

## Tarkastuslautakunta

---

AIKA 05.05.2021 klo 17:00 - 20:10

---

PAIKKA Seurahuone, kaupunginhallituksen kokoushuone (\*etänä)

---

LÄSNÄ	Lohenoja Pertti	puheenjohtaja	*
	Aitokari Mia-Leena	varapuheenjohtaja	*
	Friman Henry	jäsen	
	Lehto-Tähtinen Auli	jäsen	*
	Meriheinä Thérèse	jäsen	
	Schauman Berndt-Gustaf	jäsen	*
	Stenberg Immo	jäsen	*
MUUT	Slotte Martin	HT, JHT, CIA	
	Katila Laura	KPMG asiantuntija, tilintarkastus, sihteeri	

---

ALLEKIRJOITUKSET Puheenjohtaja Sihteeri

Pertti Lohenoja

Laura Katila

---

KÄSITELLYT ASIAT 37 - 45

---

PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS Sähköisesti Loviisassa

Mia-Leena Aitokari

Thérèse Meriheinä

---

PÖYTÄKIRJA YLEI-  
SESTI NÄHTÄVILLÄ Yleisessä tietoverkossa.

---

Pöytäkirjanotteen  
oikeaksi todistaa

---

Loviisa

---

Tarkastuslautakunta

---

## LUETTELO KÄSITELLYISTÄ ASIOISTA

§		Sivu
37	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
38	Kokouksen sihteerin valinta	4
39	Esteellisyydet	5
40	Pöytäkirjan tarkastaminen	6
41	Tilintarkastajan raportointi	7
42	Sidonnaisuusilmoitukset	8
43	Arviointikertomus 2020	9
44	Mahdolliset muut asiat	10
45	Pöytäkirjan julkipano	11

**Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**

## TARL § 37

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

§ 38

05.05.2021

---

**Kokouksen sihteerin valinta**

TARL § 38

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

---

**Esteellisyydet**

## TARL § 39

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:** Esteellisyyksiä ei ilmoitettu.

---

Tarkastuslautakunta

§ 40

05.05.2021

---

**Pöytäkirjan tarkastaminen**

TARL § 40

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 Mia-Leena Aitokari ja Thérèse Meriheinä.

Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti.

---

Tarkastuslautakunta

§ 41

05.05.2021

---

**Tilintarkastajan raportointi**

TARL § 41

JHT-, HT-, CIA-tilintarkastaja Martin Slotte esittelee tilintarkastuksen loppuraportoinnin vuodelta 2020.

Liite nro 1,ei julkinen

**Ehdotus:** Tarkastuslautakunta merkitsee raportin tiedoksi.

**Päätös:** Tilintarkastajan raportti merkittiin tiedoksi.

---

Tarkastuslautakunta

§ 42

05.05.2021

---

**Sidonnaisuusilmoitukset**

20/00.01.01/2021

TARL § 42

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

**Ehdotus:** Tarkastuslautakunta käsittelee saapuneet sidonnaisuusilmoitukset.

**Päätös:** Tarkastuslautakunta käsitteli saapuneet ilmoitukset ja päätti palauttaa kaksi ilmoitusta korjattavaksi.

Liite nro 2.

---

Tarkastuslautakunta	§ 33	22.04.2021
Tarkastuslautakunta	§ 43	05.05.2021

---

## Arviointikertomus 2020

381/02.02.01/2021

### TARL § 33

Kuntalain 121. §:n mukaan tarkastuslautakunnan on valmistettava valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet toteutuneet. Tarkastuslautakunnan suorittaman arvioinnin tulokset raportoidaan valtuustolle osoitetussa arviointikertomuksessa. Arvioitavan vuoden tilinpäätös toimintakertomuksineen on asiakirja, josta ilmenevien tietojen perusteella arviointi ensisijaisesti suoritetaan. Lisäksi arviointia suoritetaan tilikauden aikana kuultujen viranhaltijoiden kertomusten perusteella ja lautakunnan tekemien arviointikäyntien pohjalta.

**Ehdotus:** Tarkastuslautakunta aloittaa työnsä vuoden 2020 arviointikertomuksen laatimiseksi.

**Päätös:** Tarkastuslautakunta aloitti työnsä vuoden 2020 arviointikertomuksen laatimiseksi.

---

### TARL § 43

**Ehdotus:** Tarkastuslautakunta valmistelee vuoden 2020 arviointikertomusta.

**Päätös:** Tarkastuslautakunta valmisteli vuoden 2020 arviointikertomusta.

---

Tarkastuslautakunta

§ 44

05.05.2021

---

**Mahdolliset muut asiat**

TARL § 44

Tarkastuslautakunta käsittelee mahdollisia muita asioita.

**Päätös:** Seuraava tarkastuslautakunnan kokous pidetään 12.5.2021 sivistys- ja hyvinvointikeskuksessa.

---

**Pöytäkirjan julkipano**

TARL § 45

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.

---