

Tarkastuslautakunta

Pöytäkirja

Aika 30.01.2024 09:00 - 11:02

Paikka Kaupungintalo, Kaupunginhallituksen sali

	Nimi	Tehtävä	Lisätieto
Osallistujat	Rahkonen Hannu	puheenjohtaja	
	Korpi Tomi	varajäsen	
	Ruuska Sinikka	jäsen	
	Vaara Ulla	jäsen	
	Kiljunen Raimo	jäsen	
	Huldén Heidi	varajäsen	
	Elomaa Ville-Veikko	jäsen	
	Koskinen Lasse	jäsen	
	Forsman Juha-Pekka	jäsen	
	Palo Pauliina	jäsen	
	Rautiainen Laura	varajäsen	
	Tuliainen Johanna	jäsen	
	Ollikka Reijo	tarkastusjohtaja, esittelijä	
Hyppölä Maija	tarkastaja, esittelijä, pöytäkirjanpitäjä		

	Nimi	Tehtävä	Lisätieto
Poissa	Päätaalo Oskari	I varapuheenjohtaja	
	Koskinen Seppo	jäsen	
	Pyykkönen Mona	jäsen	
	Suhonen Kaarina	jäsen	

Rostedt Juha

kaupunginvaltuuston
puheenjohtaja

Tarkastuslautakunnan puolesta

Hannu Rahkonen

Maija Hyppölä

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty.

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä.

Johanna Tuliainen

Ulla Vaara

Pöytäkirja on ollut nähtävillä Lahden kaupungin yleisessä tietoverkossa osoitteessa
<http://www.lahti.fi> 06.02.2024

Maija Hyppölä

tarkastaja

§	Otsikko	Sivu
§ 7	Laillisuus ja päätösvaltaisuus	4
§ 8	Pöytäkirjan tarkastajat	5
§ 9	Arviointikertomuksen 2023 käsittely 30.1.2024	6
§ 10	Lahden kaupungin tilinpäätös 2023, tarkastuslautakunnan sitovuustason poikkeama	8
§ 11	Tarkastuslautakunnan jaostojen 5.12.2023 ja 13.12.2023 kokousten pöytäkirjojen hyväksyminen	10
§ 12	Muut asiat	12

Tarkastuslautakunta
Pöytäkirja

nro 2

Lahden kaupunki, Tarkastuslautakunta, 30.01.2024

§ 7

Laillisuus ja päätösvaltaisuus

Puheenjohtaja totesi kokouksen lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Tarkastuslautakunta
Pöytäkirja
Lahden kaupunki, Tarkastuslautakunta, 30.01.2024

nro 2

§ 8

Pöytäkirjan tarkastajat

Puheenjohtajan ehdotuksesta tämän pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Johanna Tuliainen ja Ulla Vaara.

Tarkastuslautakunta
Pöytäkirja

nro 2

Lahden kaupunki, Tarkastuslautakunta, 30.01.2024

§ 9

Arviointikertomuksen 2023 käsittely 30.1.2024

33/00.04.00.01/2024

Asian valmistelija / lisätietojen antaja

Tarkastusjohtaja Reijo Ollikka, p. 050 559 4016

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Esittelijä

Tarkastusjohtaja Ollikka Reijo

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta aloittaa vuoden 2023 arviointikertomuksen laadinnan.

Perusteluosa

Kuntalain 121 §:n mukaan Tarkastuslautakunta laatii arviointisuunnitelman ja antaa valtuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset. Arviointikertomus käsitellään valtuustossa tilinpäätöksen yhteydessä 20.5.2024.

Tarkastuslautakunta on aiemmin päättänyt arviointikertomuksen laadintakokousten ajankohdat seuraavasti:

tiistai 30.1.2024, klo 9.00	kaupungintalo
tiistai 20.2.2024, klo 9.00	kaupungintalo
tiistai 12.3.2024, klo 9.00	kaupungintalo
maanantai 8.4.2024, klo 9.00	kaupungintalo
tiistai 23.4.2024, klo 9.00	kaupungintalo

maanantai 6.5.2024, klo 9.00 kaupungintalo, arviointikertomuksen hyväksyminen ja luovutus kaupunginvaltuuston puheenjohtajalle

Tarvittaessa pidetään lisäkokouksia.

Arviointikertomuksen ensimmäisessä laadintokokouksessa sovitaan laadintaperiaatteista ja mahdollisista muutostarpeista aiempaan, mm:

- kertomuksen rakenne, laajuus, ulkoasu, painatus jne.
- tavoitteiden arvioinnin lisäksi arviointikertomukseen otettavia asioita
- arviointikokouksissa esiin tulleita asioita
- lautakunnan jäseniltä tulevat toiveet arviointikertomukseen otettavista asioista.

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto

Toimenpiteet

-

Tarkastuslautakunta
Pöytäkirja

nro 2

Lahden kaupunki, Tarkastuslautakunta, 30.01.2024

§ 10

Lahden kaupungin tilinpäätös 2023, tarkastuslautakunnan sitovuustason poikkeama

98/02.00.01.01/2023

Asian valmistelija / lisätietojen antaja

Tarkastusjohtaja Reijo Ollikka, p. 050 559 4016

Tarkastaja Maija Hyppölä, p. 044 482 0901

Controller Maija Laine, p. 044 716 1433

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Esittelijä

Tarkastusjohtaja Ollikka Reijo

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi perusteluosassa esitetyn määrärahojen poikkeaman tilinpäätöksessä 2023 ja esittää poikkeaman hyväksyntää kaupunginhallitukselle. Lisäksi tarkastuslautakunta esittää kaupunginhallitukselle, että se esittäisi kaupunginvaltuustolle poikkeaman hyväksyntää.

Perusteluosa

Tarkastustoimen sitova määräraha vuodelle 2023 on päätetty kaupunginvaltuuston 28.11.2022 § 127 hyväksymässä talousarviossa.

Tarkastustoimi ylitti määrärahansa 9 574 euroa, mikä johtui tilintarkastuksen ostopalvelujen ennakoitua suuremmista menoista.

Tarkastuslautakunta
Pöytäkirja

nro 2

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto

Toimenpiteet

Ote KH-valmistelua varten: Konsernipalvelut/talousoalvelut

Tarkastuslautakunta
Pöytäkirja

nro 2

Lahden kaupunki, Tarkastuslautakunta, 30.01.2024

§ 11

Tarkastuslautakunnan jaostojen 5.12.2023 ja 13.12.2023 kokousten pöytäkirjojen hyväksyminen

5951/00.04.00.00/2021

Asian valmistelija / lisätietojen antaja

Tarkastusjohtaja Reijo Ollikka, p. 050 559 4016

Päätös

Tarkastuslautakunta tarkasti ja hyväksyi jaostojen joulukuun kokouksista laaditut pöytäkirjat.

Esittelijä

Tarkastusjohtaja Reijo Ollikka

Päätösehdotus

Lautakunta tarkastaa ja hyväksyy jaostojen joulukuun kokouksista laaditut pöytäkirjat.

Perusteluosa

Tarkastuslautakunnan joaostot ovat aiemmin päättäneet, että jaostojen kokousten pöytäkirjat tarkastetaan jaoston seuraavassa kokouksessa.

Seuraavat tarkastuslautakunnan jaostojen kokoukset ovat vasta elokuussa. Tämän vuoksi joulukuun jaostojen kokousten pöytäkirjat on syytä tarkastaa ja hyväksyä tässä kokouksessa.

1. jaoston 5.12.2023 kokouksen (elinvoimapalvelut) pöytäkirja on lähetetty lautakunnalle tiedoksi 8.12.2023.

2. jaoston 13.12.2023 kokouksen (osallisuus ja hyvinvointi) pöytäkirja on lähetetty 19.12.2023 lautakunnalle tiedoksi.

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto

Tarkastuslautakunta
Pöytäkirja

nro 2

Toimenpiteet

-

Tarkastuslautakunta
Pöytäkirja

nro 2

Lahden kaupunki, Tarkastuslautakunta, 30.01.2024

§ 12

Muut asiat

Päätös

Ei muita asioita.

Esittelijä

Tarkastusjohtaja Ollikka Reijo

Päätösehdotus

Toimielin merkitsee asiat tiedoksi.

Perusteluosa

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto

Toimenpiteet

-

Tarkastuslautakunta

Pöytäkirja

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 7, § 8, § 9, § 10, § 11, § 12

nro 2

Lahden kaupunki

MUUTOKSENHAKUKIELTO

oikaisuvaatimus/kunnallisvalitus

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