

## Tarkastuslautakunta

---

 AIKA 05.10.2020 klo 17:00 - 19:57

---

 PAIKKA Raatihuone, vanha valtuustosali
 

---

LÄSNÄ	Lohenoja Pertti	puheenjohtaja	etänä klo 17.00-19.40
	Aitokari Mia-Leena	varapuheenjohtaja	
	Friman Henry	jäsen	etänä etänä klo 17.00-18.00 etänä
	Lehto-Tähtinen Auli	jäsen	
	Meriheinä Thérèse	jäsen	
	Schauman Berndt-Gustaf	jäsen	
	Stenberg Immo	jäsen	
MUUT	Slotte Martin	HT, JHT, CIA	etänä, poissa klo 19.15-19.25
	Katila Laura	KPMG asiantuntija, tilintarkastus, sihteeri	poissa klo 19.15-19.25
	Oker-Blom Jan D.	kaupunginjohtaja	klo 17.00-18.30
	Böhme Fredrik	taluspäällikkö	klo 18.30-19.30

---

 ALLEKIRJOITUKSET Puheenjohtaja Sihteeri

---

 Pertti Lohenoja Laura Katila Fredrik Böhme
 

---

 KÄSITELLYT ASIAT 84 - 94
 

---

 PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS Sähköisesti Loviisassa
 

---

 Henry Friman Immo Stenberg
 

---

 PÖYTÄKIRJA YLEI-SESTI NÄHTÄVILLÄ Yleisessä tietoverkossa.
 

---

 Pöytäkirjanotteen  
oikeaksi todistaa

 Loviisa
 

---

Tarkastuslautakunta

---

## LUETTELO KÄSITELLYISTÄ ASIOISTA

§		Sivu
84	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
85	Kokouksen sihteerin valinta	4
86	Esteellisyydet	5
87	Pöytäkirjan tarkastaminen	6
88	Kaupunginjohtajan katsaus	7
89	Taluspäällikön katsaus	8
90	Kaupunginhallituksen vastine vuoden 2019 arviointikertomuksen johdosta	10
91	Sidonnaisuusilmoitukset	11
92	Ilmoitusasiat	12
93	Mahdolliset muut asiat	13
94	Pöytäkirjan julkipano	14

**Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**

## TARL § 84

Kuntalain mukaan lautakunta on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä. Hallintosäännön mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Kokouskutsu lähetetään mahdollisuuksien mukaan vähintään 5 päivää ennen kokousta ja siinä on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat (esityslista).

Tarkastussäännön mukaan lautakunnan kokouksissa tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus. Tarkastuslautakunta voi kutsua asiantuntijoita kuultavaksi.

**Ehdotus:** Todetaan läsnäolevat sekä kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus.

**Päätös:** Todettiin läsnäolevat sekä kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus.

---

Tarkastuslautakunta

§ 85

05.10.2020

---

**Kokouksen sihteerin valinta**

TARL § 85

**Ehdotus:** Tämän kokouksen sihteeriksi valitaan Laura Katila.

**Päätös:** Kokouksen sihteeriksi valittiin Laura Katila.

Laura Katilan esteellisyyden ajaksi sihteeriksi valittiin Fredrik Böhme.

---

Tarkastuslautakunta

§ 86

05.10.2020

---

**Esteellisyydet**

TARL § 86

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:** Martin Slotte ja Laura Katila ilmoittivat esteellisyytensä käsiteltävän asian "Talouspäällikön katsaus" kohdassa ”tilintarkastuspalveluiden kilpailuttaminen vuoden 2021 alusta”. Esteellisyyden syynä on työskentely tilintarkastusyhteisön palveluksessa.

---

Tarkastuslautakunta

§ 87

05.10.2020

---

**Pöytäkirjan tarkastaminen**

TARL § 87

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 pöytäkirjan tarkastajat.

**Päätös:** Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Henry Friman ja Immo Stenberg.

Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti.

---

**Kaupunginjohtajan katsaus**

## TARL § 88

Kokoukseen on kutsuttu kaupunginjohtaja Jan D. Oker-Blom tiedottamaan Loviisan kaupungin toiminnan ja talouden nykytilasta ja ajankohtaisasioista.

Tarkastuslautakunta pyytää tietoa muun muassa seuraavista asioista:

- vuoden 2021 talousarvion lähtökohdat sekä suunnittelukauden näkymät
- kaupungin talouden tasapainottaminen
- konsernivalvonnan ja omistajaohjauksen kehittyminen ja toteutuminen
- tulevaisuuden näkymät ja haasteet sekä riskit ja muut epävarmuustekijät.

**Ehdotus:** Kaupunginjohtajan katsaus merkitään tiedoksi.

**Päätös:** Kaupunginjohtajan katsaus merkittiin tiedoksi.

**Taluspäällikön katsaus**

## TARL § 89

Kokoukseen on kutsuttu taluspäällikkö Fredrik Böhme tiedottamaan talouden ajankohtaista asioista.

Tarkastuslautakunta pyytää tietoa muun muassa seuraavista asioista:

- osavuosikatsaus 1–6/2020
- tilinpäätösennuste 2020 pääpiirteisesti verrattuna kaupunginvaltuuston hyväksymään talousarvioon (tuloslaskelma, investoinnit ja lainakannan kehitys)
- osastojen ohjaus ja niiden taloudellinen koordinointi, henkilöstöresurssit
- tilintarkastuspalveluiden kilpailuttaminen vuoden 2021 alusta.

**Ehdotus:** Taluspäällikön katsaus merkitään tiedoksi.

**Päätös:** Laura Katila ja Martin Slotte poistuivat kokouksesta kello 19.15 kohdassa ”tilintarkastuspalveluiden kilpailuttaminen vuoden 2021 alusta” ja Fredrik Böhme valittiin sihteeriksi. Fredrik Böhme valmistelee asian käsittelystä päätöstekstin, jonka hän lähettää Merja Ralantille. Laura Katila ja Martin Slotte palasivat kokoukseen kello 19.25 ja Fredrik Böhme poistui.

Tarkastuslautakunnan näkemyksen mukaan osavuosikatsauksen kaupunginhallituksen ja -valtuuston käsittelyssä olisi jatkossa hyvä tuoda esille osavuosikatsauksen raportointikauden jälkeiset olennaiset tapahtumat.

Taluspäällikön katsaus merkittiin tiedoksi.

Martin Slotte ja Laura Katila ilmoittivat esteellisyydestä (Loviisan kaupungin nykyisiä tilintarkastajia) ja poistuivat tilintarkastuspalveluiden kilpailuttamiskohdan ajaksi.

Tarkastuslautakunta päätti, että tilintarkastuspalvelut kilpailutetaan seuraavan valtuustokauden ajaksi, edellisen kilpailutuksen mallin mukaisesti. Taluspäällikkö ja kaupunginkansliakeskuksen johtaja laativat kilpailutuksen asiakirjat, jotka käsitellään tarkastuslautakunnassa joulukuun kokouksessa ja tarjoukset pyydetään jättämään tammikuun puolenväliin mennessä. Saapuneet tarjoukset käsitellään tarkastuslautakunnan helmikuun kokouksessa, missä päätetään mitä tilintarkastusyhteisöä ehdotetaan kaupunginvaltuustolle



valittavaksi.

---

Tarkastuslautakunta

§ 90

05.10.2020

---

**Kaupunginhallituksen vastine vuoden 2019 arviointikertomuksen johdosta**

816/02.02.01/2020

TARL § 90

Kuntalain 121. §:n mukaan kunnanhallitus antaa valtuustolle lausunnon toimenpiteistä, joihin arviointikertomus antaa aihetta. Loviisan kaupunginhallitus käsitteli vastineensa 21.9.2020.

Liite nro 1a: kaupunginhallituksen pöytäkirjanote  
Liite nro 2a: kehityskohdetaulukko 2015–2019

**Ehdotus:** Kaupunginhallituksen vastine ja käyty keskustelu merkitään tiedoksi.

**Päätös:** Asian käsittely siirrettiin seuraavaan kokoukseen.

---

Tarkastuslautakunta

§ 91

05.10.2020

---

**Sidonnaisuusilmoitukset**

58/00.01.01/2020

TARL § 91

Tarkastuslautakunta valvoo kuntalaissa säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi.

**Ehdotus:** Tarkastuslautakunta käsittelee saapuneet sidonnaisuusilmoitukset.

**Päätös:** Sidonnaisuusilmoituksia ei ollut saapunut.

---

Tarkastuslautakunta

§ 92

05.10.2020

---

**Ilmoitusasiat**

TARL § 92

Tarkastuslautakunnalle on toimitettu seuraavat kaupunginvaltuuston ja -hallituksen pöytäkirjanotteet tiedoksi:

- KH 257 § 21.9.2020

Liite nro 2: KH 257 § 21.9.2020

**Ehdotus:** Merkitään tiedoksi.

**Päätös:** Merkittiin tiedoksi.

---

Tarkastuslautakunta

§ 93

05.10.2020

---

**Mahdolliset muut asiat**

TARL § 93

Tarkastuslautakunta käsittelee mahdollisia muita asioita.

- Tilintarkastajan selvitys hoivayksiköiden tarkastuskäyntien tilanteesta vuonna 2020.

Liite nro 3. (ei julkinen)

**Ehdotus:** Merkitään tiedoksi.**Päätös:** Tilintarkastajan selvitys merkittiin tiedoksi.

Seuraavaan tarkastuslautakunnan kokoukseen 5.11.2020 kutsutaan vieraaksi kaupunginhallituksen puheenjohtaja ja perusturvajohtaja.

---

**Pöytäkirjan julkipano**

TARL § 94

Kuntalain 140 §:n mukaan lautakunnan pöytäkirja siihen liittyvine oikaisuvaatimusohjeineen ja valitusosoituksineen pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä 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:** Kaupunginkanslia huolehtii siitä, että pöytäkirja tarkastamisen jälkeen pidetään nähtävänä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu.

---