

---

Tarkastuslautakunta

---

AIKA 04.09.2019 klo 17:00 - 19:50

---

PAIKKA Raatihuone, kaupunginhallituksen kokoushuone

---

LÄSNÄ	Lohenoja Pertti Friman Henry Lehto-Tähtinen Auli Schauman Berndt-Gustaf Stenberg Immo	puheenjohtaja jäsen jäsen jäsen jäsen	
MUUT	Oker-Blom Jan D. Slotte Martin Katila Laura	kaupunginjohtaja HT, JHT, CIA, sihteeri KPMG asiantuntija	klo 17.00-18.25
POISSA	Aitokari Mia-Leena Meriheinä Thérèse	varapuheenjohtaja jäsen	

---

ALLEKIRJOITUKSET Puheenjohtaja Sihteeri

Pertti Lohenoja

Martin Slotte

---

KÄSITELLYT ASIAT 62 - 71

---

PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS Sähköisesti Loviisassa

Berndt-Gustaf Schauman

Auli Lehto-Tähtinen

---

PÖYTÄKIRJA YLEI-  
SESTI 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	Toiminnan ja talouden katsaus	7
67	Sidonnaisuusilmoitukset	8
68	Tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelma vuosille 2017–2020 ja työohjelma vuodelle 2019	9
69	Tilintarkastuksen työohjelma vuodelle 2019	10
70	Mahdolliset muut asiat	11
71	Pöytäkirjan julkipano	12

**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 läsnäolevat sekä kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus.

---

Tarkastuslautakunta

§ 63

04.09.2019

---

**Kokouksen sihteerin valinta**

TARL § 63

**Ehdotus:** Tämän kokouksen sihteeriksi valitaan HT, JHT, CIA Martin Slotte.

**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

04.09.2019

---

**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 Auli Lehto-Tähtinen.

Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti.

---

Tarkastuslautakunta

§ 66

04.09.2019

---

**Toiminnan ja talouden katsaus**

TARL § 66

Kokoukseen on kutsuttu kaupunginjohtaja Jan D. Oker-Blom tiedottamaan Loviisan kaupungin toiminnan ja talouden nykytilasta ja ajankohtaisasioista.

Tarkastuslautakunta pyytää tietoa muun muassa seuraavista asioista:

- tilinpäätösennuste 2019 pääpiirteisesti verrattuna kaupunginvaltuuston hyväksymään talousarvioon (Tuloslaskelma, investoinnit ja lainakannan kehitys)
- talousarviolähtökohdat 2020 sekä suunnittelukauden näkymät.

**Ehdotus:** Kaupunginjohtajan selvitys merkitään tiedoksi.

**Päätös:** Kaupunginjohtajan selvitys merkittiin tiedoksi.

---

Tarkastuslautakunta

§ 67

04.09.2019

---

**Sidonnaisuusilmoitukset**

131/07.01.03/2019

TARL § 67

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

**Ehdotus:** Tarkastuslautakunta käsittelee saapuneet sidonnaisuusilmoitukset.

**Päätös:** Tarkastuslautakunta totesi saapuneet sidonnaisuusilmoitukset. Kolmen sidonnaisuusilmoituksen tiedot voidaan julkaista yleisessä tietoverkossa. Yhteen sidonnaisuusilmoitukseen pyydetään täydennystä.

Liite nro 1.

---



Tarkastuslautakunta

§ 68

04.09.2019

---

**Tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelma vuosille 2017–2020 ja työohjelma vuodelle 2019**

601/02.02.01/2019

TARL § 68

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

Tarkastuslautakunta voi antaa kaupunginvaltuustolle muitakin tarpeellisenä pitämiään selvityksiä arvioinnin tuloksista.

Kaupunginhallitus antaa kaupunginvaltuustolle lausunnon toimenpiteistä, joihin arviointikertomus antaa aiheutta.

Tarkastuslautakunta on laatinut arviointisuunnitelman toimikaudelleen 2017–2020 kokouksessa 23.8.2017. (liite nro , EI JULKINEN)

**Ehdotus:** Tarkastuslautakunta laatii vuoden 2019 työohjelman kokouksessa käydyn keskustelun perusteella. (luonnos, liite nro, EI JULKINEN).

**Päätös:** Tarkastuslautakunta laati vuoden 2019 työohjelman kokouksessa käydyn keskustelun perusteella (liite nro 2).

Syksyn 2019 kokouspäivät ovat seuraavat: 8.10.2019, 4.11.2019 ja 2.12.2019.

---

Tarkastuslautakunta

§ 69

04.09.2019

---

**Tilintarkastuksen työohjelma vuodelle 2019**

602/02.02.01/2019

TARL § 69

Tilintarkastaja on laatinut tilintarkastussuunnitelman vuosille 2017–2020 sekä jokaiselle vuodelle yksityiskohtaisemman työohjelman. Tilintarkastussuunnitelma on käsitelty tarkastuslautakunnassa 23.8.2017. Tilintarkastaja esittelee vuodelle 2019 laaditun työohjelman.

Liite nro 3 (EI JULKINEN).

**Ehdotus:** Tarkastuslautakunta keskustelee tilintarkastuksen vuoden 2019 työohjelmasta ja merkitsee sen tiedoksi.

**Päätös:** Tarkastuslautakunta keskusteli tilintarkastuksen vuoden 2019 työohjelmasta ja merkitsi sen tiedoksi.

---

Tarkastuslautakunta

§ 70

04.09.2019

---

**Mahdolliset muut asiat**

TARL § 70

Tarkastuslautakunta käsittelee mahdollisia muita asioita.

- Tarkastuslautakunnalle on toimitettu seuraavat kaupunginvaltuuston pöytäkirjanotteet tiedoksi:
  - KV 72 § 12.6.2019 Arviointikertomus 2018
  - KV 73 § 12.6.2019 Vuoden 2018 tilinpäätöksen hyväksyminen ja vastuuvapauden myöntäminen.
- Tarkastuslautakuntien koulutus pidetään Seinäjoella 22.10.2019, Lahdessa 23.10.2019 ja Hämeenlinnassa 24.10.2019.

**Päätös:** Kaupunginvaltuuston pöytäkirjanotteet merkittiin tiedoksi.

Sovittiin, että Immo Stenberg osallistuu tarkastuslautakuntien koulutukseen 23.10.2019 Lahdessa.

---

**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.

---