

Revisionsnämnden

TID 01.06.2021 kl. 17:00 - 17:56

PLATS Centralen för bildning och välfärd (*på distans)

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

ÖVRIGA Slotte Martin GR, OFGR, CIA, sekreterare

FRÅNVARANDE Katila Laura KPMG sakkunnig, revision

UNDERSKRIFTER Ordförande Sekreterare

Pertti Lohenoja

Martin Slotte

BEHANDLADE ÄREND. 62 - 71

JUSTERING AV Elektroniskt i Lovisa
PROTOKOLLET

Berndt-Gustaf Schauman

Mia-Leena Aitokari

PROTOKOLLET TILL I det allmänna datanätet.
PÅSEENDE

Protokollsutdragets
riktighet intygar

Lovisa

Revisionsnämnden

FÖRTECKNING ÖVER BEHANDLADE ÄRENDEN

§		Sida
62	Mötets laglighet och beslutförhet	3
63	Val av sekreterare	4
64	Jäv	5
65	Justering av protokollet	6
66	Redogörelser för bindningar	7
67	Utvärderingsberättelsen 2020	8
68	Revisionsberättelsen	10
69	Godkännande av bokslutet 2020 och beviljande av ansvarsfrihet	11
70	Möjliga övriga ärenden	12
71	Framläggande av protokollet	13

Mötets laglighet och beslutförhet

RN § 62

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

§ 63

01.06.2021

Val av sekreterare

RN § 63

Förslag: Till sekreterare för detta möte väljs KPMG sakkunnig Laura Katila.

Beslut: Till sekreterare för detta möte valdes GR, OFGR, CIA Martin Slotte.

Jäv

RN § 64

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 § 65

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 Mia-Leena Aitokari.

Protokollet justeras elektroniskt.

Revisionsnämnden

§ 66

01.06.2021

Redogörelser för bindningar

20/00.01.01/2021

RN § 66

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: Inga redogörelser för bindningar hade inlämnats.

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

Utvärderingsberättelsen 2020

381/02.02.01/2021

RN § 33

Enligt 121 § i kommunallagen ska revisionsnämnden bereda de ärenden som gäller granskningen av förvaltningen och ekonomin och som fullmäktige ska fatta beslut om samt bedöma huruvida de mål för verksamheten och ekonomin som fullmäktige satt upp har nåtts. Resultaten av revisionsnämndens utvärdering rapporteras i den utvärderingsberättelse som framläggs fullmäktige. Bokslutet för det år som utvärderas inklusive verksamhetsberättelsen är det dokument, på vars uppgifter utvärderingen i första hand baserar sig. Därtill sker utvärdering utgående från tjänsteinnehavarnas redogörelser under räkenskapsperioden och utgående från nämndens utvärderingsbesök.

Förslag: Revisionsnämnden inleder arbetet för att göra upp utvärderingsberättelsen för 2020.

Beslut: Revisionsnämnden inledde arbetet för att göra upp utvärderingsberättelsen för 2020.

RN § 43

Förslag: Revisionsnämnden bereder utvärderingsberättelsen för 2020.

Beslut: Revisionsnämnden beredde utvärderingsberättelsen för 2020.

RN § 51

Förslag: Revisionsnämnden bereder utvärderingsberättelsen för 2020.

Beslut: Revisionsnämnden beredde utvärderingsberättelsen för 2020.

RN § 59

Förslag: Revisionsnämnden bereder utvärderingsberättelsen för 2020.

Beslut: Revisionsnämnden beredde utvärderingsberättelsen för 2020.

RN § 67

Förslag: Revisionsnämnden slutför sitt arbete för upprättandet av utvärderingsberättelsen för 2020. Dessutom föreslår revisionsnämnden stadsfullmäktige att stadsfullmäktige begär av stadsstyrelsen en kommunallagenlig utredning om de åtgärder som vidtas med anledning av utvärderingsberättelsen. Utredningen ska framställas stadsfullmäktige senast före sammanträdet i oktober 2021 innan budgeten för kommande år behandlas. För att stadsfullmäktige speciellt kan följa upp läget föreslår revisionsnämnden att man fyller i utredningarna i revisionsnämndens tabell för utvecklingsobjekt.

Paragrafen justeras omedelbart.

Beslut: Revisionsnämnden undertecknade utvärderingsberättelsen och förelägger den stadsfullmäktige för behandling.

Revisionsnämnden föreslår att stadsfullmäktige begär av stadsstyrelsen en kommunallagenlig utredning om de åtgärder som vidtas med anledning av utvärderingsberättelsen. Utredningen ska framställas stadsfullmäktige senast före sammanträdet i oktober 2021 innan budgeten för kommande år behandlas. För att stadsfullmäktige speciellt kan följa upp läget föreslår revisionsnämnden att man fyller i utredningarna i revisionsnämndens tabell för utvecklingsobjekt.

Bilaga nr 1.

Paragrafen justerades omedelbart.

Revisionsnämnden

§ 68

01.06.2021

Revisionsberättelsen

486/02.02.01/2021

RN § 68

OFGR-, GR-, CIA-revisor Martin Slotte presenterar revisionsberättelsen och ledningens bekräftelsebrev.

Förslag: Revisionsberättelsen och ledningens bekräftelsebrev antecknas för kännedom.

Beslut: Revisionsberättelsen och ledningens bekräftelsebrev antecknades för kännedom.

Bilaga nr 2.

Godkännande av bokslutet 2020 och beviljande av ansvarsfrihet

138/02.02.01/2021

RN § 69

Stadsstyrelsen har undertecknat bokslutet för 2020 och överlåtit det till revisorn för granskning. Enligt 125 § i kommunallagen ska revisorn avge en revisionsberättelse till stadsfullmäktige med en redogörelse för resultaten av revisionen. I berättelsen fastställs huruvida bokslutet kan godkännas och ansvarsfrihet beviljas de redovisningsskyldiga.

- Förslag:** Revisionsnämnden tilldelar stadsfullmäktige revisionsberättelsen för kännedom och tar ställning till
- om bokslutet för 2020 kan godkännas
 - om ansvarsfrihet kan beviljas medlemmarna i de organ som skött stadens förvaltning och de ledande tjänsteinnehavarna inom uppgiftsområdena för räkenskapsperioden 1.1–31.12.2020.

Paragrafen justeras omedelbart.

- Beslut:** Revisionsnämnden beslutade tilldela stadsfullmäktige revisionsberättelsen för kännedom och föreslå att bokslutet för 2020 godkännas och att ledamöterna i de organ som skött stadens förvaltning och de ledande tjänsteinnehavarna inom uppgiftsområdena beviljas ansvarsfrihet för räkenskapsperioden 1.1–31.12.2020.

Paragrafen justerades omedelbart.

Revisionsnämnden

§ 70

01.06.2021

Möjliga övriga ärenden

RN § 70

Revisionsnämnden behandlar eventuella övriga ärenden.

Beslut: Inga övriga ärenden.

Framläggande av protokollet

RN § 71

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.
