

Tarkastuslautakunta

---

Aika 04.06.2024 klo 15:07 - 15:41

Paikka Teams-kokous

---

## 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	   klo 15.12-15.18  klo 15.07-15.18
Muut	Smycke Susanne	KPMG:n asiantuntija	
Poissa	Mulli Eero Slotte Martin	varapuheenjohtaja JHT-, HT-, CIA-tilintarkastaja	

## Allekirjoitukset

	Pasi Laiho puheenjohtaja	Susanne Smycke sihteeri
Käsitellyt asiat	80 - 88	
Pöytäkirjan tarkastus	Sähköisesti Loviisassa	
	Miia Marjakangas pöytäkirjantarkastaja	Mia-Leena Aitokari pöytäkirjantarkastaja

## Pöytäkirjan nähtävilläpito

Yleisessä tietoverkossa.

Pöytäkirjanotteen oikeaksi todistaa

Loviisa

## Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 80	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 81	Kokouksen sihteerin valinta	4
§ 82	Esteellisyydet	5
§ 83	Pöytäkirjantarkastajat	6
§ 84	Kaupungin hallinnon tarkastaminen, kaupunginhallituksen kokouksen 27.3.2024 salassa pidettävät asiakirjat	7
§ 85	Ilmoitusasioita	9
§ 86	Muut asiat	10
§ 87	Pöytäkirjan julkipano	11
§ 88	Kokouksen päättäminen	12

Tarkastuslautakunta

§ 80

04.06.2024

**Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**

TARL 04.06.2024 § 80

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

§ 81

04.06.2024

**Kokouksen sihteerin valinta**TARL 04.06.2024 § 81  
91/00.03.00/2024

Ehdotus

Tämän kokouksen sihteeriksi valitaan KPMG:n asiantuntija Susanne Smycke.

Päätös

Ehdotuksen mukainen.

Tarkastuslautakunta

§ 82

04.06.2024

**Esteellisyydet**TARL 04.06.2024 § 82  
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

§ 83

04.06.2024

**Pöytäkirjantarkastajat**

TARL 04.06.2024 § 83

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 Mia-Leena Aitokari.

Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti.

Tarkastuslautakunta	§ 43	29.04.2024
Tarkastuslautakunta	§ 75	30.05.2024
Tarkastuslautakunta	§ 84	04.06.2024

**Kaupungin hallinnon tarkastaminen, kaupunginhallituksen kokouksen 27.3.2024 salassa pidettävät asiakirjat**

TARL 29.04.2024 § 43

**Ehdotus** Tarkastuslautakunta päättää pyytää nähtäväkseen kaupunginhallituksen kokouksen 27.3.2024 salassa pidettävän materiaalin ratkaistakseen liittykö asia kaupungin hallintoon, jonka tarkastaminen ja arvioiminen on yksi keskeisimmistä tarkastuslautakunnan tehtävistä.

**Päätös** Tarkastuslautakunta päättää pyytää nähtäväkseen kaupunginhallituksen kokouksen 27.3.2024 salassa pidettävän materiaalin sekä muun mahdollisen asiaan liittyvän materiaalin ratkaistakseen, liittykö asia kaupungin hallintoon, jonka tarkastaminen ja arvioiminen on yksi keskeisimmistä tarkastuslautakunnan tehtävistä.

TARL 30.05.2024 § 75

Tarkastuslautakunnan tiedonsaantioikeus koskien kaupunginhallituksen käsittelemää salaiseksi määritettyä asiaa.

**Ehdotus** Päätösehdotus annetaan kokouksessa.

**Päätös** Tarkastuslautakunta päättää valittaa hallinto-oikeuteen saadakseen kaupunginhallituksen kokouksen 27.3.2024 salassa pidettävän materiaalin nähtäväksi kyetäkseen arvioimaan kuuluuko asia tarkastuslautakunnan toimivallan alle.

Tarkastuslautakunta päättää pyytää kaupunginhallitukselta nähtäväksi seuraavan salassa pidettävän materiaalin kaupunginhallituksen kokouksista:

8.1.2024 § 17

22.1.2024 § 36

4.3.2024 § 79

22.4.2024 § 130

6.5.2024 § 148

TARL 04.06.2024 § 84  
384/00.03.01/2024

Tarkastuslautakunta	§ 43	29.04.2024
Tarkastuslautakunta	§ 75	30.05.2024
Tarkastuslautakunta	§ 84	04.06.2024

Tarkastuslautakunta päätti kokouksessaan 30.5 valittaa hallinto-oikeuteen, koska kaupunginhallitus ei suostunut luovuttamaan salaiseksi julistettua materiaalia tarkastuslautakunnalle. Tarkastuslautakunnalla ei kuitenkaan ole asiasta virallista kaupunginhallituksen päätöstä, koska asia on käsitelty kaupunginhallituksen kokouksessa 20.5.2024 kohdassa muut asiat, jotka on ainoastaan merkitty tiedoksi. Tarkastuslautakunnalla on oikeus saada pyynnöstään valituskelpoinen hallintopäätös tiedoksisaantioikeuden perusteella ja saada päättää, onko salassa pidettävä asia relevantti tarkastuksen suhteen.

Ehdotus Tarkastuslautakunta uusii pyyntönsä kaupunginhallitukselle ja pyytää nähtäväkseen kaupunginhallituksen kokouksen 27.3.2024 salassa pidettävän materiaalin sekä muun mahdollisen asiaan liittyvän materiaalin ratkaistakseen, liittykö asia kaupungin hallintoon, jonka tarkastaminen ja arvioiminen on yksi keskeisimmistä tarkastuslautakunnan tehtävistä.

Päätös Tarkastuslautakunta uusii pyyntönsä kaupunginhallitukselle ja pyytää nähtäväkseen kaupunginhallituksen kokouksen 27.3.2024 salassa pidettävän materiaalin sekä muun mahdollisen asiaan liittyvän materiaalin ratkaistakseen, liittykö asia kaupungin hallintoon, jonka tarkastaminen ja arvioiminen on yksi keskeisimmistä tarkastuslautakunnan tehtävistä. Tarkastuslautakunnalla on oikeus saada pyynnöstään valituskelpoinen hallintopäätös tiedoksisaantioikeuden perusteella.

Kimmo Forsberg ja Lenita Niemelä poistuivat kokouksesta kello 15.18.



Tarkastuslautakunta

§ 85

04.06.2024

**Ilmoitusasioita**

TARL 04.06.2024 § 85

Ehdotus

Merkitään tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja pitää kaupunginvaltuustolle valtuustoinfon Teams-yhteydellä erityistilintarkastukseen liittyen tiistaina 11.6. kello 19.30.

Merkittiin tiedoksi.

Tarkastuslautakunta

§ 86

04.06.2024

**Muut asiat**

TARL 04.06.2024 § 86

Ehdotus

Muut asiat merkitään tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta kokoontuu ensimmäisen kerran syyskaudella torstaina 12.9.2024 klo 17.30.

Kokoukseen kutsutaan Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksesta elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja Sari Paljakka ja infrapäällikkö Pekka Stenius.

Merkittiin tiedoksi.

Tarkastuslautakunta

§ 87

04.06.2024

**Pöytäkirjan julkipano**TARL 04.06.2024 § 87  
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

§ 88

04.06.2024

**Kokouksen päättäminen**

TARL 04.06.2024 § 88

Päätös

Puheenjohtaja päätti kokouksen kello 15.41.

**Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 80, § 81, § 82, § 83, § 84, § 85, § 86, § 87, § 88**

### **Muutoksenhakukielto**

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