

Tarkastuslautakunta

---

Aika 05.05.2022 klo 17:00 - 20:36

Paikka Seurahuone, kaupunginhallituksen kokoushuone (\*etänä)

---

## Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Laiho Pasi Lindfors Karl-Magnus Aitokari Mia-Leena Niemelä Lenita Forsberg Kimmo	puheenjohtaja jäsen jäsen jäsen Lepolan varajäsen	   * *
Muut	Slotte Martin	JHT, HT, CIA, sihteeri	
Poissa	Lepola Janne Grundström Maria Marjakangas Miia Katila Laura	varapuheenjohtaja jäsen jäsen KPMG asiantuntija, tilintarkastus, sihteeri	

## Allekirjoitukset

	Pasi Laiho puheenjohtaja	Martin Slotte sihteeri
Käsitellyt asiat	40 - 48	
Pöytäkirjan tarkastus	Sähköisesti Loviisassa	
	Kimmo Forsberg pöytäkirjantarkastaja	Lenita Niemelä pöytäkirjantarkastaja
Pöytäkirjan nähtävilläpito	Yleisessä tietoverkossa.	

Pöytäkirjanotteen oikeaksi todistaa

Loviisa

## Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 40	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 41	Kokouksen sihteerin valinta	4
§ 42	Esteellisyydet	5
§ 43	Pöytäkirjantarkastajat	6
§ 44	Sidonnaisuusilmoitukset	7
§ 45	Arviointikertomus 2021	8
§ 46	Muut asiat	9
§ 47	Pöytäkirjan julkipano	10
§ 48	Kokouksen päättäminen	11

Tarkastuslautakunta

§ 40

05.05.2022

**Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**

TARL 05.05.2022 § 40

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

§ 41

05.05.2022

**Kokouksen sihteerin valinta**TARL 05.05.2022 § 41  
196/00.00.01/2022

Ehdotus

Tämän kokouksen sihteeriksi valitaan KPMG asiantuntija Laura Katila.

Päätös

Tämän kokouksen sihteeriksi valittiin JHT, HT, CIA Martin Slotte.

Tarkastuslautakunta

§ 42

05.05.2022

**Esteellisyydet**TARL 05.05.2022 § 42  
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

§ 43

05.05.2022

**Pöytäkirjantarkastajat**

TARL 05.05.2022 § 43

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 Kimmo Forsberg ja Lenita Niemelä.

Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti.

Tarkastuslautakunta

§ 44

05.05.2022

**Sidonnaisuusilmoitukset**TARL 05.05.2022 § 44  
200/00.01.01/2022

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

Ehdotus

Tarkastuslautakunta käsittelee saapuneet sidonnaisuusilmoitukset.

Päätös

Tarkastuslautakunta käsitteli saapuneet sidonnaisuusilmoitukset.

Sidonnaisuudet voidaan julkaista yleisessä tietoverkossa.

Tarkastuslautakunta § 36  
Tarkastuslautakunta § 45

21.04.2022  
05.05.2022

## Arviointikertomus 2021

TARL 21.04.2022 § 36

Kuntalain 121. §:n mukaan tarkastuslautakunnan on valmisteltava valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet. Tarkastuslautakunnan suorittaman arvioinnin tulokset raportoidaan valtuustolle osoitetussa arviointikertomuksessa. Arvioitavan vuoden tilinpäätös toimintakertomuksineen on asiakirja, josta ilmenevien tietojen perusteella arviointi ensisijaisesti suoritetaan. Lisäksi arviointia suoritetaan tilikauden aikana kuultujen viranhaltijoiden kertomusten perusteella ja lautakunnan tekemien arviointikäyntien pohjalta.

Ehdotus Tarkastuslautakunta aloittaa työnsä vuoden 2021 arviointikertomuksen laatimiseksi.

Päätös Tarkastuslautakunta aloitti työnsä vuoden 2021 arviointikertomuksen laatimiseksi.

TARL 05.05.2022 § 45  
737/00.03.00/2022

Ehdotus Tarkastuslautakunta valmistelee vuoden 2021 arviointikertomusta.

Päätös Tarkastuslautakunta valmisteli vuoden 2021 arviointikertomusta.



Tarkastuslautakunta

§ 46

05.05.2022

**Muut asiat**

TARL 05.05.2022 § 46

Tarkastuslautakunta käsittelee mahdollisia muita asioita.

Ehdotus

Muut asiat merkitään tiedoksi.

Päätös

Seuraava kokous pidetään 19.5.2022 klo 17.00.

Merkittiin tiedoksi.

Tarkastuslautakunta

§ 47

05.05.2022

**Pöytäkirjan julkipano**TARL 05.05.2022 § 47  
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

§ 48

05.05.2022

**Kokouksen päättäminen**

TARL 05.05.2022 § 48

Päätös

Puheenjohtaja päätti kokouksen kello 20.36

**Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 40, § 41, § 42, § 43, § 44, § 45, § 46, § 47, § 48**

### **Muutoksenhakukielto**

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