

Revisionsnämnden

Tid 03.04.2025 kl 17:37 - 20:04

Plats Rådhuset, stadsstyrelsens sammanträdesrum + *distanst

Deltagare

	Namn	Uppgift	Tilläggsuppgifter
Närvarande	Laiho Pasi	ordförande	
	Lindfors Karl-Magnus	ledamot	
	Aitokari Mia-Leena	ledamot	
	Niemelä Lenita	ledamot	
	Marjakangas Miia	ledamot	
	Forsberg Kimmo	Mullis ersättare	* kl. 17.37–19.12
Övriga	Slotte Martin	OFGR-, GR-, CIA-revisor	* kl. 17.43–20.04
	Sallinen Susanne	KPMG:s sakkunnig	
	Fredrik Böhme	ekonomidirektör	kl. 18.30–19.35
	Elina Amnell-Holzhäuser	förvaltningsdirektör	kl. 17.37–18.29
Frånvarande	Mulli Eero	vice ordförande	
	Grundström Maria	ledamot	

Underskrifter

Pasi Laiho
ordförandeSusanne Sallinen
sekreterare

Behandlade ärenden 45 - 55

Justering av protokollet Elektroniskt i Lovisa

Mia-Leena Aitokari
protokolljusterareLenita Niemelä
protokolljusterare

Protokollet till påseende

I det allmänna datanätet.

Protokollsutdragets riktighet intygar

Lovisa

Behandlade ärenden

§	Rubrik	Sida
§ 45	Mötets laglighet och beslutförhet	3
§ 46	Protokolljusterare	4
§ 47	Val av sekreterare	5
§ 48	Jäv	6
§ 49	Lägesrapport om förvaltningen	7
§ 50	Ekonomidirektörens preliminära bokslutsinformation	8
§ 51	Utvärderingsberättelse 2024	9
§ 52	Anmälningssärenden	10
§ 53	Övriga ärenden	11
§ 54	Framläggande av protokollet	12
§ 55	Avslutande av mötet	13

Mötets laglighet och beslutförhet

RN 03.04.2025 § 45

Enligt kommunallagen är en nämnd beslutför när mer än hälften av ledamöterna är närvarande. Enligt förvaltningsstadgan utfärdas möteskallelsen av ordförande eller, om hen är förhindrad, av vice ordföranden.

Organets ledamöter och övriga som har närvarorätt eller närvaroplikt ska ges ett elektroniskt eller skriftligt meddelande om organets sammanträde minst fyra dagar före sammanträdet om särskilda skäl inte förhindrar detta.

Enligt 86 § i förvaltningsstadgan har revisorn rätt att närvara och yttra sig vid nämndens sammanträden. Revisionsnämnden kan kalla sakkunniga för att höras.

Förslag

Mötet konstateras lagligt sammankallat och beslutfört.

Beslut

Mötet konstaterades lagligt sammankallat och beslutfört.

Revisionsnämnden

§ 46

03.04.2025

Protokolljusterare

RN 03.04.2025 § 46

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 brådska fall kan protokollet justeras vid samma sammanträde.

Förslag

Det väljs två protokolljusterare.

Protokollet justeras elektroniskt genom digital underteckning (TeliaSign).

Beslut

Till protokolljusterare valdes Mia-Leena Aitokari och Lenita Niemelä.

Konstaterades att justeringen av protokollet sker genom digital signatur (Telia Sign).

Revisionsnämnden

§ 47

03.04.2025

Val av sekreterare

RN 03.04.2025 § 47
93/00.03.01/2025

Förslag

Till sekreterare för detta möte väljs KPMG:s sakkunnig Susanne Sallinen.

Beslut

Enligt förslaget.

Revisionsnämnden

§ 48

03.04.2025

Jäv

RN 03.04.2025 § 48
93/00.03.01/2025

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.

Lägesrapport om förvaltningen

RN 03.04.2025 § 49
363/00.01.01/2025

Förvaltningsdirektör Elina Amnell-Holzhäuser har kallats till sammanträdet för att berätta om aktuella ärenden inom förvaltningen.

Förslag

Antecknas för kännedom.

Beslut

Punkt 6 behandlades undantagsvis före punkt 5.

Presentationen och den diskussion som fördes på basis av den antecknades för kännedom.

Elina Amnell-Holzhäuser avlägsnade sig klockan 18.29.

Ekonomidirektörens preliminära bokslutsinformation

RN 03.04.2025 § 50
321/00.03.01/2025

Ekonomidirektör Fredrik Böhme har kallats till sammanträdet för att berätta om bokslutet.

Förslag

Antecknas för kännedom.

Beslut

Punkt 5 behandlades undantagsvis först efter punkt 6.

Presentationen och den diskussion som fördes på basis av den antecknades för kännedom.

Böhme anlände till sammanträdet klockan 18.30 och avlägsnade sig från sammanträdet klockan 19.34.

Kimmo Forsberg avlägsnade sig klockan 19.12.

Revisionsnämnden § 39
Revisionsnämnden § 51

25.03.2025
03.04.2025

Utvärderingsberättelse 2024

RN 25.03.2025 § 39

I enlighet med 121 § i kommunallagen ska revisionsnämnden bereda de ärenden som gäller granskningen av förvaltningen och ekonomin och som fullmäktige ska fatta beslut om och bedöma huruvida de mål för verksamheten och ekonomin som fullmäktige satt upp har nåtts. Resultatet för den utvärdering som revisionsnämnden utfört rapporteras till fullmäktige i utvärderingsberättelsen som riktas till fullmäktige. Bokslutet för året som utvärderas jämte tillhörande verksamhetsberättelse är den handling, av vilken framgår de uppgifter med stöd av vilken utvärderingen i första hand görs. Dessutom görs utvärdering på basis av berättelser av tjänsteinnehavare som hörts under räkenskapsperioden.

Förslag Revisionsnämnden inleder sitt arbete för upprättandet av utvärderingsberättelse för 2024.

Beslut Revisionsnämnden inledde sitt arbete för upprättandet av utvärderingsberättelse för 2024.

RN 03.04.2025 § 51
331/00.03.00/2025

Förslag Revisionsnämnden fortsätter uppgörandet av utvärderingsberättelse för 2024.

Beslut Revisionsnämnden fortsatte uppgörandet av utvärderingsberättelse för 2024.

Revisionsnämnden

§ 52

03.04.2025

Anmälningssärenden

RN 03.04.2025 § 52

Förslag

Antecknas för kännedom.

Beslut

Stadsfullmäktiges sammanträde har flyttats från 16.4 till onsdag 23.4.

Revisionsnämndens följande sammanträde flyttades från onsdag 23.4 till tisdag 29.4 klockan 18.00. Ordföranden önskade att alla skulle delta i sammanträdet genom att närvara i mötesrummet.

Revisionsnämnden

§ 53

03.04.2025

Övriga ärenden

RN 03.04.2025 § 53

Förslag

Övriga ärenden antecknas för kännedom.

Beslut

Inga övriga ärenden.

Framläggande av protokollet

RN 03.04.2025 § 54
93/00.03.01/2025

Enligt 140 § i kommunallagen hålls en nämnds protokoll jämte därtill hörande anvisningar om begäran om omprövning samt besvärshanvisningar 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 avlägsnas 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

Enligt förslaget.

Revisionsnämnden

§ 55

03.04.2025

Avslutande av mötet

RN 03.04.2025 § 55

Beslut

Ordförande avslutade mötet klockan 20.04.

Anvisning för sökande av ändring gäller paragraferna: § 45, § 46, § 47, § 48, § 49, § 50, § 51, § 52, § 53, § 54, § 55

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.