

Tarkastuslautakunta

Aika 19.02.2025 klo 15:00 - 17:21

Paikka Lautakuntien kokoushuone, Hallituskatu 4, 98100 Kemijärvi

KÄSITELLYT ASIAT

§	Otsikko	Sivu
§ 6	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 7	Pöytäkirjantarkastajien valinta	4
§ 8	Kuuleminen toimitusjohtaja Esa Pöyliö	5
§ 9	Sidonnaisuuksien päivitys	6
§ 10	Vuoden 2024 arviointikertomuksen laadinta	7
§ 11	Muut asiat	8

Osallistujat

	Nimi	Klo	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Sirviö Antti	15:00 - 17:21	puheenjohtaja	
	Vaarala Jorma	15:00 - 16:54	varapuheenjohtaja	
	Pikkuvirta Sirkka	15:00 - 17:21	jäsen	
	Tikkanen Jani	15:00 - 17:21	jäsen	
	Wiik Jaana	15:00 - 17:21	jäsen	
Muu	Jokinen Jaana	15:00 - 17:21	pöytäkirjanpitäjä	KPMG Oy
	Pöyliö Esa	15:00 - 16:10	toimitusjohtaja	Konserniyhtiöiden Kemijärven Roikka Oy, KoY Kemijärven Vuokratalot, KoY Kemijärven Töveli

Allekirjoitukset

Antti Sirviö
puheenjohtaja

Jaana Jokinen
pöytäkirjanpitäjä

KÄSITELLYT ASIAT 6 - 11

Pöytäkirjan tarkastus Kemijärvellä 19.02.2025

Jani Tikkanen
pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Allekirjoitettu ja tarkastettu pöytäkirja pidetään yleisesti nähtävillä Kemijärven kaupungin verkkosivuilla 24.02.2025

Tarkastuslautakunta § 6

19.02.2025

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

TARKL 19.02.2025 § 6

Kuntalain 103 §:n 2. momentin mukaan lautakunnan kokous on päätösvaltainen kun enemmän kuin puolet sen jäsenistä on läsnä.

Hallintosääntö 15 luku - kokousmenettely:

130 § Kokouskutsu

"Kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja.

Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Kokouskutsussa on mainittava, mitä toimielimen päätöksentekotapaa noudatetaan kunkin asian kohdalla. Jos asia käsitellään sähköisessä päätöksentekomenettelyssä, tulee kutsussa ilmaista, mihin mennessä asia on käsiteltävä sähköisesti.

Esityslista, joka sisältää selostuksen käsiteltävistä asioista ja ehdotukset toimielimen päätöksiksi, lähetetään kokouskutsun yhteydessä, jolleivät erityiset syyt ole esteenä. Jos esityslistalla, liitteissä tai oheismateriaalissa on salassa pidettäviä tietoja, asiakirjaan tehdään merkintä salassapidosta.

Kokouskutsu lähetetään jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus, toimielimen päättämällä tavalla vähintään neljä (4) päivää ennen kokousta."

131 § Sähköinen kokouskutsu

"Kokouskutsu, esityslista, liitteet ja oheismateriaali lähetetään sähköisesti. Tällöin kaupunginhallitus tai sen nimeämä viranhaltija vastaa siitä, että tähän tarvittavat tekniset laitteet, järjestelmät ja tietoliikenneyhteydet ovat käytettävissä."

Kokouskutsu ja esityslista on lähetetty sähköpostilla 13.2.2025.

Päätös

Puheenjohtaja totesi kokouksen laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Tarkastuslautakunta § 7

19.02.2025

Pöytäkirjantarkastajien valinta

TARKL 19.02.2025 § 7

Hallintosäännön 150 §:n mukaan pöytäkirja tarkastetaan toimielimen päättämällä tavalla.

Pöytäkirjan tarkastus on 19.02.2025

Esittelijä

Puheenjohtaja

Päätösehdotus

Toimielin valitsee pöytäkirjantarkastajan.

Päätös

Pöytäkirjantarkastajaksi valittiin Jani Tikkanen.

Tarkastuslautakunta § 8

19.02.2025

Kuuleminen toimitusjohtaja Esa Pöyliö

TARKL 19.02.2025 § 8
66/02.02.01/2025

Kokoukseen on kutsuttu kuultavaksi konserniyhtiöiden Kemijärven Roikka Oy, Koy Kemijärven Vuokratalot ja Koy Kemijärven Töveli toimitusjohtaja Esa Pöyliö kertomaan yhtiöiden tilanteista.

Valmistelija Jaana Jokinen KPMG Oy Ab, 040 630 8060

Esittelijä Puheenjohtaja

Päätösehdotus Merkitään tiedoksi ja otetaan kuuleminen huomioon arviointikertomusta laadittaessa.

Päätös Toimitusjohtaja Esa Pöyliö kertoi edustamiensa yhtiöiden tilanteista ja ajankohtaisista asioista etukäteen lähetettyjen ennakkokysymysten pohjalta.

Merkittiin tiedoksi toimitusjohtaja Esa Pöyliön kuuleminen ja otetaan kuuleminen huomioon arviointikertomusta laadittaessa.

Tarkastuslautakunta § 9

19.02.2025

Sidonnaisuuksien päivitysTARKL 19.02.2025 § 9
111/02.02.01/2022

Ilmoitusvelvollisuuden piiriin kuuluvilta on pyydetty sidonnaisuusilmoitukset niiltä osin kuin ilmoituksia ei ole vielä saatu. Oheisena saapuneet ilmoitukset tarkastuslautakunnalle tarkistettavaksi

Valmistelija Jaana Jokinen KPMG Oy Ab, 040 630 8060

Esittelijä Puheenjohtaja

Päätösehdotus Tarkastuslautakunta hyväksyy toimitetut sidonnaisuusilmoitukset ja liittää ne pöytäkirjan liitteeksi. Tarkastuslautakunta antaa sidonnaisuusilmoitukset kaupunginvaltuustolle tiedoksi.

Päätös Tarkastuslautakunta hyväksyi toimitetut sidonnaisuusilmoitukset, jotka liitetään pöytäkirjan liitteeksi. Tarkastuslautakunta antaa sidonnaisuusilmoitukset kaupunginvaltuustolle tiedoksi

Tarkastuslautakunta § 10

19.02.2025

Vuoden 2024 arviointikertomuksen laadintaTARKL 19.02.2025 § 10
62/02.06.01.03/2025

Kuntalaki 121 §:

Valtuusto asettaa tarkastuslautakunnan hallinnon ja talouden tarkastuksen sekä arvioinnin järjestämistä varten.

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on:

- "1) valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat;
- 2) arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla;
- 3) arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää;
- 4) huolehtia kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta;
- 5) valvoa 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi;
- 6) valmistella kunnanhallitukselle esitys tehtäviään koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi sekä arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi.

Kunnanhallitus voi poiketa tarkastuslautakunnan esityksestä lautakuntaa koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi ja talousarvioksi kunnan hallintosäännön ja talousarvioesityksen yhteensovittamiseen liittyvästä perustellusta syystä.

Tarkastuslautakunta laatii arviointisuunnitelman ja antaa valtuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset. Arviointikertomus käsitellään valtuustossa tilinpäätöksen yhteydessä. Lautakunta voi antaa valtuustolle muitakin tarpeellisenä pitämiään selvityksiä arvioinnin tuloksista.

Kunnanhallitus antaa valtuustolle lausunnon toimenpiteistä, joihin arviointikertomus antaa aihetta."

Hallintosäännön 74 §:n mukaan arvioinnin tulokset raportoidaan vuosittain valtuustolle annettavassa arviointikertomuksessa. Ennen arviointikertomuksen valmistumista tarkastuslautakunta voi antaa valtuustolle tarpeelliseksi katsomiaan selvityksiä. Tarkastuslautakunta voi raportoida valtuustolle myös muista merkittävistä havainnoista.

Valmistelija Jaana Jokinen KPMG Oy Ab, 040 630 8060

Esittelijä Puheenjohtaja

Päätösehdotus Tarkastuslautakunta aloittaa arviointikertomuksen laadinnan vuodelta 2024.**Päätös** Tarkastuslautakunta aloitti arviointikertomuksen laadinnan vuodelta 2024.

Tarkastuslautakunta § 11

19.02.2025

Muut asiat

TARKKL 19.02.2025 § 11

Kokouksessa voidaan käsitellä kokouskutsussa mainitsemaan asia. Laajakantoinen asia on kuitenkin valmistettava ennakkoon ennen päätöksentekoa.

Päätösehdotus

Käsitellään muut ajankohtaiset asiat ja seuraavien kokousten aikataulu ja asialista.

Päätös

Seuraavat kokoukset (asioina arviointikertomus ja tilinpäätös):
19.3.2025 klo 15:00
9.4.2025 klo 15:00
23.4.2025 klo 15:00 (varapäivä)

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 6, § 7, § 8, § 9, § 10, § 11

Muutoksenhakukielto

Päätökseen, joka koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa kuntalain 136 §:n mukaan hakea muutosta.