuslautakunnan pöytäkirjojen nähtävillä pitäminen	8
57		Taloustarkastus ja osavuositiedotuksen esittely	9
58		Hyvinvointialuejohtajan tapaaminen	10
59		Tarkastuslautakunnan vuoden 2025 taloustiedotuksen toteutuminen	11
60		Tarkastuslautakunnan taloustiedotuksen 2026 valmistelu	12
61		Sidonnaisuusilmoitukset	13
62		Muut asiat	15

Sisällysluettelo

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä
Läsnä	Kristiansson Olli-Pekka	puheenjohtaja
	Ruhanen Seppo	varapuheenjohtaja
	Hassinen Riitta	jäsen
	Hämäläinen Miia	jäsen
	Jantunen Mikko	jäsen
	Kauhanen Matti	jäsen
	Kauria Outi	jäsen
	Soininen Mali	jäsen
	Taavitsainen Satu	jäsen
	Kokko-Petäjäjärvi Eija	pöytäkirjanpitäjä

Tarkastuslautakunta

23.09.2025

51

Kokouksen avaus

Tarkastuslautakunta 23.09.2025

Esitys: Puheenjohtaja avaa kokouksen.

Päätös:

Tarkastuslautakunta

23.09.2025

52**Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**

Tarkastuslautakunta 23.09.2025

Kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja.

Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Kokouskutsu lähetetään vähintään neljä päivää ennen kokousta. Kirjallinen kutsu on toimitettu jäsenille sähköpostitse 17.9.2025.

Esityslista, joka sisältää selostuksen käsiteltävistä asioista ja ehdotukset toimielimen päätöksiksi, lähetetään kokouskutsun yhteydessä, jollei erityiset syyt ole esteenä.

Kokouskutsu lähetetään jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus toimielimen päättämällä tavalla.

Kokouskutsu, esityslista, liitteet ja oheismateriaali lähetetään ensisijaisesti sähköisesti. Tällöin valmistelutoimielin tai sen nimeämä viranhaltija vastaa siitä, että tähän tarvittavat tekniset laitteet, järjestelmät ja tietoliikenneyhteydet ovat käytettävissä. Salassa pidettäviä tietoja voidaan lähettää vain suojatulla yhteydellä.

Todetaan läsnäolijat sähköisessä kokoushallintajärjestelmässä. Kokous on päätösvaltainen kun yli puolet jäsenistä on läsnä.

Päätös:

Tarkastuslautakunta

23.09.2025

53

Pöytäkirjantarkastajien valinta

Tarkastuslautakunta 23.09.2025

Toimielin valitsee pöytäkirjantarkastajiksi kaksi toimielimen jäsentä ja varalle kaksi jäsentä aakkosjärjestyksessä.

Puheenjohtajan selostus:

Tämän kokouksen pöytäkirjantarkastajiksi valitaan Matti Kauhanen ja Outi Kauria.

Päätös:

Tarkastuslautakunta

23.09.2025

54

Tilintarkastuksen työohjelma 2025

Tarkastuslautakunta 23.09.2025

5862/00.01.02.02/2025

Tilintarkastaja Ulla-Maija Tuomela JHT, KHT esittelee tilintarkastuksen tilikauden 2025 työohjelman kokouksessa.

Hallintosäännön mukaan tarkastuslautakunta seuraa tilintarkastajan tarkastussuunnitelman toteutumista ja tilintarkastajan tehtävien suorittamista sekä tekee tarpeen mukaan esityksiä tilintarkastuksen kehittämiseksi.

Toimivalta

Laki hyvinvointialueesta 125 §

Puheenjohtajan selostus:

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi tilikauden 2025 tilintarkastuksen työohjelman.

Päätös:

Tarkastuslautakunta

23.09.2025

55

Tarkastuslautakunnan esittelijästä päättäminen

Tarkastuslautakunta 23.09.2025

5860/00.01.02.02/2025

Etelä-Savon hyvinvointialueen hallintosäännön 14 §:n mukaan tarkastuslautakunnassa esittelijästä päättää tarkastuslautakunta.

Toimivalta

Laki hyvinvointialueesta 125 §

Puheenjohtajan selostus:

Tarkastuslautakunta päättää, että kokousasiat käsitellään puheenjohtajan selostuksen pohjalta.

Päätös:

Tarkastuslautakunta

23.09.2025

56

Tarkastuslautakunnan pöytäkirjojen nähtävillä pitäminen

Tarkastuslautakunta 23.09.2025

5861/00.01.02.02/2025

Hallintosäännön 150 §:n mukaan aluehallituksen ja lautakunnan pöytäkirja siihen liitettyine oikaisuvaatimusohjeineen tai valitusosoituksineen pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä hyvinvointialueen verkkosivuilla siten kuin hyvinvointialuelain 145 §:ssä tarkemmin säädetään.

Toimivalta

Laki hyvinvointialueesta 125 §

Puheenjohtajan selostus:

Tarkastuslautakunta päättää, että tarkastuslautakunnan pöytäkirjat pidetään nähtävillä hallintosäännön 150 §:n mukaisesti.

Päätös:

Tarkastuslautakunta

23.09.2025

57

Talouskatsaus ja osavuosisiraportoinnin esittely

Tarkastuslautakunta 23.09.2025

5857/00.01.02.02/2025

Tarkastuslautakunta kuulee rahoitusjohtaja Arto Jalkasen hyvinvointialueen talous- ja osavuosisikatsauksen esittelyn.

Toimivalta

Laki hyvinvointialueesta 125 §

Puheenjohtajan selostus:

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi hyvinvointialueen talous- ja osavuosisikatsauksen.

Päätös:

Oheisaineisto

Otsikko

Kuulemispohja_talous- ja hankintapalvelut 23092025

Tarkastuslautakunta

23.09.2025

58

Hyvinvointialuejohtajan tapaaminen

Tarkastuslautakunta 23.09.2025

5856/00.01.02.02/2025

.

Tarkastuslautakunta kuulee hyvinvointialuejohtaja Santeri Seppälää hyvinvointialueen strategian ja tavoitteiden etenemisestä sekä johtamisjärjestelmän tilanneesta.

Toimivalta

Laki hyvinvointialueesta 125 §

Puheenjohtajan selostus:

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi hyvinvointialueen strategia- ja johtamisjärjestelmäkatsauksen.

Päätös:

Oheisaineisto

Otsikko

Kuulemispohja_hyvinvointialuejohtaja 23092025

Tarkastuslautakunta

23.09.2025

59

Tarkastuslautakunnan vuoden 2025 talousarvion toteutuminen

Tarkastuslautakunta 23.09.2025

5858/00.01.02.02/2025

Tarkastuslautakunta seuraa lautakunnan talousarvion 1–8/2025 toteutumista.

Toimivalta

Lapi hyvinvointialueesta 125 §

Puheenjohtajan selostus:

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi talousarvion 1-8/2025 toteutumisen.

Päätös:

Oheisaineisto

Otsikko

Talousarvion toteutuminen 01-08_2025

Tarkastuslautakunta

23.09.2025

60

Tarkastuslautakunnan talousarvion 2026 valmistelu

Tarkastuslautakunta 23.09.2025

5859/00.01.02.02/2025

Tarkastuslautakunta valmistelee hyvinvointialuelain 125 §:n kohdan 6 mukaan arvioinnin ja tarkastuksen talousarvion.

Toimivalta

Laki hyvinvointialueesta 125 §

Puheenjohtajan selostus:

Tarkastuslautakunta valmistelee talousarvioesityksen vuodelle 2026 ja esittää sen viemistä aluehallitukselle ja edelleen aluevaltuustolle hyväksyttäväksi.

Päätös:

Tiedoksi

aluehallitus

Tarkastuslautakunta

23.09.2025

61**Sidonnaisuusilmoitukset**

Tarkastuslautakunta 23.09.2025

5863/00.01.02.02/2025

Etelä-Savon hyvinvointialueen hallintosäännön 69 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on valvoa sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista, saattaa sidonnaisuusilmoitukset tiedoksi aluevaltuustolle kerran vuodessa ja huolehtii sidonnaisuusrekisterin julkisten tietojen julkaisemisesta hyvinvointialueen verkkosivuilla.

Hyvinvointialuelain 89 §:n mukaan 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 tehtäväänsä 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.

Tarkastuslautakunta

23.09.2025

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.

Tarkastuslautakunta katselmoi annetut ja päivitetyt sidonnaisuusilmoitukset kokouksessa.

Toimivalta

Laki hyvinvointialueesta 89 §

Puheenjohtajan selostus:

Tarkastuslautakunta päättää:

1. merkitä saadut sidonnaisuusilmoitukset tiedoksi,
2. että tarkastetut ilmoitukset julkaistaan Eloisan verkkosivuilla,
3. että ilmoitukset viedään tiedoksi valtuustolle.

Päätös:

Tiedoksi

aluevaltuusto

Tarkastuslautakunta

23.09.2025

Muut asiat

Tarkastuslautakunta 23.09.2025

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi kokouksessa esille tulleet
muut asiat.

Päätös: