

Tarkastuslautakunta

Aika 12.09.2022 klo 17:35 - 19:23

Paikka Kuningattarenkatu 15 b

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Laiho Pasi Lindfors Karl-Magnus Niemelä Lenita Marjakangas Miia Forsberg Kimmo Stenberg Pamela Äijö Raili	puheenjohtaja jäsen jäsen jäsen Lepolan varajäsen Grundströmin varajäsen Aitokarin varajäsen	
Muut	Slotte Martin	JHT-, HT-, CIA-tilintarkastaja	
Poissa	Lepola Janne Grundström Maria Aitokari Mia-Leena	varapuheenjohtaja jäsen jäsen	

Allekirjoitukset

	Pasi Laiho puheenjohtaja	Martin Slotte sihteeri
Käsitellyt asiat	70 - 81	
Pöytäkirjan tarkastus	Sähköisesti Loviisassa	
	Kimmo Forsberg pöytäkirjantarkastaja	Lenita Niemelä pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Yleisessä tietoverkossa.

Pöytäkirjanotteen oikeaksi todistaa

Loviisa

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 70	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 71	Kokouksen sihteerin valinta	4
§ 72	Esteellisyydet	5
§ 73	Pöytäkirjantarkastajat	6
§ 74	Sidonnaisuusilmoitukset	7
§ 75	Tilintarkastuksen työohjelma vuodelle 2022	8
§ 76	Tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelma valtuustokaudelle 2021–2024 ja arvioinnin työohjelma vuodelle 2022	9
§ 77	Eduskunnan oikeusasiamiehen selvitys- ja lausuntopyyntö	10
§ 78	Ilmoitusasioita	11
§ 79	Muut asiat	12
§ 80	Pöytäkirjan julkipano	13
§ 81	Kokouksen päättäminen	14

Tarkastuslautakunta

§ 70

12.09.2022

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

TARL 12.09.2022 § 70

Kuntalain mukaan lautakunta on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä. Hallintosäännön mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja.

Toimielimen kokouksesta on ilmoitettava jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus, elleivät erityiset syyt ole esteenä, vähintään neljä päivää ennen kokousta sähköisesti tai kirjallisesti.

Hallintosäännön 86 §:n mukaan tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus tarkastuslautakunnan kokouksissa. Tarkastuslautakunta voi kutsua asiantuntijoita kuultavaksi.

Ehdotus

Todetaan läsnäolevat sekä kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus.

Päätös

Todettiin läsnäolevat sekä kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus.

Tarkastuslautakunta

§ 71

12.09.2022

Kokouksen sihteerin valintaTARL 12.09.2022 § 71
196/00.00.01/2022

Ehdotus

Tämän kokouksen sihteeriksi valitaan JHT-, HT-, CIA-tilintarkastaja Martin Slotte.

Päätös

Kokouksen sihteeriksi valittiin JHT-, HT-, CIA-tilintarkastaja Martin Slotte.

Tarkastuslautakunta

§ 72

12.09.2022

EsteellisyydetTARL 12.09.2022 § 72
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

§ 73

12.09.2022

Pöytäkirjantarkastajat

TARL 12.09.2022 § 73

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

§ 74

12.09.2022

Sidonnaisuusilmoitukset

TARL 12.09.2022 § 74
200/00.01.01/2022

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

Ehdotus

Tarkastuslautakunta käsittelee saapuneet sidonnaisuusilmoitukset.

Päätös

Tarkastuslautakunta käsittelee saapuneet sidonnaisuusilmoitukset. Ilmoitetut sidonnaisuudet voidaan julkaista yleisessä tietoverkossa.

Liite nro 1.

Tarkastuslautakunta

§ 75

12.09.2022

Tilintarkastuksen työohjelma vuodelle 2022TARL 12.09.2022 § 75
1220/00.03.00/2022

JHT-, HT-, CIA-tilintarkastaja Martin Slotte on laatinut tilintarkastussuunnitelman vuosille 2021–2024, minkä lisäksi jokaiselle vuodelle laaditaan yksityiskohtaisempi työohjelma. Tilintarkastaja esittelee työohjelman vuodelle 2022.

Liite nro 2. EI JULKINEN

Ehdotus

Tarkastuslautakunta keskustelee tilintarkastajan työohjelmasta vuodelle 2022 ja merkitsee sen tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta keskusteli tilintarkastajan työohjelmasta vuodelle 2022 ja merkitsi sen tiedoksi.

Tarkastuslautakunta

§ 76

12.09.2022

Tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelma valtuustokaudelle 2021–2024 ja arvioinnin työohjelma vuodelle 2022

TARL 12.09.2022 § 76

1221/00.03.00/2022

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 aihetta.

Ehdotus

Tarkastuslautakunta on laatinut vuosien 2021-2024 arviointisuunnitelman 23.9.2021. Arviointisuunnitelma päivitetään tarvittaessa. Tarkastuslautakunta laatii työohjelman vuodelle 2022 ja sopii tarkastuslautakunnan jäsenten valvontavastuualueet kokouksessa käydyn keskustelun perusteella.

Päätös

Tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelma vuosille 2021-2024 päivitettiin, liite 3a.

Tarkastuslautakunnan alustava työohjelma vuodelle 2022 hyväksyttiin, liite 3b. Vuoden 2022 työohjelma päivitetään tarvittaessa.

Tarkastuslautakunta

§ 77

12.09.2022

Eduskunnan oikeusasiamiehen selvitys- ja lausuntopyyntöTARL 12.09.2022 § 77
1149/00.01.01/2022

Loviisan tarkastuslautakunnalle on saapunut selvitys- ja lausuntopyyntö liittyen eduskunnan oikeusasiamiehelle 1.6.2022 saapuneeseen kanteluun (EOAK/3471/2022). Kantelija arvostelee kantelusta tarkemmin ilmenevin perustein Loviisan kaupunginjohtajan menettelyä sivutoimiensa ja sidonnaisuusilmoitustensa ilmoittamisessa sekä Loviisan kaupungin sisäisen ja ulkoisen valvonnan toimia näiden kaupunginjohtajan sivutoimiin ja sidonnaisuusilmoituksiin liittyvien asioiden käsittelyssä ja valvonnassa.

Liite nro 4a:
kantelu liitteineen

Ehdotus

Tarkastuslautakunta antaa lausunnon eduskunnan oikeusasiamiehelle kokouksessa käydyn keskustelun perusteella.

Päätös

Tarkastuslautakunta antoi lausunnon eduskunnan oikeusasiamiehelle kokouksessa käydyn keskustelun perusteella.

Liite 4b:
lausunto

Tarkastuslautakunta

§ 78

12.09.2022

Ilmoitusasioita

TARL 12.09.2022 § 78

Click or tap here to enter text.

Ehdotus

Merkittään tiedoksi.

Päätös

Merkittiin tiedoksi seuraavat asiat:

– Kutsu tarkastuslautakuntien arviointiseminaariin 9.-10.11.2022

– Vuoden 2021 arviointikertomuksen käsittely kaupunginvaltuustossa 15.6.2022.

Tarkastuslautakunta

§ 79

12.09.2022

Muut asiat

TARL 12.09.2022 § 79

Kokousaikataulu: Tarkastuslautakunta päättää syksyn kokousten ajankohdat.

Tarkastuslautakunta käsittelee mahdollisia muita asioita.

Ehdotus

Muut asiat merkitään tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunnan seuraavat kokoukset

- Ke 12.10.2022 klo 17.30
- Ke 23.11.2022 klo 17.30
- To 8.12.2022 klo 17.30.

Tarkastuslautakunta

§ 80

12.09.2022

Pöytäkirjan julkipanoTARL 12.09.2022 § 80
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 § 81

12.09.2022

Kokouksen päättäminen

TARL 12.09.2022 § 81

Päätös

Puheenjohtaja päätti kokouksen kello 19.23.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 70, § 71, § 72, § 73, § 74, § 75, § 76, § 77, § 78, § 79, § 80, § 81

Muutoksenhakukielto

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