

## Tarkastuslautakunta

---

AIKA 03.02.2021 klo 17:00 - 19:33

---

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   etänä etänä, klo 17.00-18.54 etänä etänä
MUUT	Kinnunen Kirsi  Böhme Fredrik Slotte Martin Katila Laura	sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja taluspäällikkö HT, JHT, CIA KPMG asiantuntija, tilintarkastus, sihteeri	klo 17.15-18.41  klo 17.00-17.15 etänä, klo 17.15-19.33

---

ALLEKIRJOITUKSET Puheenjohtaja Sihteeri

---

Pertti Lohenoja Laura Katila Fredrik Böhme § 13  
KÄSITELLYT ASIAT 9 - 17

---

PÖYTÄKIRJAN Sähköisesti Loviisassa  
TARKASTUS

---

Immo Stenberg Henry Friman

---

PÖYTÄKIRJA YLEI- Yleisessä tietoverkossa.  
SESTI NÄHTÄVILLÄ

---

Pöytäkirjanotteen  
oikeaksi todistaa

---

Loviisa

---

Tarkastuslautakunta

---

## LUETTELO KÄSITELLYISTÄ ASIOISTA

§		Sivu
9	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
10	Kokouksen sihteerin valinta	4
11	Esteellisyydet	5
12	Pöytäkirjan tarkastaminen	6
13	Hankintapäätös koskien Loviisan kaupungin talouden ja hallinnon tarkastuspalveluja tilikausille 2021–2024	7
14	Sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtajan katsaus	9
15	Sidonnaisuusilmoitukset	10
16	Mahdolliset muut asiat	11
17	Pöytäkirjan julkipano	12

**Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**

## TARL § 9

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 läsnä olevat sekä kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus.

**Päätös:** Todettiin läsnä olevat sekä kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus.

Päätettiin, että lisälistan asia "Hankintapäätös koskien Loviisan kaupungin talouden ja hallinnon tarkastuspalveluja tilikausille 2021–2024" käsitellään asian "Pöytäkirjan tarkastaminen" jälkeen, minkä jälkeen jatketaan esityslistaa alkuperäisessä järjestyksessä eteenpäin.

---

Tarkastuslautakunta

§ 10

03.02.2021

---

**Kokouksen sihteerin valinta**

TARL § 10

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

---

Tarkastuslautakunta

§ 11

03.02.2021

---

**Esteellisyydet**

TARL § 11

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:** Laura Katila ilmoitti esteellisyytensä kohdan "Hankintapäätös koskien Loviisan kaupungin talouden ja hallinnon tarkastuspalveluja tilikausille 2021–2024" käsittelyssä. Esteellisyyden syynä on työskentely tilintarkastusyhteisön palveluksessa.

---

**Pöytäkirjan tarkastaminen**

TARL § 12

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 Immo Stenberg ja Henry Friman.

Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti.

---

Tarkastuslautakunta

§ 13

03.02.2021

---

**Hankintapäätös koskien Loviisan kaupungin talouden ja hallinnon tarkastuspalveluja tilikausille 2021–2024**

1072/02.08.00/2020

TARL § 13

Valmistelijat: kaupunginkansliakeskuksen johtaja Kristina Lönnfors ja talouspäällikkö Fredrik Böhme

Hankinnan kohteena on Loviisan kaupungin talouden ja hallinnon tarkastuspalvelut tilikausille 2021–2024 ja tilintarkastus konsernin tytäryhtiöille tarjouspyynnössä kuvatun mukaisesti.

Hankinta ylittää kansallisen kynnyksarvon.

Hankintamenettelynä oli avoin hankintamenettely.

Tarjouspyyntö julkaistiin HILMA-ilmoituskanavassa 14.12.2020.

Tarjouspyynnöstä esitettyihin kysymyksiin vastattiin kilpailutuksen aikana Cloudia-kilpailutusjärjestelmän kautta.

Tarjoukset tuli toimittaa sähköisesti Cloudia-kilpailutusjärjestelmään 20.1.2021 klo 15.00 mennessä. Tarjoukset avattiin 21.1.2021 klo 10.09 tarjousten avauskokouksessa neljän henkilön ollessa läsnä. Tilaisuudesta laadittiin erillinen pöytäkirja.

Määräaikaan mennessä oli saapunut kaksi (2) tarjousta:

BDO Audiator Oy  
KPMG Oy Ab.

Tarjoajan kelpoisuus sekä tarjousten tarjouspyynnönmukaisuus tarkistettiin 26.1.2021 kaupunginkansliakeskuksen johtaja Kristina Lönnforsin ja talouspäällikkö Fredrik Böhmen toimesta.

Molemmat tarjoukset täyttivät tarjoajalle ja tarjoukselle asetetut vähimmäisvaatimukset.

Valintaperusteena oli halvin hinta, jossa halvin hinta saa 100 pistettä. Kilpailun pisteet jakautuivat seuraavasti:

KPMG Oy Ab	18 510,00 euroa	100 pistettä
BDO Audiator Oy	18 808,00 euroa	98,416 pistettä.

Edullisimman tarjouksen teki KPMG Oy Ab.

**Ehdotus:** Tarkastuslautakunta esittää kaupunginvaltuustolle, että kaupunginvaltuusto päättää hyväksyä KPMG Oy Ab tuottamaan Loviisan kaupungille tarjouspyynnön mukaiset talouden ja hallinnon tarkastuspalvelut tilikausille 2021–2024. Tarjouksen mukainen vuosittainen kustannus tarjouspyynnössä arvioiduin työmäärin on 18 510,00 euroa.

Hankintasopimus syntyy vasta kirjallisen sopimuksen allekirjoittamisella. Sopimukseen sovelletaan JYSE 2014 Palvelut (päivitysversio 2017) sopimusehtoja.

Tämä pykälä tarkastetaan välittömästi.

**Päätös:** Tilintarkastaja Laura Katila poistui esteellisyytensä takia kokouksesta kello 17.05 ja Fredrik Böhme valittiin sihteeriksi.

Liite nro 1.

Päätös ehdotuksen mukainen.

Pykälä tarkastettiin välittömästi.

Laura Katila palasi kokoukseen kello 17.15 ja Fredrik Böhme poistui.

---



**Sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtajan katsaus**

## TARL § 14

Kokoukseen on kutsuttu sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtaja Kirsi Kinnunen tiedottamaan ajankohtaista asioista.

Tarkastuslautakunta pyytää tietoa muun muassa seuraavista asioista

- kaupunginvaltuuston asettamien sitovien taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2020 (tilinpäätösennuste) verrattuna talousarvioon kaupunginvaltuuston määräämä sitovuustaso huomioiden
- pääpiirteisesti talousarvio 2021
- tulevaisuuden näkymät ja haasteet (riskit ja muut epävarmuustekijät)
- keskuksen henkilöstöressit, henkilöstön vaihtuvuus ja työtyytyväisyys
- henkilöstökyselyn tulokset ja niiden pohjalta suunnitellut toimenpiteet.

**Ehdotus:** Sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtajan katsaus merkitään tiedoksi.

**Päätös:** Sivistys- ja hyvinvointikeskuksen johtajan katsaus merkittiin tiedoksi.

---

Tarkastuslautakunta

§ 15

03.02.2021

---

**Sidonnaisuusilmoitukset**

20/00.01.01/2021

TARL § 15

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

**Ehdotus:** Tarkastuslautakunta käsittelee saapuneet sidonnaisuusilmoitukset.

**Päätös:** Tarkastuslautakunta totesi muutetut sidonnaisuusilmoitukset. Yhden ilmoituksen osalta päätettiin korjata kansalaisopiston nimi ajantasaiseksi. Yhden ilmoituksen osalta pyydetään lisätietoja kaupunginkansliakeskukselta ja ilmoituksen käsittely siirretään seuraavaan tarkastuslautakunnan kokoukseen.

Tarkastuslautakunta pyytää kaupunginkansliakeskusta muistuttamaan kunnan luottamushenkilöitä ja viranhaltijoita, että sidonnaisuudet on ilmoitettava myös kuntayhtymien hallitustehtävistä ja vastaavista tehtävistä.

Liite nro 2.

---

Tarkastuslautakunta

§ 16

03.02.2021

---

**Mahdolliset muut asiat**

TARL § 16

Tarkastuslautakunta käsittelee mahdollisia muita asioita.

**Päätös:** KPMG Oy Ab järjestää maksuttoman webinaarin Kestävä talous – toimintakykyä ja elinvoimaa 11.2.2021 kello 9.00–10.30. Laura Katila välittää kutsun tarkastuslautakunnan jäsenille.

Seuraavaan tarkastuslautakunnan kokoukseen 25.3.2021 kutsutaan vieraaksi talouspäällikkö ja henkilöstöpäällikkö.

---

**Pöytäkirjan julkipano**

TARL § 17

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.

---