

Tarkastuslautakunta

Aika 16.05.2024 klo 17:12 - 19:56

Paikka Raatihuone, kaupunginhallituksen kokoushuone + *etänä

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 Smycke Susanne	JHT-, HT-, CIA-tilintarkastaja KPMG:n asiantuntija	*
Poissa	Mulli Eero	varapuheenjohtaja	

Allekirjoitukset

	Pasi Laiho puheenjohtaja	Susanne Smycke sihteeri
Käsitellyt asiat	49 - 58	
Pöytäkirjan tarkastus	Sähköisesti Loviisassa	
	Miia Marjakangas pöytäkirjantarkastaja	Kimmo Forsberg pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Yleisessä tietoverkossa.

Pöytäkirjanotteen oikeaksi todistaa

Loviisa

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 49	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 50	Kokouksen sihteerin valinta	4
§ 51	Esteellisyydet	5
§ 52	Pöytäkirjantarkastajat	6
§ 53	Kaupungin laskujen asiatarkastus- ja hyväksymismenettely	7
§ 54	Arviointikertomus 2023	8
§ 55	Ilmoitusasioita	9
§ 56	Muut asiat	10
§ 57	Pöytäkirjan julkipano	11
§ 58	Kokouksen päättäminen	12

Tarkastuslautakunta

§ 49

16.05.2024

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

TARL 16.05.2024 § 49

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

Ehdotuksen mukainen.

Tarkastuslautakunta

§ 50

16.05.2024

Kokouksen sihteerin valintaTARL 16.05.2024 § 50
91/00.03.00/2024

Ehdotus

Tämän kokouksen sihteeriksi valitaan KPMG:n asiantuntija Susanne Smycke.

Päätös

Ehdotuksen mukaan.

Tarkastuslautakunta

§ 51

16.05.2024

EsteellisyydetTARL 16.05.2024 § 51
91/00.03.00/2024

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

§ 52

16.05.2024

Pöytäkirjantarkastajat

TARL 16.05.2024 § 52

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 Miia Marjakangas ja Kimmo Forsberg.

Tarkastuslautakunta

§ 53

16.05.2024

Kaupungin laskujen asiatarkastus- ja hyväksymismenettelyTARL 16.05.2024 § 53
436/02.02.02/2024

Ehdotus

Tilintarkastaja Martin Slotte on pyydetty selvittämään kaupungin laskujen asiatarkastus- ja hyväksymismenettelyä.

Päätös

Tilintarkastaja Martin Slotte antoi selvityksen kaupungin laskujen asiatarkastus- ja hyväksymismenettelystä.

Martin Slotte poistui kello 18.00.

Tarkastuslautakunta § 44
Tarkastuslautakunta § 54

29.04.2024
16.05.2024

Arviointikertomus 2023

TARL 29.04.2024 § 44

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 2023 arviointikertomuksen laatimiseksi.

Päätös Ehdotuksen mukainen.

TARL 16.05.2024 § 54
328/00.03.00/2024

Ehdotus Tarkastuslautakunta jatkaa vuoden 2023 arviointikertomuksen laatimista.

Päätös Tarkastuslautakunta jatkoi vuoden 2023 arviointikertomuksen laatimista.

Tarkastuslautakunta

§ 55

16.05.2024

Ilmoitusasioita

TARL 16.05.2024 § 55

Ehdotus

Merkitään tiedoksi.

Päätös

Kaupunginvaltuusto valitsee uuden kaupunginjohtajan ylimääräisessä kokouksessa 3.6.2024.

Merkittiin tiedoksi.

Tarkastuslautakunta

§ 56

16.05.2024

Muut asiat

TARL 16.05.2024 § 56

Ehdotus

Muut asiat merkitään tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunnan seuraava kokous pidetään maanantaina 27.5. kello 17.

Aiemmin kokouspäiväksi sovittu torstai 30.5. pidetään varapäivänä.

Merkittiin tiedoksi.

Tarkastuslautakunta

§ 57

16.05.2024

Pöytäkirjan julkipanoTARL 16.05.2024 § 57
91/00.03.00/2024

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

§ 58

16.05.2024

Kokouksen päättäminen

TARL 16.05.2024 § 58

Päätös

Puheenjohtaja päätti kokouksen kello 19.56.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 49, § 50, § 51, § 52, § 53, § 54, § 55, § 56, § 57, § 58

Muutoksenhakukielto

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