

Tarkastuslautakunta

Päätöspäivämäärä 06.06.2023 § 47

Lahden kaupunki, Tarkastuslautakunta, 06.06.2023

§ 47

Tarkastuslautakunnan vuoden 2022 arviointikertomus

395/00.04.00.01/2023

Asian valmistelija / lisätietojen antaja

Tarkastaja Maija Hyppölä, p. 044 482 0901

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti hyväksyä aiemmissa kokouksissa laatimansa Lahden kaupungin arviointikertomuksen vuodelta 2022 ja saattaa sen kaupunginvaltuustolle tiedoksi.

Samalla lautakunta ehdottaa kaupunginvaltuustolle, että se kehottaisi kaupunginhallitusta ryhtymään toimenpiteisiin seuraavien tarkastuslautakunnan arviointikertomuksessa esitettyjen asioiden osalta sekä ilmoittamaan niistä kaupunginvaltuustolle 4.9.2023 mennessä:

- Miten varmistetaan, että tiedonkulku kaupungin ja taloushallinnon palveluista vastaavan Provincia Oy:n välillä toimii jatkossa paremmin,
- Miten varmistetaan, että kaikkien kaupungin konserniyhteisöjen tilinpäätökset käsitellään ajallaan ja asianmukaisesti yhtiöiden hallinnossa,
- Miten varmistetaan kaupungin hankintaprosessien lainmukaisuus ja riittävät resurssit,
- Miten varmistetaan, että kaupungissa on toimiva ja riittävä sisäinen tarkastus,

- Miten varmistetaan, että taloudelliset riskit ovat hallinnassa kaupungin osallistuessa muiden tahojen järjestämään tapahtumatuotantoon,
- sekä muista mahdollisista tässä arviointikertomuksessa esiin tulleista asioista harkintansa mukaan.

## Esittelijä

Tarkastusjohtaja Ollikka Reijo

## Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta päättää hyväksyä aiemmissa kokouksissa laatimansa Lahden kaupungin arviointikertomuksen vuodelta 2022 ja saattaa sen kaupunginvaltuustolle tiedoksi.

- Samalla lautakunta ehdottaa kaupunginvaltuustolle, että se kehottaisi kaupunginhallitusta ryhtymään toimenpiteisiin seuraavien tarkastuslautakunnan arviointikertomuksessa esitettyjen asioiden osalta sekä ilmoittamaan niistä kaupunginvaltuustolle 4.9.2023 mennessä:
- Miten varmistetaan, että tiedonkulku kaupungin ja taloushallinnon palveluista vastaavan Provincia Oy:n välillä toimii jatkossa paremmin,
  - Miten varmistetaan, että kaikkien kaupungin konserniyhteisöjen tilinpäätökset käsitellään ajallaan ja asianmukaisesti yhtiöiden hallinnossa,
  - Miten varmistetaan kaupungin hankintaprosessien lainmukaisuus ja riittävät resurssit,
  - Miten varmistetaan, että kaupungissa on toimiva ja riittävä sisäinen tarkastus,
  - Miten varmistetaan, että taloudelliset riskit ovat hallinnassa kaupungin osallistuessa muiden tahojen järjestämään tapahtumatuotantoon,
  - sekä muista mahdollisista tässä arviointikertomuksessa esiin tulleista asioista harkintansa mukaan.

## Perusteluosa

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Tarkastuslautakunta antaa kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset.

Lahden kaupunginhallitus on antanut vuoden 2022 tilinpäätöksessä selvityksen valtuuston talousarviossa asettamien tavoitteiden toteutumisesta.

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat. Tämän säännöksen mukaisesti asian valtuustolle esittelee tarkastuslautakunta.

Lautakunnan jäsenet ja arviointiin osallistuneet varajäsenet ovat ilmoittaneet seuraavat esteellisyydet, joilta osin he eivät ole osallistuneet arviointikertomuksen laadintaan:

Hannu Rahkonen: Lahden Talot Oy:n ja Lahden Asunnot Oy:n hallituksen jäsen,

Ville-Veikko Elomaa: Lahti Aqua Oy:n ja Työterveys Wellamo Oy:n hallituksen jäsen,

Lasse Koskinen: Lahden Seudun Kehitys Ladec Oy:n hallituksen jäsen,

Mona Pyykkönen: Lahden seudun joukkoliikennelautakunnan jäsen,

Johanna Tuliainen: Lahden urheiluhalliyhdistys ry:n hallituksen jäsen,

Jukka Pietiläinen: Lahden seudun joukkoliikennelautakunnan ja Koulutuskeskus Salpauksen yhtymähallituksen jäsen.

Tarkastuslautakunta

Päätöspäivämäärä 06.06.2023 § 47

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto

Toimenpiteet

Ote: Konsernipalvelut/päätösvalmistelupalvelut