

Tarkastuslautakunta

AIKA 01.06.2021 klo 17:00 - 17:56

PAIKKA Sivistys- ja hyvinvointikeskus (*etänä)

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	*
MUUT	Slotte Martin	HT, JHT, CIA, sihteeri	
POISSA	Katila Laura	KPMG asiantuntija, tilintarkastus	

ALLEKIRJOITUKSET Puheenjohtaja Sihteeri

Pertti Lohenoja Martin Slotte

KÄSITELLYT ASIAT 62 - 71

PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS Sähköisesti Loviisassa

Berndt-Gustaf Schauman Mia-Leena Aitokari

PÖYTÄKIRJA YLEISESTI NÄHTÄVILLÄ Yleisessä tietoverkossa.

Pöytäkirjanotteen oikeaksi todistaa

Loviisa

Tarkastuslautakunta

LUETTELO KÄSITELLYISTÄ ASIOISTA

§		Sivu
62	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
63	Kokouksen sihteerin valinta	4
64	Esteellisyydet	5
65	Pöytäkirjan tarkastaminen	6
66	Sidonnaisuusilmoitukset	7
67	Arviointikertomus 2020	8
68	Tilintarkastuskertomus	10
69	Vuoden 2020 tilinpäätöksen hyväksyminen ja vastuuvapauden myöntäminen	11
70	Mahdolliset muut asiat	12
71	Pöytäkirjan julkipano	13

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

TARL § 62

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

§ 63

01.06.2021

Kokouksen sihteerin valinta

TARL § 63

Ehdotus: Tämän kokouksen sihteeriksi valitaan KPMG asiantuntija Laura Katila.

Päätös: Tämän kokouksen sihteeriksi valittiin HT, JHT, CIA Martin Slotte.

Esteellisyydet

TARL § 64

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

§ 65

01.06.2021

Pöytäkirjan tarkastaminen

TARL § 65

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 Berndt-Gustaf Schauman ja Mia-Leena Aitokari.

Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti.

Tarkastuslautakunta

§ 66

01.06.2021

Sidonnaisuusilmoitukset

20/00.01.01/2021

TARL § 66

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

Ehdotus: Tarkastuslautakunta käsittelee saapuneet sidonnaisuusilmoitukset.

Päätös: Sidonnaisuusilmoituksia ei ollut saapunut.

Tarkastuslautakunta	§ 33	22.04.2021
Tarkastuslautakunta	§ 43	05.05.2021
Tarkastuslautakunta	§ 51	12.05.2021
Tarkastuslautakunta	§ 59	25.05.2021
Tarkastuslautakunta	§ 67	01.06.2021

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.

TARL § 51

Ehdotus: Tarkastuslautakunta valmistelee vuoden 2020 arviointikertomusta.

Päätös: Tarkastuslautakunta valmisteli vuoden 2020 arviointikertomusta.

TARL § 59

Ehdotus: Tarkastuslautakunta valmistelee vuoden 2020 arviointikertomusta.

Päätös: Tarkastuslautakunta valmisteli vuoden 2020 arviointikertomusta.

TARL § 67

Ehdotus: Tarkastuslautakunta saattaa loppuun työnsä vuoden 2020 arviointikertomuksen laatimiseksi. Lisäksi tarkastuslautakunta ehdottaa kaupunginvaltuustolle, että kaupunginvaltuusto pyytää kaupunginhallitukselta kuntalain mukaisen selvityksen arviointikertomuksesta aiheutuvista toimenpiteistä kaupunginvaltuuston käyttöön kaupunginvaltuuston lokakuun 2021 kokoukseen mennessä ennen tulevan vuoden talousarviokäsittelyä. Selvitykset ehdotetaan täytettäväksi tarkastuslautakunnan kehittämiskohdetaulukkoon kaupunginvaltuustolle erityisesti seurattavaksi.

Pykälä tarkastetaan välittömästi.

Päätös: Tarkastuslautakunta allekirjoitti arviointikertomuksen ja saattaa sen kaupunginvaltuuston käsiteltäväksi.

Tarkastuslautakunta ehdottaa, että kaupunginvaltuusto pyytää kaupunginhallitukselta kuntalain mukaisen selvityksen arviointikertomuksesta aiheutuvista toimenpiteistä kaupunginvaltuuston käyttöön kaupunginvaltuuston lokakuun 2021 kokoukseen mennessä ennen tulevan vuoden talousarviokäsittelyä. Selvitykset ehdotetaan täytettäväksi tarkastuslautakunnan kehittämiskohdetaulukkoon kaupunginvaltuustolle erityisesti seurattavaksi.

Liite nro 1.

Pykälä tarkastettiin välittömästi.

Tarkastuslautakunta

§ 68

01.06.2021

Tilintarkastuskertomus

486/02.02.01/2021

TARL § 68

JHT-, HT-, CIA-tilintarkastaja Martin Slotte esittelee tilintarkastuskertomuksen ja johdon vahvistuskirjeen.

Ehdotus: Tilintarkastuskertomus ja johdon vahvistuskirje merkitään tiedoksi.

Päätös: Tilintarkastuskertomus ja johdon vahvistuskirje merkittiin tiedoksi.

Liite nro 2.

Vuoden 2020 tilinpäätöksen hyväksyminen ja vastuuvapauden myöntäminen

138/02.02.01/2021

TARL § 69

Kaupunginhallitus on allekirjoittanut vuoden 2020 tilinpäätöksen ja antanut sen tilintarkastajalle tarkastettavaksi. Kuntalain 125. §:n mukaan tilintarkastaja antaa kaupunginvaltuustolle tilintarkastuskertomuksen, jossa annetaan selostus tarkastuksen tuloksesta. Kertomuksessa todetaan, voidaanko tilinpäätös hyväksyä ja tilivelvollisille myöntää vastuuvapaus.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta saattaa tilintarkastuskertomuksen tiedoksi kaupunginvaltuustolle sekä ottaa kantaa siihen, voidaanko

- vuoden 2020 tilinpäätös hyväksyä
- vastuuvapaus myöntää kaupungin hallintoa hoitaneille toimielinten jäsenille ja tehtäväalueiden johtaville viranhaltijoille tilikaudelta 1.1.–31.12.2020.

Pykälä tarkastetaan välittömästi.

Päätös: Tarkastuslautakunta päätti saattaa tilintarkastuskertomuksen tiedoksi kaupunginvaltuustolle sekä ehdottaa, että vuoden 2020 tilinpäätös hyväksytään ja että vastuuvapaus myönnetään kaupungin hallintoa hoitaneille toimielinten jäsenille ja tehtäväalueiden johtaville viranhaltijoille tilikaudelta 1.1.–31.12.2020.

Pykälä tarkastettiin välittömästi.

Tarkastuslautakunta

§ 70

01.06.2021

Mahdolliset muut asiat

TARL § 70

Tarkastuslautakunta käsittelee mahdollisia muita asioita.

Päätös: Muita asioita ei ollut.

Tarkastuslautakunta

§ 71

01.06.2021

Pöytäkirjan julkipano

TARL § 71

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.
