

Revisionsnämnden

TID 05.10.2020 kl. 17:00 - 19:57

PLATS Rådhuset, gamla fullmäktigesalen

NÄRVARANDE	Lohenoja Pertti	ordförande	
	Aitokari Mia-Leena	vice ordförande	på distans kl. 17.00-19.40
	Friman Henry	ledamot	
	Lehto-Tähtinen Auli	ledamot	på distans
	Meriheinä Thérèse	ledamot	på distans kl. 17.00-18.00
	Schauman Berndt-Gustaf	ledamot	på distans
	Stenberg Immo	ledamot	
ÖVRIGA	Slotte Martin	GR, OFGR, CIA	på distans, borta kl. 19.15-19.25
	Katila Laura	KPMG sakkunnig, revision, sekreterare	borta kl. 19.15-19.25
	Oker-Blom Jan D.	stadsdirektör	kl. 17.00-18.30
	Böhme Fredrik	ekonomichef	kl. 18.30-19.30

UNDERSKRIFTER Ordförande Sekreterare

Pertti Lohenoja

Laura Katila

Fredrik Böhme

BEHANDLADE ÄREND. 84 - 94

JUSTERING AV Elektroniskt i Lovisa
PROTOKOLLET

Henry Friman

Immo Stenberg

PROTOKOLLET TILL I det allmänna datanätet.
PÅSEENDE

Protokollsutdragets
riktighet intygar

Lovisa

Revisionsnämnden

FÖRTECKNING ÖVER BEHANDLADE ÄRENDEN

§		Sida
84	Mötets laglighet och beslutförhet	3
85	Val av sekreterare	4
86	Jäv	5
87	Justering av protokollet	6
88	Stadsdirektörens översikt	7
89	Ekonomichefens översikt	8
90	Stadsstyrelsens bemötande med anledning av utvärderingsberättelsen för 2019	10
91	Redogörelser för bindningar	11
92	Anmälningssärenden	12
93	Möjliga övriga ärenden	13
94	Framläggande av protokollet	14

Mötets laglighet och beslutförhet

RN § 84

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

§ 85

05.10.2020

Val av sekreterare

RN § 85

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

Fredrik Böhme valdes för den tid som Laura Katila var jävig.

Jäv

RN § 86

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: Martin Slotte och Laura Katila anmälde jäv för punkten om konkurrensutsättning av revisionstjänster från och med ingången av 2021 i ärendet ”Ekonomichefens översikt”. Orsaken till jäv är att arbeta för revisorssamfundet.

Justering av protokollet

RN § 87

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 Henry Friman och Immo Stenberg

Protokollet justeras elektroniskt.

Stadsdirektörens översikt

RN § 88

Stadsdirektör Jan D. Oker-Blom har kallats till sammanträdet för att informera om Lovisa stads verksamhet och ekonomis nuvarande tillstånd samt aktuella ärenden.

Revisionsnämnden begär information bland annat om följande frågor:

- utgångspunkterna för budgeten 2021 och utsikterna för planeringsperioden
- balanseringen av stadens ekonomi
- hur koncernövervakningen och ägarstyrningen utvecklas och genomförs
- utsikter och utmaningar för framtiden samt risker och andra osäkerhetsfaktorer.

Förslag: Stadsdirektörens översikt antecknas för kännedom.

Beslut: Stadsdirektörens översikt antecknades för kännedom.

Ekonomichefens översikt

RN § 89

Ekonomichef Fredrik Böhme har kallats till sammanträdet för att informera om aktuella ekonomiska ärenden.

Revisionsnämnden begär information bland annat om följande frågor:

- delårsrapporten 1–6/2020
- bokslutsprognosen 2020 i huvuddrag jämfört med den av stadsfullmäktige godkända budgeten (resultaträkning, investeringar och lånebeståndets utveckling)
- styrningen och den ekonomiska koordineringen av avdelningarna, personalresurser
- konkurrensutsättningen av revisionstjänsterna i början av 2021.

Förslag: Ekonomichefens översikt antecknas för kännedom.

Beslut: Laura Katila och Martin Slotte avlägsnade sig från sammanträdet klockan 19.15 vid punkten om konkurrensutsättning av revisionstjänster från och med ingången av 2021 och Fredrik Böhme valdes till sekreterare. Fredrik Böhme bereder om ärendets behandling en beslutstext som han skickar till Merja Ralanti. Laura Katila och Martin Slotte återvände till sammanträdet klockan 19.25 och Fredrik Böhme avlägsnade sig.

Enligt revisionsnämndens uppfattning skulle det i framtiden vara bra att man i stadsstyrelse- och stadsfullmäktigebehandlingen av delårsöversikten föra fram väsentliga händelser efter delårsöversiktens rapporteringsperiod.

Ekonomichefens översikt antecknades till kännedom.

Martin Slotte och Laura Katila anmälde jäv (Lovisa stads nuvarande revisorer) och avlägsnade sig för den tiden som punkten om konkurrensutsättning av revisionstjänster behandlades.

Revisionsnämnden beslutade att revisionstjänsterna för följande fullmäktigeperiod konkurrensutsätts enligt modellen för den föregående konkurrensutsättningen. Ekonomichefen och direktören för stadskanslicentralen gör upp konkurrensutsättningens handlingar, vilka behandlas av revisionsnämndens under dess sammanträde i december. Man begär att anbuderna lämnas in senast i mitten av januari. De inlämnade anbuderna behandlas under revisionsnämndens

sammanträde i februari, då man beslutar vilket revisionsamfund man kommer att föreslå stadsfullmäktige för att väljas.

Revisionsnämnden

§ 90

05.10.2020

Stadsstyrelsens bemötande med anledning av utvärderingsberättelsen för 2019

816/02.02.01/2020

RN § 90

Enligt 121 § i kommunallagen ger kommunstyrelsen fullmäktige ett utlåtande om de åtgärder som utvärderingsberättelsen föranleder. Stadsstyrelsen i Lovisa stad behandlade sitt bemötande 21.9.2020.

Bilaga nr 1a: stadsstyrelsens protokollsutdrag

Bilaga nr 1b: urvecklingsobjekt 2015–2019

Förslag: Stadsstyrelsens bemötande och diskussionen antecknas för kännedom.

Beslut: Behandlingen av ärendet sköts upp till följande sammanträde.

Revisionsnämnden

§ 91

05.10.2020

Redogörelser för bindningar

58/00.01.01/2020

RN § 91

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

Förslag: Revisionsnämnden behandlar de inlämnade redogörelserna för bindningar.

Beslut: Inga redogörelser för bindningar hade lämnats in.

Revisionsnämnden

§ 92

05.10.2020

Anmälningssärenden

RN § 92

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

- STST 257 § 21.9.2020

Bilaga nr 2: STST 257 § 21.9.2020

Förslag: Antecknas för kännedom.

Beslut: Antecknades för kännedom.

Revisionsnämnden

§ 93

05.10.2020

Möjliga övriga ärenden

RN § 93

Revisionsnämnden behandlar eventuella övriga ärenden.

- Revisorns redovisning om läget med granskningsbesöken på vårdenheter 2020.

Bilaga nr 3. (ej offentlig)

Förslag: Antecknas för kännedom.**Beslut:** Revisorns utredning antecknades till kännedom.

Stadsstyrelsens ordförande och grundtrygghetsdirektören kallas till revisionsnämndens följande sammanträde 5.11.2020.

Framläggande av protokollet

RN § 94

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.
