

Tarkastuslautakunta

---

Aika 14.10.2024 klo 17:00 - 18:52

Paikka Raatihuone, HR-klinikka

---

## Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Laiho Pasi Lindfors Karl-Magnus Aitokari Mia-Leena Niemelä Lenita Marjakangas Miia Forsberg Kimmo Stenberg Pamela	puheenjohtaja jäsen jäsen jäsen jäsen Mullin varajäsen Grundströmin varajäsen	
Muut	Slotte Martin Smycke Susanne Tomas Björkroth	JHT-, HT-, CIA-tilintarkastaja KPMG:n asiantuntija kaupunginjohtaja	§ 124, klo 17.00–18.06
Poissa	Mulli Eero Grundström Maria	varapuheenjohtaja jäsen	

## Allekirjoitukset

	Pasi Laiho puheenjohtaja	Susanne Smycke sihteeri
Käsitellyt asiat	120 - 130	
Pöytäkirjan tarkastus	Sähköisesti Loviisassa	
	Kimmo Forsberg pöytäkirjantarkastaja	Pamela Stenberg pöytäkirjantarkastaja

## Pöytäkirjan nähtävilläpito

Yleisessä tietoverkossa.

Pöytäkirjanotteen oikeaksi todistaa

Loviisa

## Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 120	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 121	Pöytäkirjantarkastajat	4
§ 122	Kokouksen sihteerin valinta	5
§ 123	Esteellisyydet	6
§ 124	Kaupunginjohtajan tilannekatsaus	7
§ 125	Tarkastuslautakunnan talousarvio vuodelle 2025	8
§ 126	Sidonnaisuusilmoitukset	9
§ 127	Ilmoitusasioita	11
§ 128	Muut asiat	12
§ 129	Pöytäkirjan julkipano	13
§ 130	Kokouksen päättäminen	14

Tarkastuslautakunta

§ 120

14.10.2024

**Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**

TARL 14.10.2024 § 120

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

§ 121

14.10.2024

**Pöytäkirjantarkastajat**

TARL 14.10.2024 § 121

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 Kimmo Forsberg ja Pamela Stenberg.

Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti.

Tarkastuslautakunta

§ 122

14.10.2024

**Kokouksen sihteerin valinta**TARL 14.10.2024 § 122  
91/00.03.00/2024

Ehdotus

Tämän kokouksen sihteeriksi valitaan KPMG:n asiantuntija Susanne Smycke.

Päätös

Ehdotuksen mukainen.

Tarkastuslautakunta

§ 123

14.10.2024

**Esteellisyydet**TARL 14.10.2024 § 123  
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

§ 124

14.10.2024

**Kaupunginjohtajan tilannekatsaus**TARL 14.10.2024 § 124  
822/00.01.02/2024

Kaupunginjohtaja Tomas Björkroth on kutsuttu esittäytymään tarkastuslautakunnalle ja kertomaan ajankohtaisista asioista.

Ehdotus

Merkitään tiedoksi.

Päätös

Merkittiin tiedoksi.

Tarkastuslautakunta

§ 125

14.10.2024

**Tarkastuslautakunnan talousarvio vuodelle 2025**TARL 14.10.2024 § 125  
823/02.02.00/2024

Ehdotus

Tarkastuslautakunta valmistelee kaupunginhallitukselle esityksen arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi vuodelle 2025.

Päätös

Tarkastuslautakunta valmisteli kaupunginhallitukselle esityksen arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi vuodelle 2025.

Talousarvion loppusumma on 42 386 euroa.

Liite nro 1:

Talousarvio ja talouden toteuma 1–9/2024



Tarkastuslautakunta

§ 126

14.10.2024

**Sidonnaisuusilmoitukset**TARL 14.10.2024 § 126  
329/00.01.01/2024

Kuntalain (410/2015) 84 §:n mukaan tiettyjen kunnan luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden on ilmoitettava sidonnaisuuksistaan tarkastuslautakunnalle, joka saattaa ilmoitukset kaupunginvaltuuston tiedoksi. Ilmoitukset julkaistaan yleisessä tietoverkossa.

Liite nro 2

Ehdotus

Tarkastuslautakunta käsittelee saapuneet sidonnaisuusilmoitukset. Tarkastuslautakunta saattaa ajantasaisen sidonnaisuusrekisterin kaupunginvaltuustolle tiedoksi. Ilmoitukset voidaan julkaista yleisessä tietoverkossa.

Päätös

Björkroth poistui kokouksesta klo 18.06.

Käsiteltiin saapuneet sidonnaisuusilmoitukset ja todettiin seuraavaa:

Tomas Björkroth, sidonnaisuusilmoitus tarkastettu ja voidaan julkaista.

Pertti Ajomaa, poistetaan sidonnaisuusilmoitus sidonnaisuusrekisteristä.

Elina Amnell-Holzhäuser, sidonnaisuusilmoitus tarkastettu ja voidaan julkaista.

Nina Björkman-Nysten, sidonnaisuusilmoitus tarkastettu ja voidaan julkaista.

Kari Hagfors, pyydetään päivitys sidonnaisuusilmoitukseen tarkastuslautakunnan joulukuun kokoukseen 4.12.2024 mennessä.

Petri Hakasaari, pyydetään päivitys sidonnaisuusilmoitukseen tarkastuslautakunnan joulukuun kokoukseen 4.12.2024 mennessä.

Katri Haverinen, pyydetään päivitys sidonnaisuusilmoitukseen tarkastuslautakunnan joulukuun kokoukseen 4.12.2024 mennessä.

Mia Heijnsbroek-Wirén, pyydetään päivitys sidonnaisuusilmoitukseen tarkastuslautakunnan joulukuun kokoukseen 4.12.2024 mennessä.

Kerstin Häggblom, sidonnaisuusilmoitus tarkastettu ja voidaan julkaista.

Satu Hämäläinen, pyydetään päivitys sidonnaisuusilmoitukseen tarkastuslautakunnan joulukuun kokoukseen 4.12.2024 mennessä.

Arja Isotalo, pyydetään päivitys sidonnaisuusilmoitukseen tarkastuslautakunnan joulukuun kokoukseen 4.12.2024 mennessä.

Mikael Karlsson, pyydetään päivitys sidonnaisuusilmoitukseen

Tarkastuslautakunta

§ 126

14.10.2024

tarkastuslautakunnan joulukuun kokoukseen 4.12.2024 mennessä.

Juha Karvonen, pyydetään päivitys sidonnaisuusilmoitukseen tarkastuslautakunnan joulukuun kokoukseen 4.12.2024 mennessä.

Tom Liljestrand, pyydetään päivitys sidonnaisuusilmoitukseen tarkastuslautakunnan joulukuun kokoukseen 4.12.2024 mennessä.

Markus Lindroos, poistetaan sidonnaisuusilmoitus sidonnaisuusrekisteristä.

Meri Lohenoja, pyydetään päivitys sidonnaisuusilmoitukseen tarkastuslautakunnan joulukuun kokoukseen 4.12.2024 mennessä.

Irene Malmberg, pyydetään päivitys sidonnaisuusilmoitukseen tarkastuslautakunnan joulukuun kokoukseen 4.12.2024 mennessä.

Jouni Malmivaara, pyydetään päivitys sidonnaisuusilmoitukseen tarkastuslautakunnan joulukuun kokoukseen 4.12.2024 mennessä.

Miia Marjakangas, sidonnaisuusilmoitus tarkastettu ja voidaan julkaista.

Jan Oker-Blom, poistetaan sidonnaisuusilmoitus sidonnaisuusrekisteristä.

Teemu Peräkylä, pyydetään päivitys sidonnaisuusilmoitukseen tarkastuslautakunnan joulukuun kokoukseen 4.12.2024 mennessä.

Ilkka Relander, pyydetään päivitys sidonnaisuusilmoitukseen tarkastuslautakunnan joulukuun kokoukseen 4.12.2024 mennessä.

Thomas Rosenberg, pyydetään päivitys sidonnaisuusilmoitukseen tarkastuslautakunnan joulukuun kokoukseen 4.12.2024 mennessä.

Carina Stenbacka, poistetaan sidonnaisuusilmoitus sidonnaisuusrekisteristä.

Lotte-Marie Stenman, pyydetään päivitys sidonnaisuusilmoitukseen tarkastuslautakunnan joulukuun kokoukseen 4.12.2024 mennessä.

Timo Tenhunen, poistetaan sidonnaisuusilmoitus sidonnaisuusrekisteristä.

Keijo Tähtinen, pyydetään päivitys sidonnaisuusilmoitukseen tarkastuslautakunnan joulukuun kokoukseen 4.12.2024 mennessä.

Lisäksi tarkastuslautakunta kehottaa kaikkia ilmoitusvelvollisia varmistamaan, että tiedot sidonnaisuusrekisterissä ovat ajan tasalla.

Tarkastuslautakunta

§ 127

14.10.2024

**Ilmoitusasioita**

TARL 14.10.2024 § 127

Ehdotus

Merkitään tiedoksi.

Päätös

Ei ilmoitusasioita.

Tarkastuslautakunta

§ 128

14.10.2024

**Muut asiat**

TARL 14.10.2024 § 128

Ehdotus

Muut asiat merkitään tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta kokoontuu seuraavan kerran tiistaina 12.11.2024 klo 17.30.

Kaupunginhallituksen vastine tarkastuslautakunnan vuoden 2023 arviointikertomukseen käsitellään keskiviikkona 16.10.2024 kaupunginvaltuuston kokouksessa. Tarkastuslautakunta kävi läpi kehityskohdetaulukon tilanteen.

Liite nro 3:

Kehityskohdetaulukko

Tarkastuslautakunta

§ 129

14.10.2024

**Pöytäkirjan julkipano**TARL 14.10.2024 § 129  
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 § 130

14.10.2024

**Kokouksen päättäminen**

TARL 14.10.2024 § 130

Päätös

Puheenjohtaja päätti kokouksen kello 18.52.

**Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 120, § 121, § 122, § 123, § 124, § 125, § 126, § 127, § 128, § 129, § 130**

### **Muutoksenhakukielto**

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