

Tarkastuslautakunta

Aika 23.03.2022 klo 17:02 - 18:12

Paikka Seurahuone, kaupunginhallituksen kokoushuone (* etänä)

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Laiho Pasi	puheenjohtaja	
	Lindfors Karl-Magnus	jäsen	*
	Aitokari Mia-Leena	jäsen	*
	Niemelä Lenita	jäsen	*
	Marjakangas Miia	jäsen	
	Stenberg Pamela	Grundströmin varajäsen	*
Muut	Fredrik Böhme	talouspäällikkö	klo 17.02-17.54
	Slotte Martin	HT, JHT, CIA	
	Katila Laura	KPMG asiantuntija, tilintarkastus, sihteeri	
Poissa	Lepola Janne	varapuheenjohtaja	
	Grundström Maria	jäsen	

Allekirjoitukset

	Pasi Laiho puheenjohtaja	Laura Katila sihteeri
Käsitellyt asiat	21 - 29	
Pöytäkirjan tarkastus	Sähköisesti Loviisassa	
	Lenita Niemelä pöytäkirjantarkastaja	Mia-Leena Aitokari pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Yleisessä tietoverkossa.

Pöytäkirjanotteen oikeaksi todistaa

Loviisa

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 21	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 22	Kokouksen sihteerin valinta	4
§ 23	Esteellisyydet	5
§ 24	Pöytäkirjantarkastajat	6
§ 25	Taluspäällikön tilinpäätöskatsaus	7
§ 26	Sidonnaisuusilmoitukset	8
§ 27	Muut asiat	9
§ 28	Pöytäkirjan julkipano	10
§ 29	Kokouksen päättäminen	11

Tarkastuslautakunta

§ 21

23.03.2022

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

TARL 23.03.2022 § 21

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

Kokous todetaan laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Todettiin läsnä olevat sekä kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus.

Tarkastuslautakunta

§ 22

23.03.2022

Kokouksen sihteerin valintaTARL 23.03.2022 § 22
196/00.00.01/2022

Ehdotus

Tämän kokouksen sihteeriksi valitaan KPMG asiantuntija Laura Katila.

Päätös

Tämän kokouksen sihteeriksi valittiin KPMG asiantuntija Laura Katila.

Tarkastuslautakunta

§ 23

23.03.2022

EsteellisyydetTARL 23.03.2022 § 23
196/00.00.01/2022

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

§ 24

23.03.2022

Pöytäkirjantarkastajat

TARL 23.03.2022 § 24

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 kaksi pöytäkirjantarkastajaa.

Päätös

Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Lenita Niemelä ja Mia-Leena Aitokari.

Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti.

Tarkastuslautakunta

§ 25

23.03.2022

Taluspäällikön tilinpäätöskatsausTARL 23.03.2022 § 25
324/00.03.00/2022

Kokoukseen on kutsuttu taluspäällikkö Fredrik Böhme tiedottamaan kaupungin alustavista vuoden 2021 tilinpäätöstiedoista.

Tarkastuslautakunta pyytää tietoa muun muassa

- vuoden 2021 tilinpäätöksen yleiskatsauksesta sekä tulevista haasteista voimassa olevan talousarvion ja -suunnitelman valossa
- talousarvion toteutumisesta yksilöidysti verrattuna sekä alkuperäiseen että muutettuun talousarvioon
- käyttötalousosasta: toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä selityksistä talousarviopoikkeamiin
- investointiosan toteutumisesta
- tuloslaskelman toteutumisesta
- rahoitusosan toteutumisesta
- keskeisimmistä kaupungin tase-eristä mukaan lukien veloista
- keskeisimmistä konsernin tuloksista, taseesta ja veloista
- konsernitavoitteiden saavuttamisesta sekä konserniohjauksen, -valvonnan ja raportoinnin toteutumisesta
- ajankohtaisista ja pidemmän tähtäimen talouden tasapainottamistarpeista sekä ennusteesta, miten Loviisan kaupungin kriisikuntakriteerien edellytykset kehittyvät
- mahdollisista muista vuoden 2021 tilinpäätökseen liittyvistä seikoista
- muista ajankohtaisasioista, mukaan lukien alkuvuoden 2022 taloudellisesta tilanteesta ja olennaisista tulevista seikoista.

Ehdotus Taluspäällikön katsaus merkitään tiedoksi.

Päätös Taluspäällikön katsaus merkittiin tiedoksi.

Tarkastuslautakunta

§ 26

23.03.2022

Sidonnaisuusilmoitukset

TARL 23.03.2022 § 26
200/00.01.01/2022

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

Ehdotus

Tarkastuslautakunta käsittelee saapuneet sidonnaisuusilmoitukset.

Päätös

Tarkastuslautakunta totesi saapuneet sidonnaisuusilmoitukset.

Tarkastuslautakunta

§ 27

23.03.2022

Muut asiat

TARL 23.03.2022 § 27

Sovitaan loppukevään 2022 tarkastuslautakunnan kokousaikataulut.

Tarkastuslautakunta käsittelee mahdollisia muita asioita.

Ehdotus

Muut asiat merkitään tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta päivitti arvioinnin työohjelmaa ja päätti lautakunnan seuraaviksi kokousajankohdiksi:

5.5.2022 klo 17.00

19.5.2022 klo 17.00

2.6.2022 klo 17.00.

Seuraavaan kokoukseen 21.4.2022 kutsutaan kaupunginjohtaja Jan D. Oker-Blom.

Liite nro 1.

Arvioinnin työohjelma 2021

Tarkastuslautakunta

§ 28

23.03.2022

Pöytäkirjan julkipanoTARL 23.03.2022 § 28
196/00.00.01/2022

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 § 29

23.03.2022

Kokouksen päättäminen

TARL 23.03.2022 § 29

Päätös

Puheenjohtaja päätti kokouksen kello 18.12.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 21, § 22, § 23, § 24, § 25, § 26, § 27, § 28, § 29

Muutoksenhakukielto

Päätökseen, joka koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa kuntalain 136 §:n tehdä oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta.