

## Revisionsnämnden

---

TID 02.09.2020 kl. 17:00 - 19:45

---

PLATS Rådhuset, gamla fullmäktigesalen

---

NÄRVARANDE Lohenoja Pertti ordförande  
Aitokari Mia-Leena vice ordförande  
Friman Henry ledamot  
Lehto-Tähtinen Auli ledamot på distans  
Meriheinä Thérèse ledamot  
Schauman Berndt-Gustaf ledamot  
Stenberg Immo ledamot

ÖVRIGA Slotte Martin GR, OFGR, CIA  
Katila Laura KPMG sakkunnig,  
revision, sekreterare  
Lönnfors Kristina direktör för kl. 17.05-18.05, § 77-78  
stadskanslicentralen

---

UNDERSKRIFTER Ordförande Sekreterare

---

Pertti Lohenoja

Laura Katila

---

BEHANDLADE ÄREND. 73 - 83

---

JUSTERING AV Elektroniskt i Lovisa  
PROTOKOLLET

---

Berndt-Gustaf Schauman

Auli Lehto-Tähtinen

---

PROTOKOLLET TILL I det allmänna datanätet.  
PÅSEENDE

---

Protokollsutdragets  
riktighet intygar

Lovisa

---

Revisionsnämnden

---

## FÖRTECKNING ÖVER BEHANDLADE ÄRENDEN

§		Sida
73	Mötets laglighet och beslutförhet	3
74	Val av sekreterare	4
75	Jäv	5
76	Justering av protokollet	6
77	Direktören för stadskanslicentralens översikt	7
78	Redogörelser för bindningar	8
79	Revisionsnämndens utvärderingsplan för 2017–2020 och arbetsprogrammet för 2020	9
80	Revisionens arbetsprogram för 2020	10
81	Anmälningssärenden	11
82	Möjliga övriga ärenden	12
83	Framläggande av protokollet	13

**Mötets laglighet och beslutförhet**

RN § 73

Enligt kommunallagen är en nämnd beslutför då mer än hälften av ledamöterna är närvarande. Enligt förvaltningsstadgan utfärdas möteskallelsen av ordförande och vid dennes förfall av vice ordförande. Möteskallelse skickas i den mån det är möjligt minst 5 dagar före mötet och i den ska anges mötets tidpunkt, plats samt vilka ärenden som behandlas (föredragningslista).

Enligt revisionsstadgan har revisorn närvaro- och yttranderätt vid nämndens sammanträden. Revisionsnämnden kan kalla experter för att höras.

**Förslag:** Konstateras de närvarande samt mötets laglighet och beslutförhet.

**Beslut:** Konstaterades de närvarande samt mötets laglighet och beslutförhet.

---

Revisionsnämnden

§ 74

02.09.2020

---

**Val av sekreterare**

RN § 74

**Förslag:** Till sekreterare för detta möte väljs Laura Katila.**Beslut:** Till sekreterare för detta möte valdes Laura Katila.

---

Revisionsnämnden

§ 75

02.09.2020

---

**Jäv**

RN § 75

För jäv gällande revisionsnämndens ledamöter samt revisor gäller vad som stadgas i förvaltningslagen 27–30 §.

Med jäv avses en persons förhållande till ett ärende eller en sakägare, vilket kan äventyra hans opartiskhet vid behandlingen av ett enskilt ärende.

Mest allmänt förorsakas jäv av nära släktskap eller sakägareförhållande.

Det är motiverat att en ledamot i revisionsnämnden anmäler kända så kallade bestående jäv i detta skede. En ledamot ska genast anmäla möjliga ärendespecifika jäv då vetskap om dylika uppstår.

**Förslag:** Möjliga jäv antecknas i protokollet.

**Beslut:** Ingen kännedom om jäv.

---

**Justering av protokollet**

RN § 76

Protokollet uppgörs av protokollföraren under ledning av ordföranden. Protokollet undertecknas av ordföranden och kontrasigneras av protokollföraren.

Protokollet justeras på det sätt som nämnden beslutar.

Protokollet kan justeras vid följande sammanträde eller nämnden kan välja protokolljusterare. I brådskande fall kan protokollet justeras vid samma sammanträde.

**Förslag:** Nämnden väljer protokolljusterare.

**Beslut:** Till protokolljusterare valdes Berndt-Gustaf Schauman och Auli Lehto-Tähtinen

Protokollet justeras elektroniskt.

---

**Direktören för stadskanslicentralens översikt**

RN § 77

Direktören för stadskanslicentralen Kristina Lönnfors har kallats till sammanträdet för att informera om aktuella frågor. Revisionsnämnden begär uppgifter bland annat om utfallet 2020 för målen för verksamheten och ekonomin som är bindande i förhållande till stadsfullmäktige (bokslutsprognos) med beaktande av den bindande nivå som stadsfullmäktige fastställt i budgeten, om budgetutsikterna för 2021 i huvuddrag samt om övriga framtida utsikter och utmaningar.

**Förslag:** Direktören för stadskanslicentralens översikt antecknas för kännedom.

**Beslut:** Direktören för stadskanslicentralens översikt antecknades för kännedom.

---

Revisionsnämnden

§ 78

02.09.2020

---

**Redogörelser för bindningar**

58/00.01.01/2020

RN § 78

Revisionsnämnden övervakar att den i kommunallagen fastställda skyldigheten att redogöra för bindningar följs och tillkännager redogörelserna för stadsfullmäktige.

**Förslag:** Revisionsnämnden behandlar de inlämnade redogörelserna för bindningar.

**Beslut:** Revisionsnämnden konstaterade de ändrade redogörelserna för bindningar, och till Ulrika Lundberg har skickats en begäran om korrigerering.

Bilaga nr 1.

---



**Revisionsnämndens utvärderingsplan för 2017–2020 och arbetsprogrammet för 2020**

753/02.02.01/2020

RN § 79

Revisionsnämnden gör upp en utvärderingsplan och lämnar för varje år stadsfullmäktige en utvärderingsberättelse som innehåller resultaten av utvärderingen. Stadsfullmäktige behandlar utvärderingsberättelsen i samband med bokslutet.

Revisionsnämnden kan även ge stadsfullmäktige andra sådana utredningar om resultaten av utvärderingen som den anser vara behövliga.

Stadsstyrelsen ger stadsfullmäktige ett utlåtande om de åtgärder som utvärderingsberättelsen föranleder.

Revisionsnämnden har uppgjort en utvärderingsplan för sin mandatperiod 2017–2020 på sammanträdet 23.8.2017.

Bilaga nr 2a: utvärderingsplan för 2017–2020 EJ OFFENTLIG  
Bilaga nr 2b: revisionsnämndens arbetsprogram för 2020 EJ OFFENTLIG

**Förslag:** Revisionsnämnden gör upp ett arbetsprogram för 2020 utgående från diskussionen på sammanträdet.

**Beslut:** Revisionsnämnden gjorde upp arbetsprogrammet för 2020 utgående från diskussionen på sammanträdet enligt bilagan.

Som tyngdpunktsområden för 2020 fastställdes förvaltningssektor, koncernfrågor och investeringar, och det gjordes inga ändringar i ansvarsfördelningen för uppföljning.

Följande sammanträdesdagar fastställdes för hösten 2020: 5.10, 5.11 och 9.12.

---

Revisionsnämnden

§ 80

02.09.2020

---

**Revisionens arbetsprogram för 2020**

754/02.02.01/2020

RN § 80

Revisorn har gjort upp en revisionsplan för 2017–2020 samt för varje år ett mer detaljerat arbetsprogram. Revisionsnämnden behandlade revisionsplanen 23.8.2017. Revisorn presenterar det för 2020 uppgjorda arbetsprogrammet.

Bilaga nr 3 (EJ OFFENTLIG)

**Förslag:** Revisionsnämnden diskuterar revisionens arbetsprogram för 2020 och antecknar den för kännedom.

**Beslut:** Revisionsnämnden diskuterade revisionens arbetsprogram 2020 och antecknade det för kännedom.

---

Revisionsnämnden

§ 81

02.09.2020

---

**Anmälningssärenden**

RN § 81

Följande protokollsutdrag över beslut som stadsfullmäktige och stadsstyrelsen fattat har tillställts revisionsnämnden för kännedom:

- FM 46 § 17.6.2020
- FM 47 § 17.6.2020
- STST 172 § 22.6.2020

Bilaga nr 3a: FM 46 § 17.6.2020

Bilaga nr 3b: FM 47 § 17.6.2020

Bilaga nr 3c: STST 172 § 22.6.2020

**Förslag:** Antecknas för kännedom.

**Beslut:** Protokollsutdragen antecknades för kännedom.

Auli Lehto-Tähtinen deltog 2.9.2020 i AluePros utbildning för revisionsnämnder som ordnades på distans. Utbildningsmaterialet har skickats per e-post till ledamöterna i revisionsnämnderna.

---

Revisionsnämnden

§ 82

02.09.2020

---

**Möjliga övriga ärenden**

RN § 82

Revisionsnämnden behandlar eventuella övriga ärenden.

**Beslut:** Antecknades för kännedom:

- Man beslutade att Laura Katila ska utreda hurdant läget är för kontrollbesök på de privata och egna vårdenheterna.
- Lovisa stads utvärderingsberättelse för 2019 har anmälts till utvärderingsberättelsetävlingen.
- Man planerade att Martin Slotte ska hålla en utbildning om koncernövervakning och intern kontroll. Man kom preliminärt överens om att utbildningen ska hållas i januari 2021.

---

**Framläggande av protokollet**

RN § 83

Enligt 140 § i kommunallagen hålls en nämnds protokoll jämte därtill hörande anvisningar om rättelseyrkan samt besvärсанvisningar, efter justering tillgängliga i det allmänna datanätet, om inte något annat följer av sekretessbestämmelserna. Om ärendet är sekretessbelagt i sin helhet, publiceras i protokollet endast ett omnämnande av att det sekretessbelagda ärendet behandlades. I protokollet publiceras endast personuppgifter som är nödvändiga med tanke på tillgången till information. De personuppgifter som ingår i protokollen ska avlägsnas från datanätet när tidsfristen för omprövningsbegäran eller besvärstiden löper ut. påseende så som om detta anmälts på förhand.

Enligt förvaltningsstadgan § 159 svarar organets ordförande för protokollföringen och innehållet i protokollet. Protokollet undertecknas av ordförande och kontrasigneras av protokollföraren. Protokollet justeras på så sätt som organet beslutar. Protokollet kan undertecknas och justeras elektroniskt.

**Förslag:** Stadskansliet ombesörjer att protokollet hålls tillgängligt i det allmänna datanätet efter att protokollet juserats om inte något annat följer av sekretessbestämmelserna.

**Beslut:** Stadskansliet ombesörjer att protokollet hålls tillgängligt i det allmänna datanätet efter att protokollet juserats om inte något annat följer av sekretessbestämmelserna.

---