

Tarkastuslautakunta

---

Aika 13.04.2023 klo 17:34 - 19:03

Paikka Raatihuone, vanha valtuustosali

---

## Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Laiho Pasi Grundström Maria Lindfors Karl-Magnus Aitokari Mia-Leena Niemelä Lenita Marjakangas Miia Forsberg Kimmo	puheenjohtaja jäsen jäsen jäsen jäsen jäsen Mullin varajäsen	
Muut	Slotte Martin Orava Jesse	JHT-, HT-, CIA-tilintarkastaja KPMG:n asiantuntija, sihteeri	
Poissa	Mulli Eero	varapuheenjohtaja	

## Allekirjoitukset

	Pasi Laiho puheenjohtaja	Jesse Orava sihteeri
Käsitellyt asiat	32 - 40	
Pöytäkirjan tarkastus	Sähköisesti Loviisassa	
	Maria Grundström pöytäkirjantarkastaja	Kimmo Forsberg pöytäkirjantarkastaja
Pöytäkirjan nähtävilläpito	Yleisessä tietoverkossa.	

Pöytäkirjanotteen oikeaksi todistaa

Loviisa

## Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 32	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 33	Kokouksen sihteerin valinta	4
§ 34	Esteellisyydet	5
§ 35	Pöytäkirjantarkastajat	6
§ 36	Arviointikertomus 2022	7
§ 37	Ilmoitusasioita	8
§ 38	Muut asiat	9
§ 39	Pöytäkirjan julkipano	10
§ 40	Kokouksen päättäminen	11

Tarkastuslautakunta

§ 32

13.04.2023

**Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**

TARL 13.04.2023 § 32

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

Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Tarkastuslautakunta

§ 33

13.04.2023

**Kokouksen sihteerin valinta**TARL 13.04.2023 § 33  
66/00.03.00/2023

Ehdotus

Tämän kokouksen sihteeriksi valitaan KPMG:n asiantuntija Jesse Orava.

Päätös

Tämän kokouksen sihteeriksi valittiin KPMG:n asiantuntija Jesse Orava.

Tarkastuslautakunta

§ 34

13.04.2023

**Esteellisyydet**TARL 13.04.2023 § 34  
66/00.03.00/2023

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

Esteellisyyksiä ei ollut.

Tarkastuslautakunta

§ 35

13.04.2023

**Pöytäkirjantarkastajat**

TARL 13.04.2023 § 35

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.

Päätös

Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Maria Grundström ja Kimmo Forsberg.

Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti.

Tarkastuslautakunta

§ 36

13.04.2023

**Arviointikertomus 2022**TARL 13.04.2023 § 36  
433/00.03.00/2023

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 2022 arviointikertomuksen laatimiseksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta aloitti työnsä vuoden 2022 arviointikertomuksen laatimiseksi.

Tarkastuslautakunta

§ 37

13.04.2023

**Ilmoitusasioita**

TARL 13.04.2023 § 37

Click or tap here to enter text.

Ehdotus

Merkitään tiedoksi.

Päätös

Ilmoitusasioita ei ollut.

Tarkastuslautakunta

§ 38

13.04.2023

**Muut asiat**

TARL 13.04.2023 § 38

Click or tap here to enter text.

Ehdotus

Muut asiat merkitään tiedoksi.

Päätös

Päätettiin muuttaa tarkastuslautakunnan 24.5.2023 suunniteltu kokous pidettäväksi 25.5.2023.

Tarkastuslautakunnan seuraava kokous on 10.5.2023 klo 17.30.  
Kokoukseen kutsutaan kaupunginjohtaja Jan D. Oker-Blom.

Tarkastuslautakunta

§ 39

13.04.2023

**Pöytäkirjan julkipano**TARL 13.04.2023 § 39  
66/00.03.00/2023

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

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

Tarkastuslautakunta

§ 40

13.04.2023

**Kokouksen päättäminen**

TARL 13.04.2023 § 40

Päätös

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 19.03.

**Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 32, § 33, § 34, § 35, § 36, § 37, § 38, § 39, § 40**

### **Muutoksenhakukielto**

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