

Tarkastuslautakunta

Aika 31.05.2023 klo 17:05 - 22:10

Paikka Raatihuone, vanha valtuustosali + *etänä

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Laiho Pasi Grundström Maria Lindfors Karl-Magnus Aitokari Mia-Leena Niemelä Lenita Marjakangas Miia Forsberg Kimmo	puheenjohtaja jäsen jäsen jäsen jäsen Mullin varajäsen	*§ 62–67, paikalla § 68–71
Muut	Slotte Martin Orava Jesse	JHT-, HT-, CIA- tilintarkastaja KPMG:n asiantuntija	*§ 62–66
Poissa	Mulli Eero	varapuheenjohtaja	

Allekirjoitukset

	Pasi Laiho puheenjohtaja	Jesse Orava sihteeri
Käsitellyt asiat	62 - 71	
Pöytäkirjan tarkastus	Sähköisesti Loviisassa	
	Maria Grundström pöytäkirjantarkastaja	Kimmo Forsberg pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Yleisessä tietoverkossa.

Pöytäkirjanotteen oikeaksi todistaa

Loviisa

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 62	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 63	Kokouksen sihteerin valinta	4
§ 64	Esteellisyydet	5
§ 65	Pöytäkirjantarkastajat	6
§ 66	Tilintarkastuskertomus	7
§ 67	Arviointikertomus 2022	8
§ 68	Ilmoitusasioita	10
§ 69	Muut asiat	11
§ 70	Pöytäkirjan julkipano	12
§ 71	Kokouksen päättäminen	13

Tarkastuslautakunta

§ 62

31.05.2023

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

TARL 31.05.2023 § 62

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

Kokous todetaan laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Tarkastuslautakunta

§ 63

31.05.2023

Kokouksen sihteerin valintaTARL 31.05.2023 § 63
66/00.03.00/2023

Ehdotus

Tämän kokouksen sihteeriksi valitaan KPMG:n asiantuntija Jesse Orava.

Päätös

Tämän kokouksen sihteeriksi valittiin KPMG:n asiantuntija Jesse Orava.

Tarkastuslautakunta

§ 64

31.05.2023

EsteellisyydetTARL 31.05.2023 § 64
66/00.03.00/2023

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 ollut.

Tarkastuslautakunta

§ 65

31.05.2023

Pöytäkirjantarkastajat

TARL 31.05.2023 § 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 kaksi pöytäkirjantarkastajaa.

Päätös

Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Maria Grundström ja Kimmo Forsberg.

Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti.

Tarkastuslautakunta

§ 66

31.05.2023

TilintarkastuskertomusTARL 31.05.2023 § 66
581/00.03.00/2023

JHT-, HT-, CIA-tilintarkastaja Martin Slotte esittelee tilintarkastuskertomuksen ja johdon vahvistuskirjeen.

Ehdotus

Tilintarkastuskertomus ja johdon vahvistuskirje merkitään tiedoksi.

Päätös

Liite nro 1a) Loviisan kaupunki 2022 tilintarkastuskertomus
Liite nro 1b) Ledningens bekräftelsebrev till revisorn
Liite nro 1c) Tilintarkastuspöytäkirja Loviisan kaupunki 31.5.2023

Tilintarkastuskertomus ja johdon vahvistuskirje merkittiin tiedoksi.

Martin Slotte poistui klo. 17.18.

Tarkastuslautakunta	§ 36	13.04.2023
Tarkastuslautakunta	§ 46	10.05.2023
Tarkastuslautakunta	§ 57	25.05.2023
Tarkastuslautakunta	§ 67	31.05.2023

Arviointikertomus 2022

TARL 13.04.2023 § 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.

Ehdotus Tarkastuslautakunta aloittaa työnsä vuoden 2022 arviointikertomuksen laatimiseksi.

Päätös Tarkastuslautakunta aloitti työnsä vuoden 2022 arviointikertomuksen laatimiseksi.

TARL 10.05.2023 § 46

Ehdotus Tarkastuslautakunta jatkaa vuoden 2022 arviointikertomuksen laatimista.

Päätös Tarkastuslautakunta jatkoi vuoden 2022 arviointikertomuksen laatimista.

TARL 25.05.2023 § 57

Ehdotus Tarkastuslautakunta jatkaa vuoden 2022 arviointikertomuksen laatimista.

Päätös Tarkastuslautakunta jatkoi vuoden 2022 arviointikertomuksen laatimista.

Kimmo Forsberg poistui kello 19.30.

TARL 31.05.2023 § 67
433/00.03.00/2023

Tarkastuslautakunta	§ 36	13.04.2023
Tarkastuslautakunta	§ 46	10.05.2023
Tarkastuslautakunta	§ 57	25.05.2023
Tarkastuslautakunta	§ 67	31.05.2023

Ehdotus Tarkastuslautakunta jatkaa vuoden 2022 arviointikertomuksen laatimista.

Päätös Tarkastuslautakunta saattoi loppuun työnsä vuoden 2022 arviointikertomuksen laatimiseksi teknisiä muokkauksia lukuun ottamatta.

Liite nro 2.

Maria Grundström saapui etäkokouksesta valtuustosaliin klo. 17.50

Tarkastuslautakunta

§ 68

31.05.2023

Ilmoitusasioita

TARL 31.05.2023 § 68

Click or tap here to enter text.

Ehdotus

Merkitään tiedoksi.

Päätös

Ilmoitusasioita ei ollut.

Tarkastuslautakunta

§ 69

31.05.2023

Muut asiat

TARL 31.05.2023 § 69

Click or tap here to enter text.

Ehdotus

Muut asiat merkitään tiedoksi.

Päätös

Tarkastuslautakunnan seuraava kokous on 21.9.2023 kello 17.00

Tarkastuslautakunta

§ 70

31.05.2023

Pöytäkirjan julkipanoTARL 31.05.2023 § 70
66/00.03.00/2023

Kuntalain 140. §:n mukaan lautakunnan pöytäkirja siihen liittyvine oikaisuvaatimusohjeineen ja valitusosoituksineen pidetään tarkastamisen jälkeen 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.

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

§ 71

31.05.2023

Kokouksen päättäminen

TARL 31.05.2023 § 71

Päätös

Puheenjohtaja päätti kokouksen kello 22.10.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 62, § 63, § 64, § 65, § 66, § 67, § 68, § 69, § 70, § 71

Muutoksenhakukielto

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