

Revisionsnämnden

Tid 20.09.2023 kl 17:10 - 18:32

Plats Rådhuset, gamla fullmäktigesalen + *på distans

Deltagare

	Namn	Uppgift	Tilläggsuppgifter
Närvarande	Laiho Pasi Lindfors Karl-Magnus Niemelä Lenita Marjakangas Miia Forsberg Kimmo Äijö Raili	ordförande ledamot ledamot ledamot Mullis ersättare Aitokaris ersättare	kl. 17.13-18.32
Övriga	Orava Jesse Aaltonen Henna	KPMG:s sakkunnig, sekreterare Assistant Manager, KPMG	* kl. 17.10-17.23
Frånvarande	Mulli Eero Grundström Maria Aitokari Mia-Leena Slotte Martin	vice ordförande ledamot ledamot OFGR-, GR-, CIA-revisor	

Underskrifter

Pasi Laiho
ordförandeJesse Orava
sekreterare

Behandlade ärenden 76 - 86

Justering av protokollet Elektroniskt i i Lovisa

Raili Äijö
protokolljusterareKimmo Forsberg
protokolljusterare

Protokollet till påseende

I det allmänna datanätet.

Protokollsutdragets riktighet intygar

Lovisa

Behandlade ärenden

§	Rubrik	Sida
§ 76	Mötets laglighet och beslutförhet	3
§ 77	Val av sekreterare	4
§ 78	Jäv	5
§ 79	Protokolljusterare	6
§ 80	Revisionens arbetsprogram för 2023	7
§ 81	Revisionsnämndens utvärderingsplan för fullmäktigeperioden 2021–2024 och utvärderingens arbetsprogram för 2023	8
§ 82	Redogörelser för bindningar	9
§ 83	Anmälningens ärenden	10
§ 84	Övriga ärenden	11
§ 85	Framläggande av protokollet	12
§ 86	Avslutande av mötet	13

Mötets laglighet och beslutförhet

RN 20.09.2023 § 76

Förslag

Mötet konstateras lagligt sammankallat och beslutfört.

Beslut

Mötet konstaterades lagligt sammankallat och beslutfört.

Revisionsnämnden

§ 77

20.09.2023

Val av sekreterareRN 20.09.2023 § 77
66/00.03.00/2023

Förslag

Till sekreterare för detta möte väljs KPMG:s sakkunnig Jesse Orava.

Beslut

Till sekreterare för detta möte valdes KPMG:s sakkunnig Jesse Orava.

Revisionsnämnden

§ 78

20.09.2023

JävRN 20.09.2023 § 78
66/00.03.00/2023

För jäv gällande revisionsnämndens ledamöter samt revisor gäller vad som stadgas i förvaltningslagen 27–30 §.

Med jäv avses en persons förhållande till ett ärende eller en sakägare, vilket kan äventyra hans opartiskhet vid behandlingen av ett enskilt ärende.

Mest allmänt förorsakas jäv av nära släktskap eller sakägareförhållande.

Det är motiverat att en ledamot i revisionsnämnden anmäler kända så kallade bestående jäv i detta skede. En ledamot ska genast anmäla möjliga ärendespecifika jäv då vetskap om dylika uppstår.

Förslag

Möjliga jäv antecknas i protokollet.

Beslut

Ingen kännedom om jäv.

Revisionsnämnden

§ 79

20.09.2023

Protokolljusterare

RN 20.09.2023 § 79

Protokollet uppgörs av protokollföraren under ledning av ordföranden. Protokollet undertecknas av ordföranden och kontrasigneras av protokollföraren.

Protokollet justeras på det sätt som nämnden beslutar.

Protokollet kan justeras vid följande sammanträde eller nämnden kan välja protokolljusterare. I brådskande fall kan protokollet justeras vid samma sammanträde.

Förslag

Det väljs två protokolljusterare.

Protokollet justeras elektroniskt.

Beslut

Till protokolljusterare valdes Raili Äijö och Kimmo Forsberg.

Protokollet justeras elektroniskt.

Lenita Niemelä anlände klockan 17.13.

Revisionsnämnden

§ 80

20.09.2023

Revisionens arbetsprogram för 2023RN 20.09.2023 § 80
856/00.03.00/2023

OFGR-, GR-revisor Martin Slotte har utarbetat en revisionsplan för 2021–2024, utöver vilken ett mer detaljerat arbetsprogram uppgörs för vart och ett år. Henna Aaltonen från KPMG presenterar arbetsprogrammet för 2023.

Förslag

Revisionsnämnden diskuterar revisorns arbetsprogram för 2023 och antecknar den till kännedom.

Beslut

Revisionsnämnden diskuterade revisorns arbetsprogram för 2023 och den antecknades för kännedom.

Bilaga nr 1: Revisorns arbetsprogram, ej offentlig

Henna Aaltonen avlägsnade sig klockan 17.23

Revisionsnämnden

§ 81

20.09.2023

Revisionsnämndens utvärderingsplan för fullmäktigeperioden 2021–2024 och utvärderingens arbetsprogram för 2023

RN 20.09.2023 § 81

857/00.03.00/2023

Revisionsnämnden upprättar en utvärderingsplan och ger stadsfullmäktige en utvärderingsberättelse för vart och ett år i vilken man presenterar utvärderingens resultat. Utvärderingsberättelsen behandlas av stadsfullmäktige i samband med bokslutet. Revisionsnämnden kan ge stadsfullmäktige även andra utredningar om utvärderingens resultat som revisionsnämnden anser vara behövliga.

Stadsstyrelsen ger stadsfullmäktige ett utlåtande om åtgärderna som utvärderingsberättelsen ger orsak till.

Förslag

Revisionsnämnden upprättade 23.9.2021 en utvärderingsplan för 2021–2023. Utvärderingsplanen uppdateras vid behov. Revisionsnämnden utarbetar ett arbetsprogram för 2023 och överenskommer om revisionsnämndens ledamöters ansvarsområden för kontroll utifrån en diskussion som förts under sammanträdet.

Beslut

Revisionsnämndens utvärderingsplan för 2021–2024 uppdaterades, bilaga nr 2a.
Revisionsnämndens preliminära arbetsprogram för 2023 godkändes, bilaga nr 2b. Arbetsprogrammet för 2023 uppdateras vid behov.

Revisionsnämnden

§ 82

20.09.2023

Redogörelser för bindningarRN 20.09.2023 § 82
70/00.01.01/2023

Enligt 84 § i kommunallagen (410/2015) ska vissa kommunala förtroendevalda och tjänsteinnehavare lämna en redogörelse för sina bindningar till revisionsnämnden som tillkännager redogörelserna för stadsfullmäktige. Redogörelserna publiceras på det allmänna datanätet.

Bilaga nr 3.

Förslag

Revisionsnämnden behandlar de inlämnade redogörelserna för bindningar.

Redogörelserna kan publiceras på det allmänna datanätet.

Beslut

Revisionsnämnden behandlade de inlämnade redogörelserna för bindningar.

Redogörelserna kan publiceras på det allmänna datanätet.

Revisionsnämnden

§ 83

20.09.2023

Anmälningssärenden

RN 20.09.2023 § 83

- Stadsstyrelsens protokollsutdrag § 236/4.9.2023
Bilaga:
 - Biträdande justitieombudsmannens avgörande 18.8.2023 med följebrev (på finska)
- Inbjudan till utvärderingsseminarium 8–9.11.2023 (på finska)

Bilaga nr 4a: Biträdande justitieombudsmannens avgörande 18.8.2023 med följebrev (på finska)

Bilaga nr 4b: Inbjudan till utvärderingsseminarium 8–9.11.2023 (på finska)

Förslag

Antecknas för kännedom.

Beslut

Antecknades för kännedom.

Revisionsnämnden

§ 84

20.09.2023

Övriga ärenden

RN 20.09.2023 § 84

Förslag

Övriga ärenden antecknas för kännedom.

Beslut

Revisionsnämndens nästa möten för 2023 är 23.10.2023, 22.11.2023 och 12.12.2023.

Ordförande presenterade behandlingen av utvärderingsberättelsen i stadsfullmäktige.

Antecknades för kännedom.

Framläggande av protokollet

RN 20.09.2023 § 85
66/00.03.00/2023

Enligt 140 § i kommunallagen hålls en nämnds protokoll jämte därtill hörande anvisningar om begäran om omprövning samt besväransvisningar tillgängliga i det allmänna datanätet efter att de justerats om inte något annat följer av sekretessbestämmelserna. Om ärendet är sekretessbelagt i sin helhet, publiceras i protokollet endast ett omnämnande av att det sekretessbelagda ärendet behandlades. I protokollet publiceras endast personuppgifter som är nödvändiga med tanke på tillgången till information. De personuppgifter som ingår i protokollen ska avlägnas från datanätet när tidsfristen för omprövningsbegäran eller besvärstiden löper ut.

Enligt förvaltningsstadgan § 159 svarar organets ordförande för protokollföringen och innehållet i protokollet. Protokollet undertecknas av ordförande och kontrasigneras av protokollföraren. Protokollet justeras på så sätt som organet beslutar. Protokollet kan undertecknas och justeras elektroniskt.

Förslag

Stadskansliet ombesörjer att protokollet hålls tillgängligt i det allmänna datanätet efter att protokollet justerats om inte något annat följer av sekretessbestämmelserna.

Beslut

Stadskansliet ombesörjer att protokollet hålls tillgängligt i det allmänna datanätet efter att protokollet justerats om inte något annat följer av sekretessbestämmelserna.

Revisionsnämnden

§ 86

20.09.2023

Avslutande av mötet

RN 20.09.2023 § 86

Beslut

Ordförande avslutade mötet klockan 18.32.

Anvisning för sökande av ändring gäller paragraferna: § 76, § 77, § 78, § 79, § 80, § 81, § 82, § 83, § 84, § 85, § 86

Förbud mot att begära omprövning eller anföra kommunalbesvär

Omprövning får inte begäras eller kommunalbesvär anföras i fråga om beslut som endast gäller beredning eller verkställighet, 136 § i Kommunallagen.