

Tarkastuslautakunta

Pöytäkirja

Aika 28.03.2023 09:10 - 11:00
Paikka Fellmannia, ravintolan kabinetti

	Nimi	Tehtävä	Lisätieto
Osallistujat	Rahkonen Hannu	puheenjohtaja	
	Päätaalo Oskari	I varapuheenjohtaja	
	Ruuska Sinikka	jäsen	
	Vaara Ulla	jäsen	
	Tuliainen Johanna	jäsen	
	Koskinen Seppo	jäsen	
	Pyykkönen Mona	jäsen	
	Elomaa Ville-Veikko	jäsen	
	Koskinen Lasse	jäsen	
	Forsman Juha-Pekka	jäsen	
	Palo Pauliina	jäsen	
	Suhonen Kaarina	jäsen	
	Ollikka Reijo	tarkastusjohtaja, esittelijä	
Hyppölä Maija	tarkastaja, esittelijä, pöytäkirjanpitäjä		
	Nimi	Tehtävä	Lisätieto
Poissa	Kiljunen Raimo	jäsen	
	Rostedt Juha	kaupunginvaltuuston puheenjohtaja	

Tarkastuslautakunnan puolesta

Hannu Rahkonen

Maija Hyppölä

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty.

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä.

Lasse Koskinen

Seppo Koskinen

Pöytäkirja on ollut nähtävillä Lahden kaupungin yleisessä tietoverkossa osoitteessa

<http://www.lahti.fi> 04.04.2023

Maija Hyppölä

tarkastaja

§	Otsikko	Sivu
§ 20	Laillisuus ja päätösvaltaisuus	4
§ 21	Pöytäkirjan tarkastajat	5
§ 22	Arviointikertomuksen käsittely 28.3.2023	6
§ 23	Sidonnaisuuksien ilmoittaminen	8
§ 24	Tilintarkastuksen lisäpäivät	11
§ 25	Muut asiat	13

Tarkastuslautakunta
Pöytäkirja

nro 4

Lahden kaupunki, Tarkastuslautakunta, 28.03.2023

§ 20

Laillisuus ja päätösvaltaisuus

Puheenjohtaja totesi kokouksen lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Tarkastuslautakunta
Pöytäkirja
Lahden kaupunki, Tarkastuslautakunta, 28.03.2023

nro 4

§ 21

Pöytäkirjan tarkastajat

Puheenjohtajan ehdotuksesta tämän pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Lasse Koskinen ja Seppo Koskinen.

Tarkastuslautakunta
Pöytäkirja

nro 4

Lahden kaupunki, Tarkastuslautakunta, 28.03.2023

§ 22

Arviointikertomuksen käsittely 28.3.2023

395/00.04.00.01/2023

Asian valmistelija / lisätietojen antaja

Tarkastaja Maija Hyppölä p. 044 482 0901

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Esittelijä

Tarkastusjohtaja Ollikka Reijo

Päätösehdotus

Lautakunta jatkaa vuoden 2022 arviointikertomuksen käsittelyä.

Perusteluosa

Kuntalain 121 §:n mukaan Tarkastuslautakunta laatii arviointisuunnitelman ja antaa valtuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset. Arviointikertomus käsitellään valtuustossa tilinpäätöksen yhteydessä.

Tarkastuslautakunta on aiemmin päättänyt arviointikertomuksen laadintakokousten ajankohdat seuraavasti:

tiistai 7.2.2023, klo 9, kertomuksen laadinnan aloitus ja suuntaviivat

tiistai 7.3.2023, klo 9

tiistai 28.3.2023, klo 9

keskiviikko 12.4.2023, klo 9

tiistai 25.4.2023, klo 9

keskiviikko 3.5.2023, klo 9, viimeinen käsittely, PDF

tiistai 16.5.2023, klo 9, kertomuksen hyväksyminen ja luovutus

Tarkastuslautakunta
Pöytäkirja

nro 4

Tarkastuslautakunta aloitti arviointikertomuksen laadinnan 7.2. kokouksessaan, jolloin sovittiin mm. kertomuksen laadintaperiaatteista. Arviointikertomuksen laadintaa jatkettiin 7.3. kokouksessa.

Kokoukseen osallistujille on lähetetty erillisenä asiakirjana 3. luonnos arviointikertomuksesta.

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto

Toimenpiteet

-

Tarkastuslautakunta
Pöytäkirja

nro 4

Lahden kaupunki, Tarkastuslautakunta, 28.03.2023

§ 23

Sidonnaisuuksien ilmoittaminen

286/00.00.03.00/2023

Asian valmistelija / lisätietojen antaja

Tarkastusjohtaja Reijo Ollikka, p. 050 559 4016

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Esittelijä

Tarkastusjohtaja Ollikka Reijo

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta:

1. merkitsee tiedoksi Tauno Ylä-Soininmäen antaman sidonnaisuusilmoituksen ja Rauno Grönroosin muutosilmoituksen,
2. saattaa valtuustolle tiedoksi Virve Jämsénin, Päivi Granlundin, Janne Storlöparen, Sini Sulan ja Tauno Ylä-Soininmäen antamat sidonnaisuusilmoitukset sekä Juha Viljamaan, Ville Hälisen, Mikko Lindroosiin ja Rauno Grönroosin sidonnaisuuksia koskevat muutosilmoitukset (liite),
3. saattaa valtuustolle tiedoksi Niko Liukkosen tietojen poistamisen sidonnaisuusrekisteristä hänen kuntalain 84 §:ssä tarkoitetun tehtävänsä päättymisen johdosta.

Perusteluosa

Kunnan luottamushenkilön ja viranhaltijan on kuntalain 84 §:n mukaisesti tehtävä sidonnaisuusilmoitus johtotehtävistään sekä luottamustoimistaan elinkeinotoimintaa harjoittavissa yrityksissä ja muissa yhteisöissä, merkittävästä varallisuudestaan sekä muistakin sidonnaisuuksista, joilla voi olla merkitystä luottamus- ja virkatehtävien hoitamisessa.

Velvollisuus ilmoittaa sidonnaisuuksista koskee kaupunginhallituksen ja maankäyttö- ja rakennuslaissa (132/1999) tarkoitettuja tehtäviä hoitavan toimielimen jäseniä, valtuuston ja lautakunnan puheenjohtajaa ja varapuheenjohtajia, kaupunginjohtajaa, sekä kunnanhallituksen ja lautakunnan esittelijää. Ilmoitus on tehtävä kahden kuukauden kuluessa siitä, kun henkilö on tehtäväänsä valittu. Henkilön on myös ilmoitettava viivytyksettä sidonnaisuuksissa tapahtuneet muutokset.

Kunnan on pidettävä sidonnaisuuksista rekisteriä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu. Ilmoitusvelvollisuuden piiriin kuuluvan luottamustoimen tai tehtävän päättyessä henkilöä koskevat tiedot on poistettava rekisteristä ja tietoverkosta.

Tarkastuslautakunnan 31.8.2021 hyväksymän arviointisuunnitelman mukaan saapuneet uudet sidonnaisuusilmoitukset, muutokset ja täydennykset tuodaan tarkastuslautakunnan käsiteltäväksi ilmoitusta seuraavassa kokouksessa. Sidonnaisuusilmoitukset tai niissä tapahtuneet muutokset saatetaan valtuustolle tiedoksi kaksi kertaa vuodessa, keväällä ja syksyllä.

Valtuusto on 14.11.2022 merkinnyt siihen mennessä tehdyt sidonnaisuusilmoitukset tiedoksi. Tämän jälkeen on tarkastuslautakunta kokouksissaan käsitellyt seuraavat sidonnaisuuksia koskevat ilmoitukset:

- Virve Jämsén, sidonnaisuusilmoitus 13.10.2022
- Päivi Granlund, sidonnaisuusilmoitus 5.11.2022
- Juha Viljamaa, muutosilmoitus 10.11.2022
- Ville Hälinen, muutosilmoitus 16.11.2022
- Mikko Lindroos, muutosilmoitus 16.11.2022
- Janne Storlöpare, sidonnaisuusilmoitus 21.11.2022
- Sini Sulka, sidonnaisuusilmoitus 12.1.2023
- Tauno Ylä-Soininmäki, sidonnaisuusilmoitus 14.3.2023
- Rauno Grönroos, muutosilmoitus 21.3.2023

Tarkastuslautakunta
Pöytäkirja

nro 4

Niko Liukkosen sidonnaisuusilmoitus tulee poistaa sidonnaisuusrekisteristä hänen kuntalain 84 §:ssä tarkoitetun tehtävänsä päättymisen johdosta.

Muutoksenhaku

Oikaisuvaatimus

Toimenpiteet

Tarkla: kaupunginvaltuusto

Liitteet

- 1 Sidonnaisuusilmoitukset, tiedoksi valtuusto kevät 2023

Tarkastuslautakunta
Pöytäkirja

nro 4

Lahden kaupunki, Tarkastuslautakunta, 28.03.2023

§ 24

Tilintarkastuksen lisäpäivät

6507/00.01.02.05/2021

Asian valmistelija / lisätietojen antaja

Tarkastusjohtaja Reijo Ollikka, p. 050 559 4016

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.

Esittelijä

Tarkastusjohtaja Ollikka Reijo

Päätösehdotus

Lautakunta hyväksyy tilintarkastajan esittämän 23 tarkastuspäivän lisäyksen.

Perusteluosa

Kaupungin vastuullinen tilintarkastaja JHT, HT Jukka Vuorio, Talvea Julkishallinnon Palvelut Oy on 14.3.2023 lähettänyt tarkastuslautakunnalle pyynnön ylittää tarkastusuunnitelmassaan esittämät tarkastuspäivät 23 päivällä Lahden kaupungin lakisääteisessä tilintarkastuksessa. Pynnön perusteena on hankintojen ja sisäisen valvonnan tarkastuksen aineistojen saamisen ja tarkastamisen haasteet, jotka ovat vaatineet lisäpäiviä suunnitelmaan nähden. Kaupunginhallitus antoi 13.3.2023 vastauksen tilintarkastuspöytäkirjaan, joka koski em. asioita. Päätöksessään kaupunginhallitus pyytää tarkastuslautakuntaa kiinnittämään huomiota tilintarkastukseen käytettävissä olevien päivien riittävyyteen, jotta mahdolliset tarkastushavainnot on mahdollista selvittää tarkastusprosessin aikana.

Tarkastuslautakunta
Pöytäkirja

nro 4

Muutoksenhaku

Oikaisuvaatimus

Toimenpiteet

ote: Talvea Julkishallinnon Palvelut Oy

Tarkastuslautakunta
Pöytäkirja

nro 4

Lahden kaupunki, Tarkastuslautakunta, 28.03.2023

§ 25

Muut asiat

Päätös

Merkittiin tiedoksi.

Esittelijä

Tarkastusjohtaja Ollikka Reijo

Päätösehdotus

Lautakunta merkitsee asian tiedoksi.

Perusteluosa

1. pöytäkirjanote kh 13.3.2023 § 97, Selvitys TALVEA Julkishallinnon Palvelut Oy:n esittämään tilintarkastuspöytäkirjaan (ote lähetetty 14.3.2023 sähköpostilla tarkastuslautakunnan jäsenille)

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto

Toimenpiteet

-

Tarkastuslautakunta
Pöytäkirja
Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 20, § 21, § 22, § 25

nro 4

Lahden kaupunki

MUUTOKSENHAKUKIELTO

oikaisuvaatimus/kunnallisvalitus

Koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa, kuntalain 136 §:n nojalla tästä päätöksestä ei saa tehdä oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta.

Tarkastuslautakunta
Pöytäkirja
Muutoksenhakuohje koskee pykälää: § 23, § 24

nro 4

Lahden kaupunki

OIKAISUVAATIMUSOHJE, kunnallisasiat

Oikaisuvaatimusoikeus

Päätökseen tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen.

Oikaisuvaatimuksen saa tehdä se, johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa (asianosainen) sekä kunnan jäsen.

Muutoksenhakukielto

Oikaisuvaatimusta ei saa tehdä päätöksistä, jotka koskevat virka- tai työehtosopimuksen tulkintaa tai soveltamista (Laki kunnallisesta viranhaltijasta 50 §).

Oikaisuvaatimusviranomainen

Asianomainen viranomainen/toimielin (mainittu päätöksessä/otteessa)

Yhteystiedot

Lahden kaupunki / kirjaamo

Postiosoite: PL 202, 15101 Lahti

Käyntiosoite: Lahden Palvelutori, Lahti-Piste, Kauppakeskus Trio, 2. krs,
Aleksanterinkatu 18

Lahti-Pisteen aukioloaika: 8.00–18.00, **oikaisuvaatimusajan viimeisenä päivänä oikaisuvaatimus on jätettävä kuitenkin kirjaamon (= viraston) aukioloaikana eli klo 15.00 mennessä**, jotta se katsotaan ajallaan saapuneeksi

Tarkastuslautakunta
Pöytäkirja

nro 4

puh. 03 814 2214

Sähköposti: kirjaamo(at)lahti.fi

Oikaisuvaatimusaika ja sen alkaminen

Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista ennen viraston aukioloajan päättymistä.

Kunnan jäsenen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon seitsemän päivän kuluttua siitä, kun päätös on asetettu nähtäväksi yleiseen tietoverkkoon.

Asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, sähköistä tiedoksiantoa käytettäessä kolmantena päivänä viestin lähettämisestä ja muussa tapauksessa seitsemän päivän kuluttua kirjeen lähettämisestä, saantitodistuksen osoittamana aikana tai erilliseen tiedoksisaantitodistukseen merkittynä aikana.

Oikaisuvaatimusaika taloudellisin ja tuotannollisin perustein tehdystä irtisanomista koskevasta päätöksestä alkaa kulua vasta irtisanomisajan päättymisestä.

Oikaisuvaatimuksen sisältö

Oikaisuvaatimuksesta on käytävä ilmi vaatimus perusteluineen sekä sen tekijä ja yhteystiedot. Jos oikaisuvaatimus päätös voidaan antaa tiedoksi sähköisenä viestinä, yhteystietona pyydetään ilmoittamaan myös sähköpostiosoite.

Oikaisuvaatimus on toimitettava oikaisuvaatimusviranomaiselle oikaisuvaatimusajan kuluessa ennen sen viimeisen päivän virka-ajan päättymistä riippumatta tavasta, jolla se toimitetaan. Jos oikaisuvaatimusajan viimeinen päivä on pyhäpäivä, itsenäisyyspäivä, vapunpäivä, jouluihminen tai juhannusaatto tai arkilauantai, saa oikaisuvaatimuksen toimittaa ensimmäisenä sen jälkeisenä arkipäivänä.

Tarkastuslautakunta
Pöytäkirja

nro 4

Omalla vastuulla oikaisuvaatimuksen voi lähettää postitse tai lähetin välityksellä. Postiin oikaisuvaatimus on jätettävä niin ajoissa, että se ehtii perille oikaisuvaatimusajan viimeisenä päivänä ennen viraston aukioloajan päättymistä.