

Tarkastuslautakunta

Aika 12.12.2023 klo 17:14 - 20:15

Paikka Sivistys- ja hyvinvointikeskuksen kokoushuone + *etänä

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Laiho Pasi	puheenjohtaja	
	Grundström Maria	jäsen	*
	Lindfors Karl-Magnus	jäsen	*
	Aitokari Mia-Leena	jäsen	
	Niemelä Lenita	jäsen	*
	Marjakangas Miia	jäsen	
	Forsberg Kimmo	Mullin varajäsen	*
Muut	Slotte Martin	JHT-, HT-, CIA-tilintarkastaja	
	Orava Jesse	KPMG:n asiantuntija	
	Fredrik Böhme	talousjohtaja	klo 17.14-18.01
	Sari Paljakka	elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja	klo 18.02-19.13
Poissa	Mulli Eero	varapuheenjohtaja	

Allekirjoitukset

	Pasi Laiho puheenjohtaja	Jesse Orava sihteeri
Käsitellyt asiat	108 - 119	
Pöytäkirjan tarkastus	Sähköisesti Loviisassa	
	Mia-Leena Aitokari pöytäkirjantarkastaja	Maria Grundström pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Yleisessä tietoverkossa.

Pöytäkirjanotteen oikeaksi todistaa

Loviisa

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 108	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 109	Kokouksen sihteerin valinta	4
§ 110	Esteellisyydet	5
§ 111	Pöytäkirjantarkastajat	6
§ 112	Talousarvio 2024 ja taloussuunnitelma 2025–2026	7
§ 113	Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen tilannekatsaus	8
§ 114	Tilintarkastajan raportointi	9
§ 115	Arvioinnin työohjelman päivitys	10
§ 116	Ilmoitusasioita	11
§ 117	Muut asiat	12
§ 118	Pöytäkirjan julkipano	13
§ 119	Kokouksen päättäminen	14

Tarkastuslautakunta

§ 108

12.12.2023

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

TARL 12.12.2023 § 108

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

§ 109

12.12.2023

Kokouksen sihteerin valintaTARL 12.12.2023 § 109
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

§ 110

12.12.2023

EsteellisyydetTARL 12.12.2023 § 110
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

§ 111

12.12.2023

Pöytäkirjantarkastajat

TARL 12.12.2023 § 111

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 Mia-Leena Aitokari ja Maria Grundström.

Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti.

Tarkastuslautakunta

§ 112

12.12.2023

Talousarvio 2024 ja taloussuunnitelma 2025–2026TARL 12.12.2023 § 112
842/02.02.00/2023

Kaupunginhallitus on omalta osaltaan hyväksynyt vuoden 2024 talousarvion sekä taloussuunnitelman vuosille 2025–2026. Talousarvio 2024 ja taloussuunnitelma 2025–2026 käsitellään kaupunginvaltuustossa 13.12.2023.

Tarkastuslautakunta päätti 22.11.2023 kutsua talousjohtaja Fredrik Böhmen tarkastuslautakunnan kokoukseen esittelemään vuoden 2024 talousarviota.

Ehdotus

Esitys ja käyty keskustelu merkitään tiedoksi.

Päätös

Esitys ja käyty keskustelu merkittiin tiedoksi.

Fredrik Böhme poistui kello 18.01.

Liite nro 1.

Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen tilannekatsaus

TARL 12.12.2023 § 113
1015/00.01.02/2023

Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja Sari Paljakka on kutsuttu esittelemään keskuksen tilannekatsausta.

Ehdotus

Merkitään tiedoksi.

Päätös

Sari Paljakka saapui kello 18.02.

Merkittiin tiedoksi.

Sari Paljakka poistui kello 19.13.

Liite nro 2.

Tarkastuslautakunta

§ 114

12.12.2023

Tilintarkastajan raportointiTARL 12.12.2023 § 114
577/00.03.00/2023

JHT-, HT-, CIA-tilintarkastaja Martin Slotte raportoi tilintarkastuksesta.

Ehdotus

Tilintarkastajan raportointi merkitään tiedoksi.

Päätös

Tilintarkastajan raportointi merkittiin tiedoksi.

Liite nro 3. (EI JULKINEN)

Tarkastuslautakunta

§ 115

12.12.2023

Arvioinnin työohjelman päivitysTARL 12.12.2023 § 115
857/00.03.00/2023

Tarkastuslautakunta päivittää arvioinnin työohjelman.

Ehdotus

Merkitään tiedoksi.

Päätös

Merkittiin tiedoksi.

Liite nro 4.

Tarkastuslautakunta

§ 116

12.12.2023

Ilmoitusasioita

TARL 12.12.2023 § 116

Ehdotus

Merkitään tiedoksi.

Päätös

Ei ilmoitusasioita.

Tarkastuslautakunta

§ 117

12.12.2023

Muut asiat

TARL 12.12.2023 § 117

Ehdotus

Muut asiat merkitään tiedoksi.

Päätös

Päätettiin kevään kokouspäivämäärät.

Puheenjohtaja vastaa Timo Raivion tarkastuslautakunnalle osoittamiin sähköposteihin liittyen konsernijaostoon.

Sovittiin, että Martin Slotte keskustelee hallintojohtajan kanssa sidonnaisuusilmoituksista.

Tarkastuslautakunta

§ 118

12.12.2023

Pöytäkirjan julkipanoTARL 12.12.2023 § 118
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

§ 119

12.12.2023

Kokouksen päättäminen

TARL 12.12.2023 § 119

Päätös

Puheenjohtaja päätti kokouksen kello 20.15.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 108, § 109, § 110, § 111, § 112, § 113, § 114, § 115, § 116, § 117, § 118, § 119

Muutoksenhakukielto

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