

Tarkastuslautakunta

Aika 03.04.2025 klo 17:37 - 20:04

Paikka Raatihuone, kaupunginhallituksen kokoushuone + *etänä

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Laiho Pasi Lindfors Karl-Magnus Aitokari Mia-Leena Niemelä Lenita Marjakangas Miia Forsberg Kimmo	puheenjohtaja jäsen jäsen jäsen jäsen Mullin varajäsen	* klo 17.37–19.12
Muut	Slotte Martin Sallinen Susanne Fredrik Böhme Elina Amnell-Holzhäuser	JHT-, HT-, CIA-tilintarkastaja KPMG:n asiantuntija talousjohtaja hallintojohtaja	* klo 17.43–20.04 klo 18.30–19.35 klo 17.37–18.29
Poissa	Mulli Eero Grundström Maria	varapuheenjohtaja jäsen	

Allekirjoitukset

	Pasi Laiho puheenjohtaja	Susanne Sallinen sihteeri
Käsitellyt asiat	45 - 55	
Pöytäkirjan tarkastus	Sähköisesti Loviisassa	
	Mia-Leena Aitokari pöytäkirjantarkastaja	Lenita Niemelä pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Yleisessä tietoverkossa.

Pöytäkirjanotteen oikeaksi todistaa

Loviisa

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 45	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 46	Pöytäkirjantarkastajat	4
§ 47	Kokouksen sihteerin valinta	5
§ 48	Esteellisyydet	6
§ 49	Hallinnon tilannekatsaus	7
§ 50	Talousjohtajan alustava tilinpäätösinformaatio	8
§ 51	Arviointikertomus 2024	9
§ 52	Ilmoitusasioita	10
§ 53	Muut asiat	11
§ 54	Pöytäkirjan julkipano	12
§ 55	Kokouksen päättäminen	13

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

TARL 03.04.2025 § 45

Kuntalain mukaan lautakunta on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä. Hallintosäännön mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja.

Toimielimen kokouksesta on ilmoitettava jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus, elleivät erityiset syyt ole esteenä, vähintään neljä päivää ennen kokousta sähköisesti tai kirjallisesti.

Hallintosäännön 86 §:n mukaan tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus tarkastuslautakunnan kokouksissa. Tarkastuslautakunta voi kutsua asiantuntijoita kuultavaksi.

Ehdotus

Kokous todetaan laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Todettiin kokous laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Tarkastuslautakunta

§ 46

03.04.2025

Pöytäkirjantarkastajat

TARL 03.04.2025 § 46

Pöytäkirjan kirjoittaa puheenjohtajan johdolla pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä.

Pöytäkirja tarkastetaan lautakunnan päättämällä tavalla. Pöytäkirja voidaan tarkastaa seuraavassa kokouksessa tai valita pöytäkirjantarkastajat. Kiireellisessä tapauksessa pöytäkirja voidaan tarkastaa samassa kokouksessa.

Ehdotus

Valitaan kaksi pöytäkirjantarkastajaa.

Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti digitaalisen allekirjoituksen (TeliaSign) kautta.

Päätös

Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Mia-Leena Aitokari ja Lenita Niemelä.

Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti digitaalisen allekirjoituksen (TeliaSign) kautta.

Tarkastuslautakunta

§ 47

03.04.2025

Kokouksen sihteerin valinta

TARL 03.04.2025 § 47
93/00.03.01/2025

Ehdotus

Tämän kokouksen sihteeriksi valitaan KPMG:n asiantuntija Susanne Sallinen.

Päätös

Ehdotuksen mukainen.

Tarkastuslautakunta

§ 48

03.04.2025

Esteellisyydet

TARL 03.04.2025 § 48
93/00.03.01/2025

Tarkastuslautakunnan jäsenten ja tilintarkastajan esteellisyydestä on voimassa, mitä hallintolain 27–30 §:ssä säädetään.

Esteellisyydellä tarkoitetaan henkilön sellaista suhdetta asiaan tai asianosaisiin, että se vaarantaa hänen puolueettomuutensa yksittäisen asian käsittelyssä.

Yleisimmin esteellisyyden aiheuttaa lähisukulaisuus tai asianosaisuus.

Tarkastuslautakunnan jäsenen on perusteltua ilmoittaa tiedossaan olevat ns. pysyvät esteellisyydet tässä vaiheessa. Mahdollisista asiakohtaisista esteellisyyksistä lautakunnan jäsenen tulee ilmoittaa välittömästi sellaisen ilmetessä.

Ehdotus

Mahdolliset esteellisyydet merkitään pöytäkirjaan.

Päätös

Ei esteellisyyksiä.

Tarkastuslautakunta

§ 49

03.04.2025

Hallinnon tilannekatsaus

TARL 03.04.2025 § 49
363/00.01.01/2025

Hallintojohtaja Elina Amnell-Holzhäuser on kutsuttu kertomaan hallinnon ajankohtaisista asioista.

Ehdotus

Merkitään tiedoksi.

Päätös

Kohta 6 käsiteltiin poikkeuksellisesti ennen kohtaa 5.

Esitys ja sen perusteella käyty keskustelu merkittiin tiedoksi.

Elina Amnell-Holzhäuser poistui kello 18.29.

Tarkastuslautakunta

§ 50

03.04.2025

Talousjohtajan alustava tilinpäätösinformaatio

TARL 03.04.2025 § 50
321/00.03.01/2025

Talousjohtaja Fredrik Böhme on kutsuttu kertomaan tilinpäätöksestä.

Ehdotus

Merkitään tiedoksi.

Päätös

Kohta 5 käsiteltiin poikkeuksellisesti vasta kohdan 6 jälkeen.

Esitys ja sen perusteella käyty keskustelu merkittiin tiedoksi.

Böhme saapui kokoukseen kello 18.30 ja poistui kokouksesta kello 19.34.

Kimmo Forsberg poistui kello 19.12.

Tarkastuslautakunta § 39
Tarkastuslautakunta § 51

25.03.2025
03.04.2025

Arviointikertomus 2024

TARL 25.03.2025 § 39

Kuntalain 121. §:n mukaan tarkastuslautakunnan on valmisteltava valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet. Tarkastuslautakunnan suorittaman arvioinnin tulokset raportoidaan valtuustolle osoitetussa arviointikertomuksessa. Arvioitavan vuoden tilinpäätös toimintakertomuksineen on asiakirja, josta ilmenevien tietojen perusteella arviointi ensisijaisesti suoritetaan. Lisäksi arviointia suoritetaan tilikauden aikana kuultujen viranhaltijoiden kertomusten perusteella.

Ehdotus Tarkastuslautakunta aloittaa työnsä vuoden 2024 arviointikertomuksen laatimiseksi.

Päätös Tarkastuslautakunta aloitti työnsä vuoden 2024 arviointikertomuksen laatimiseksi.

TARL 03.04.2025 § 51
331/00.03.00/2025

Ehdotus Tarkastuslautakunta jatkaa vuoden 2024 arviointikertomuksen laatimista.

Päätös Tarkastuslautakunta jatkoi vuoden 2024 arviointikertomuksen laatimista.

Tarkastuslautakunta

§ 52

03.04.2025

Ilmoitusasioita

TARL 03.04.2025 § 52

Ehdotus

Merkitään tiedoksi.

Päätös

Kaupunginvaltuuston kokous on siirtynyt 16.4. ajankohdasta keskiviikolle 23.4.

Tarkastuslautakunnan seuraava kokous siirrettiin keskiviikolta 23.4. tiistaille 29.4. kello 18.00. Puheenjohtaja toivoi, että kaikki osallistuisivat kokoukseen läsnä kokoushuoneessa.

Tarkastuslautakunta

§ 53

03.04.2025

Muut asiat

TARL 03.04.2025 § 53

Ehdotus

Muut asiat merkitään tiedoksi.

Päätös

Ei muita asioita.

Tarkastuslautakunta

§ 54

03.04.2025

Pöytäkirjan julkipanoTARL 03.04.2025 § 54
93/00.03.01/2025

Kuntalain 140 §:n mukaan lautakunnan pöytäkirja siihen liittyvine oikaisuvaatimusohjeineen ja valitusosoituksineen pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu. Jos asia on kokonaan salassa pidettävä, pöytäkirjassa julkaistaan ainoastaan maininta salassa pidettävän asian käsittelystä. Pöytäkirjassa julkaistaan ainoastaan tiedonsaannin kannalta välttämättömät henkilötiedot. Pöytäkirjan sisältämät henkilötiedot on poistettava tietoverkosta oikaisuvaatimus- tai valitusajan päättyessä siten, kuin siitä on ennakolta ilmoitettu.

Hallintosäännön 159 §:n mukaan pöytäkirjan pitämisestä ja sisällöstä vastaa toimielimen puheenjohtaja. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirja tarkastetaan toimielimen päättämällä tavalla. Pöytäkirja voidaan allekirjoittaa ja tarkastaa sähköisesti.

Ehdotus

Kaupunginkanslia huolehtii siitä, että pöytäkirja tarkastamisen jälkeen pidetään nähtävänä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu.

Päätös

Ehdotuksen mukainen.

Tarkastuslautakunta § 55

03.04.2025

Kokouksen päättäminen

TARL 03.04.2025 § 55

Päätös

Puheenjohtaja päätti kokouksen kello 20.04.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 45, § 46, § 47, § 48, § 49, § 50, § 51, § 52, § 53, § 54, § 55

Muutoksenhakukielto

Päätökseen, joka koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa kuntalain 136 §:n mukaan tehdä oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta.