
Tarkastuslautakunta

AIKA 23.09.2021 klo 17:04 - 20:45

PAIKKA Raatihuone, vanha valtuustosali (*etänä)

LÄSNÄ	Laiho Pasi Grundström Maria Lindfors Karl-Magnus Aitokari Mia-Leena Niemelä Lenita Marjakangas Miia Forsberg Kimmo	puheenjohtaja jäsen * jäsen jäsen jäsen jäsen Lepolan varajäsen *
MUUT	Lönnfors Kristina Slotte Martin Heittola Tommi	kaupunginkansliakeskuksen klo 17.20-18.56 johtaja HT, JHT, CIA KPMG asiantuntija, tilintarkastus, sihteeri
POISSA	Lepola Janne Katila Laura	varapuheenjohtaja KPMG asiantuntija, tilintarkastus

ALLEKIRJOITUKSET Puheenjohtaja Sihteeri

Pasi Laiho

Tommi Heittola

KÄSITELLYT ASIAT 1 - 13

PÖYTÄKIRJAN Sähköisesti Loviisassa
TARKASTUS

Miia Marjakangas

Mia-Leena Aitokari

PÖYTÄKIRJA YLEI-
SESTI NÄHTÄVILLÄ Yleisessä tietoverkossa.

Pöytäkirjanotteen
oikeaksi todistaa

Loviisa

Tarkastuslautakunta

LUETTELO KÄSITELLYISTÄ ASIOISTA

§		Sivu
1	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
2	Kokouksen sihteerin valinta	4
3	Esteellisyydet	5
4	Pöytäkirjan tarkastaminen	6
5	Kaupunginkansliakeskuksen johtajan katsaus sidonnaisuusilmoituksista	7
6	Sidonnaisuusilmoitukset	8
7	Tarkastuslautakunnan tehtävät	9
8	Tilintarkastuksen vuoden 2021 työohjelma	10
9	Tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelma valtuustokaudelle 2021–2024 ja arvioinnin vuoden 2021 työohjelma	11
10	Ilmoitusasiat	12
11	Mahdolliset muut asiat	13
12	Pöytäkirjan julkipano	14
13	Kokouksen päättäminen	15

Tarkastuslautakunta

§ 1

23.09.2021

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

TARL § 1

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

§ 2

23.09.2021

Kokouksen sihteerin valinta

TARL § 2

Ehdotus: Tämän kokouksen sihteeriksi valitaan KPMG asiantuntija Laura Katila.

Päätös: Tämän kokouksen sihteeriksi valitaan KPMG asiantuntija Tommi Heittola.

Tarkastuslautakunta

§ 3

23.09.2021

Esteellisyydet

TARL § 3

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

§ 4

23.09.2021

Pöytäkirjan tarkastaminen

TARL § 4

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 Miia Marjakangas ja Mia-Leena Aitokari.

Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti.

Tarkastuslautakunta

§ 5

23.09.2021

Kaupunginkansliakeskuksen johtajan katsaus sidonnaisuusilmoituksista

20/00.01.01/2021

TARL § 5

Kokoukseen on kutsuttu kaupunginkansliakeskuksen johtaja Kristina Lönnfors antamaan katsaus sidonnaisuusilmoitusten käsittelyprosessista ja tarkastuslautakunnan sidonnaisuusilmoituksia koskevista velvollisuuksista.

Ehdotus: Kaupunginkansliakeskuksen johtajan katsaus merkitään tiedoksi.

Päätös. Kaupunginkansliakeskuksen johtajan katsaus merkittiin tiedoksi.

Tarkastuslautakunta

§ 6

23.09.2021

Sidonnaisuusilmoitukset

20/00.01.01/2021

TARL § 6

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

Ehdotus: Tarkastuslautakunta käsittelee saapuneet sidonnaisuusilmoitukset.

Päätös: Tarkastuslautakunta käsitteli saapuneet sidonnaisuusilmoitukset.

Liite nro 1.

Sidonnaisuusrekisterin käytännön järjestelyt delegoitiin kaupunginkansliakeskuksen johtajalle Kristina Lönnforsille.

Tarkastuslautakunta

§ 7

23.09.2021

Tarkastuslautakunnan tehtävät

728/02.02.01/2021

TARL § 7

JHT-, HT-, CIA-tilintarkastaja Martin Slotte antaa katsauksen tarkastuslautakunnan lakisääteisistä tehtävistä.

Ehdotus: Tilintarkastajan katsaus merkitään tiedoksi.

Päätös: Tilintarkastajan katsaus merkittiin tiedoksi.

Liite nro 2, EI JULKINEN

Tarkastuslautakunta

§ 8

23.09.2021

Tilintarkastuksen vuoden 2021 työohjelma

729/02.02.01/2021

TARL § 8

JHT-, HT-, CIA-tilintarkastaja Martin Slotte on laatinut tilintarkastussuunnitelman vuosille 2021–2024, minkä lisäksi jokaiselle vuodelle laaditaan yksityiskohtaisempi työohjelma. Tilintarkastaja esittelee vuoden 2021 työohjelman.

Liite nro 3, EI JULKINEN

Ehdotus: Tarkastuslautakunta keskustelee tilintarkastuksen työohjelmasta ja merkitsee sen tiedoksi.

Päätös: Tarkastuslautakunta keskusteli tilintarkastajan työohjelmasta ja merkitsi sen tiedoksi.

Tauko kello 19.50–19.56.

Tarkastuslautakunta

§ 9

23.09.2021

Tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelma valtuustokaudelle 2021–2024 ja arvioinnin vuoden 2021 työohjelma

730/02.02.01/2021

TARL § 9

Tarkastuslautakunta laatii arviointisuunnitelman ja antaa kaupunginvaltuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset. Arviointikertomus käsitellään kaupunginvaltuustossa tilinpäätöksen yhteydessä.

Tarkastuslautakunta voi antaa kaupunginvaltuustolle muitakin tarpeellisena pitämiään selvityksiä arvioinnin tuloksista.

Kaupunginhallitus antaa kaupunginvaltuustolle lausunnon toimenpiteistä, joihin arviointikertomus antaa aiheutta.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta laatii vuosien 2021–2024 arviointisuunnitelman ja tarkastuslautakunnan jäsenten valvontavastuualueet sekä vuoden 2021 työohjelman kokouksessa käydyn keskustelun perusteella.

Päätös. Tarkastuslautakunta laati vuosien 2021-2024 arviointisuunnitelman ja tarkastuslautakunnan jäsenten valvontavastuualueet sekä työohjelman vuodelle 2021 kokouksessa käydyn keskustelun perusteella.

Liite nro 4a: vuosien 2021-2024 arviointisuunnitelma ja tarkastuslautakunnan jäsenten valvontavastuualueet

Liite nro 4b: työohjelma vuodelle 2021

Tarkastuslautakunta

§ 10

23.09.2021

Ilmoitusasiat

TARL § 10

Päätös: Ilmoitusasioita ei ollut.

Tarkastuslautakunta

§ 11

23.09.2021

Mahdolliset muut asiat

TARL § 11

Tarkastuslautakunta käsittelee mahdollisia muita asioita.

Päätös: Tarkastuslautakunta päätti syksyn kokousten ajankohdiksi.

- 26.10.2021 klo 18.00
- 23.11.2021 klo 18.00
- 9.12.2021 klo 18.00

Pöytäkirjan julkipano

TARL § 12

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.

Tarkastuslautakunta

§ 13

23.09.2021

Kokouksen päättäminen

TARL § 13

Päätös: Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 20.45.
