

## Tarkastuslautakunta

---

 AIKA 09.12.2020 klo 17:00 - 21:19
 

---

 PAIKKA Raatihuone, vanha valtuustosali
 

---

LÄSNÄ	Lohenoja Pertti Aitokari Mia-Leena Friman Henry Lehto-Tähtinen Auli Meriheinä Thérèse Schauman Berndt-Gustaf Stenberg Immo	puheenjohtaja varapuheenjohtaja jäsen jäsen jäsen jäsen jäsen	etänä, klo 17.00-18.59 etänä etänä
MUUT	Slotte Martin Katila Laura  Böhme Fredrik Paljakka Sari  Schröder Carita	HT, JHT, CIA KPMG asiantuntija, tilintarkastus, sihteeri taluspäällikkö vt. elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtaja perusturvajohtaja	klo 17.00-17.17 klo 17.17-18.45 etänä. klo 18.49-19.55

---

ALLEKIRJOITUKSET	Puheenjohtaja	Sihteeri
	Pertti Lohenoja	Laura Katila Fredrik Böhme § 109

---

 KÄSITELLYT ASIAT 105 - 115
 

---

 PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS Sähköisesti Loviisassa
 

---

	Auli Lehto-Tähtinen	Thérèse Meriheinä
--	---------------------	-------------------

---

 PÖYTÄKIRJA YLEISESTI NÄHTÄVILLÄ Yleisessä tietoverkossa.
 

---

 Pöytäkirjanotteen oikeaksi todistaa
 

---

 Loviisa
 

---

Tarkastuslautakunta

---

## LUETTELO KÄSITELLYISTÄ ASIOISTA

§		Sivu
105	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
106	Kokouksen sihteerin valinta	4
107	Esteellisyydet	5
108	Pöytäkirjan tarkastaminen	6
109	Tarjouspyyntö Loviisan kaupungin hallinnon ja talouden tilintarkastuspalveluista 2021–2024	7
110	Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen vt. johtajan katsaus	9
111	Perusturvajohtajan katsaus	10
112	Tilintarkastajan raportointi	11
113	Sidonnaisuusilmoitukset	12
114	Mahdolliset muut asiat	13
115	Pöytäkirjan julkipano	14

**Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**

## TARL § 105

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 läsnä olevat sekä kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus.

---

Tarkastuslautakunta

§ 106

09.12.2020

---

**Kokouksen sihteerin valinta**

TARL § 106

**Ehdotus:** Tämän kokouksen sihteeriksi valitaan Laura Katila.**Päätös:** Kokouksen sihteeriksi valittiin Laura Katila.

---

Tarkastuslautakunta

§ 107

09.12.2020

---

**Esteellisyydet**

TARL § 107

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 asian "Tarjouspyyntö Loviisan kaupungin hallinnon ja talouden tilintarkastuspalveluista 2021–20242 käsittelyssä. Esteellisyyden syynä on työskentely tilintarkastusyhteisön palveluksessa.

---

Tarkastuslautakunta

§ 108

09.12.2020

---

**Pöytäkirjan tarkastaminen**

TARL § 108

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 Auli Lehto-Tähtinen ja Thérèse Meriheinä.

Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti.

---

Tarkastuslautakunta

§ 109

09.12.2020

---

**Tarjouspyyntö Loviisan kaupungin hallinnon ja talouden tilintarkastuspalveluista 2021–2024**

1072/02.08.00/2020

TARL § 109

Valmistelija: kaupunginkansliakeskuksen johtaja Kristina Lönnfors ja talouspäällikkö Fredrik Böhme

Tarkastuslautakunnan toimeksiannosta talouspäällikkö ja kaupunginkansliakeskuksen johtaja ovat valmisteleet tilintarkastuspalveluiden hankinnan kilpailutusta.

Liitteet (ei vielä julkisia):

- 1a tarjouspyyntö
- 1b tytäryhteisöt
- 1c sopimusluonnos
- 1d henkilötietolomake
- 1e referenssilomake

Esittelijä: talouspäällikkö Fredrik Böhme

**Ehdotus:** Tarkastuslautakunta päättää hyväksyä liitteenä olevan luonnoksen tarjouspyynnöksi Loviisan kaupungin hallinnon ja talouden tilintarkastuspalveluista 2021–2024. Kaupunginkansliakeskuksen johtaja ja talouspäällikkö julkaisevat hankintailmoituksen hankinnasta ja valmistelevat kilpailutuksen tuloksen tarkastuslautakunnan käsiteltäväksi.

Pykälä tarkastetaan välittömästi.

**Päätös:** Tilintarkastajat Laura Katila ja Martin Slotte poistuivat esteellisyytensä takia kokouksesta kello 17.05 ja Fredrik Böhme valittiin sihteeriksi.

Fredrik Böhme valmistelee asian käsittelystä päätöstekstin, jonka hän lähettää Merja Ralantille. Laura Katila ja Martin Slotte palasivat kokoukseen kello 17.17 ja Fredrik Böhme poistui.

Tarkastuslautakunta päätti hyväksyä liitteenä olevan luonnoksen tarjouspyynnöksi Loviisan kaupungin hallinnon ja talouden tarkastuspalveluista 2021-2024 seuraavin muutoksin ja lisäyksin:

- s.4. Kohta II.2.11 Sihteerin tehtäviin kuuluu...sekä erikseen annetut tarkastuslautakunnan kokousten valmisteluun annetut tehtävät.

s.14 Asukasmäärä ja käyttötaloustiedot muutetaan oikeiksi.

Kaupunginkansliakeskuksen johtaja ja talouspäällikkö julkaisevat hankintailmoituksen ja valmistelevat kilpailutuksen tuloksen tarkastuslautakunnan käsiteltäväksi.

Tarjoukset avataan 21.1.2021 klo. 10.00. Tilaisuuteen osallistuvat tarkastuslautakunnan puheenjohtaja, tarkastuslautakunnan jäsen, kaupunkikansliakeskuksen johtaja ja talouspäällikkö.

Pykälä tarkastettiin välittömästi.

---



Tarkastuslautakunta

§ 110

09.12.2020

---

**Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen vt. johtajan katsaus**

TARL § 110

Kokoukseen on kutsuttu elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen vt. johtaja Sari Paljakka tiedottamaan ajankohtaista asioista.

Tarkastuslautakunta pyytää tietoa muun muassa

- valtuuston asettamien sitovien taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2020 (tilinpäätösennuste) verrattuna talousarvioon valtuuston määräämää sitovuustasoa huomioiden
- vuoden 2020 asfaltointikustannukset ja taajamametsien puunmyyntitulot
- elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen työhyvinvointikyselyn tulokset
- elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen suunnitelmat ja toimenpiteet riskiarvioiden torjumiseksi

**Ehdotus:** Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen vt. johtajan katsaus merkitään tiedoksi.

**Päätös:** Elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen vt. johtajan katsaus merkittiin tiedoksi.

---

Tarkastuslautakunta

§ 111

09.12.2020

---

**Perusturvajohtajan katsaus**

TARL § 111

Kokoukseen on kutsuttu perusturvajohtaja Carita Schröder tiedottamaan ajankohtaista asioista.

Tarkastuslautakunta pyytää tietoa muun muassa

- valtuuston asettamien sitovien taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2020 (tilinpäätösennuste) verrattuna talousarvioon valtuuston määräämää sitovuustasoa huomioiden
- selvitys talousarvion toimintakatteen ennustetusta ylityksestä
- selvitys senioripalveluiden henkilöstökulujen ja asiakaspalvelujen ostojen ennustetusta ylityksestä budjettiin verrattuna
- selvitys talousarvion seurantaraportin heinä- ja elokuun 2020 välisen toimintakatteen kasvusta
- pääpiirteisesti talousarvio 2021
- tulevaisuuden näkymät ja haasteet (riskit ja muut epävarmuustekijät)
- laki hoitajamitoituksesta: hoivayksiköiden (julkiset ja yksityiset) lain toteutus ja valvonta

**Ehdotus:** Perusturvajohtajan katsaus merkitään tiedoksi.

**Päätös:** Perusturvajohtajan katsaus merkittiin tiedoksi.

---

Tarkastuslautakunta

§ 112

09.12.2020

---

**Tilintarkastajan raportointi**

1073/02.02.02/2020

TARL § 112

Tilintarkastaja Martin Slotte raportoi valmistuneesta tarkastuksesta.

Liite nro 2 EI JULKINEN

**Ehdotus:** Tilintarkastajan raportointi merkitään tiedoksi.

**Päätös:** Tilintarkastajan raportointi merkittiin tiedoksi. Päätettiin lähettää raportti kaupunginhallitukselle toimenpiteitä varten.

Liite nro 2: Loviisa tilikauden aikainen raportti. EI JULKINEN

---

Tarkastuslautakunta

§ 113

09.12.2020

---

**Sidonnaisuusilmoitukset**

58/00.01.01/2020

TARL § 113

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

**Ehdotus:** Tarkastuslautakunta käsittelee saapuneet sidonnaisuusilmoitukset.

**Päätös:** Tarkastuslautakunta totesi saapuneet sidonnaisuusilmoitukset. Sidonnaisuusilmoitusten ajantasaisuus tarkastettiin ja havaittuihin puutteisiin on pyydetty täydennystä.

Liitteet:

3a Sidonnaisuusrekisteri muutokset 9.12.2020

3b Sidonnaisuusraportti 9.12.2020

3c Sidonnaisuusrekisteri, ilmoitusvelvolliset 9.12.2020

---

Tarkastuslautakunta

§ 114

09.12.2020

---

**Mahdolliset muut asiat**

TARL § 114

Tarkastuslautakunta käsittelee mahdollisia muita asioita.

**Ehdotus:** Sovitaan kevään 2021 tarkastuslautakunnan kokousaikataulu ja konsernivalvonnan koulutuspäivän ajankohta.

**Päätös:** Tarkastuslautakunta päivitti vuoden 2020 työohjelman. Kevätkauden 2021 kokouspäiviksi vahvistettiin 12.1, 3.2., 25.3., 22.4., 5.5., 12.5., 25.5. sekä tarvittaessa varapäiväksi 1.6.

Liite nro 4: Tarkastuslautakunnan työohjelma 2020 (ei julkinen)

Seuraavaan tarkastuslautakunnan kokoukseen 12.1.2021 kutsutaan vieraaksi Loviisan Vesiliikelaitoksen johtaja.

Tarkastuslautakunnan konsernikoulutus pidetään 21.1.2020 klo 17.00-20.00. Koulutukseen lähetään kutsu tarkastuslautakunnan jäsenten lisäksi kaupunginhallitukselle, kehitys- ja konsernijaostolle, kaupunginjohtajalle, kaupunginkansliakeskuksen johtajalle, talouspäällikölle, elinkeino- ja infrastruktuurikeskuksen johtajalle, Loviisan Vesiliikelaitoksen johtajalle, sekä tytäryhtiöiden Loviisan Asunnot Oy:n, Loviisanseudun Vesi Oy:n ja Loviisan Satamakiinteistöt Oy:n toimitusjohtajille.

---

Tarkastuslautakunta

§ 115

09.12.2020

---

**Pöytäkirjan julkipano**

TARL § 115

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.

---