

Tarkastuslautakunta

Aika 05.09.2023 klo 17:30 - 19:40

Paikka Kaupungintalo, Linnankoskikabinetti

Käsitellyt asiat

| | Otsikko | Sivu |
|------|---|------|
| § 43 | Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus | 3 |
| § 44 | Pöytäkirjantarkastajat | 4 |
| § 45 | Tilintarkastajan raportointi | 5 |
| § 46 | Tarkastuslautakunnan arviointiohjelma vuodelle 2023 | 6 |
| § 47 | Talousarvioseuranta 2023 | 7 |
| § 48 | Koulutukset | 8 |
| § 49 | Arviointityön tukeminen | 9 |
| § 50 | Sidonnaisuusilmoitukset | 10 |
| § 51 | Muut asiat | 11 |
| § 52 | Seuraavat kokoukset | 12 |

Tarkastuslautakunta

Aika 05.09.2023 klo 17:30 - 19:40

Paikka Kaupungintalo, Linnankoskikabinetti

Osallistujat

| | Nimi | Tehtävä | Lisätiedot |
|-------|--------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|
| Läsnä | Kittilä Juha | puheenjohtaja | etänä, ei toiminut puheenjohtajana |
| | Kanervala Tuomas | puheenjohtaja | toimi puheenjohtajana |
| | Ahola Hannu | jäsen | |
| | Böhme Fredrik | jäsen | |
| | Hoffrén Irmeli | jäsen | |
| | Pauloaho Kari | jäsen | |
| | Sorjonen Leena | jäsen | |
| | Törmä Sari | jäsen | |
| | Wilkman Maj-Louise | jäsen | |
| Muu | Katajala Topi Koskinen Outi | sihteeri tilintarkastaja | klo 17.30-18.00 § 43-45 |

Allekirjoitukset

*Tämä pöytäkirja on sähköisesti allekirjoitettu*Tuomas Kanervala
puheenjohtajaTopi Katajala
pöytäkirjanpitäjä

Käsitellyt asiat

§ 43 - 52

Pöytäkirjan tarkastus

Fredrik Böhme

Irmeli Hoffrén

Porvoon verkkosivuilla 18.10.-17.11.2023

Seuraavat dokumentit on allekirjoitettu sunnuntai 15. lokakuuta 2023



**Tarkastuslautakunta 5-9-
2023_Pöytäkirja.pdf**

(82457 byte)
SHA-512: 11625b06fbb45116c481b599997d30805e34
461f6c324f3cad056f947ae80cefbaae8b1ebf112051
71565a5730d258138339dc6326d14a174ccff12723016



**Revisionsnämnden 5-9-
2023_Pöytäkirja.pdf**

(103823 byte)
SHA-512: 58883196948c862763206272481cc51116e81
62865cead262e5d67395ce232074957485d9783fdab784
0896ffe1b4c88548829316be30a5effaa8c10289e2321

Allekirjoitukset

25.9.2023 11.45.54 (CET)



Topi Johannes Katajala

topi.katajala@kpmg.fi
Allekirjoitettu eID: Ilä (Finnish Trust Network)

11.10.2023 16.47.01 (CET)



Kanervalu Tuomas Tero Kristian

tuomas@kanervalu.com
Allekirjoitettu eID: Ilä (Mobiliivarmenne)

12.10.2023 16.06.37 (CET)



Fredrik Håkan Olof Böhme

fredrik.h.bohme@gmail.com
Allekirjoitettu eID: Ilä (Finnish Trust Network)

15.10.2023 19.06.14 (CET)



Pirjo Irmeli Hoffren

irmeli.p.hoffren@gmail.com
Allekirjoitettu eID: Ilä (Finnish Trust Network)

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Tarkastuslautakunta 05.09.2023 § 43

Kokous todetaan laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös
Todettiin.

Porvoon kaupunki

Pöytäkirja

7/2023

5

Tarkastuslautakunta § 44

05.09.2023

Pöytäkirjantarkastajat

Tarkastuslautakunta 05.09.2023 § 44

Tarkastuslautakunta valitsee pöytäkirjantarkastajiksi Fredrik Böhme ja Irmeli Hoffrén.

Päätös
Hyväksyttiin.

Tarkastuslautakunta § 45

05.09.2023

Tilintarkastajan raportointi

Tarkastuslautakunta 05.09.2023 § 45
2178/00.02.00.02/2023

Valmistelu- ja lisätiedot

Tilintarkastaja Topi Katajala, topi.katajala@kpmg.fi

Tilintarkastaja JHT, KHT Outi Koskinen esittelee tilintarkastussuunnitelman vuodelle 2023. Tilintarkastussuunnitelma ei ole julkinen, JulKL 24.1 § 15k.

Puheenjohtaja

Tilintarkastussuunnitelma merkitään tiedoksi.

Päätös

Tilintarkastussuunnitelma ja sen perusteella käyty keskustelu merkittiin tiedoksi.

Tarkastuslautakunta

§ 46

05.09.2023

Tarkastuslautakunnan arviointiohjelma vuodelle 2023

Tarkastuslautakunta 05.09.2023 § 46

2178/00.02.00.02/2023

Valmistelu- ja lisätiedot

Tilintarkastaja Topi Katajala, topi.katajala@kpmg.fi

Puheenjohtaja

Laaditaan arviointiohjelma vuodelle 2023. Tarkastuslautakunnan arviointiohjelma ei ole julkinen, JulkL24.1 § 15k.

Päätös

Laadittiin arviointiohjelma vuodelle 2023.

Tarkastuslautakunta § 47

05.09.2023

Talousarvioseuranta 2023

Tarkastuslautakunta 05.09.2023 § 47
2178/00.02.00.02/2023

Valmistelu- ja lisätiedot
tilintarkastaja Topi Katajala, topi.katajala@kpmg.fi

Liite
Talousarviototeuma

Puheenjohtaja
Merkittään tiedoksi arvioinnin ja tarkastuksen talousarviototeuma.

Päätös
Merkittiin tiedoksi tarkastustoimen talousarviototeutuma tilanteessa
7/2023.

Tarkastuslautakunta

§ 48

05.09.2023

Koulutukset

Tarkastuslautakunta 05.09.2023 § 48
2178/00.02.00.02/2023

Valmistelu- ja lisätiedot

Tilintarkastaja Topi Katajala, topi.katajala@kpmg.fi

Puheenjohtaja

Päätetään tarkastuslautakunnan jäsenille suunnattuihin koulutuksiin osallistujista.

Päätös

Päätettiin, että Juha Kittilä ja Kari Pauloaho osallistuvat FCG:n Hallinnon ja tarkastustoimen seminaariin 5.-6.10.2023.

Lisäksi päätettiin, että mahdolliset halukkuudet koulutuksiin osallistumisesta ilmoitetaan tarkastuslautakunnan puheenjohtajalle ja sihteerille.

Tarkastuslautakunta § 49

05.09.2023

Arviointityön tukeminen

Tarkastuslautakunta 05.09.2023 § 49
2178/00.02.00.02/2023

Valmistelu- ja lisätiedot

Tilintarkastaja Topi Katajala, topi.katajala@kpmg.fi

Puheenjohtaja

Päätetään pyytää KPMG Oy Ab:ltä tarjous tarkastuslautakunnan arviointityön tukemiseen liittyvästä palvelusta vuoden 2023 arviointikertomuksen osalta.

Päätös

Päätettiin esityksen mukaisesti.

Tarkastuslautakunta § 50

05.09.2023

Sidonnaisuusilmoitukset

Tarkastuslautakunta 05.09.2023 § 50
2178/00.02.00.02/2023

Valmistelu- ja lisätiedot

Tilintarkastaja Topi Katajala, topi.katajala@kpmg.fi

Puheenjohtaja

Käsitellään ja merkitään tiedoksi kuntalain 84 §:n mukaiset uudet sidonnaisuusilmoitukset.

Päätös

Merkittiin tiedoksi, ettei tarkastuslautakunnalle ole toimitettu uusia sidonnaisuusilmoituksia. Päätettiin selvittää seuraavaan kokoukseen mennessä, onko tullut uusia henkilöitä, joiden tulisi antaa sidonnaisuusilmoitus.

Tarkastuslautakunta § 51

05.09.2023

Muut asiat

Tarkastuslautakunta 05.09.2023 § 51

Puheenjohtaja
Käsitellään mahdolliset muut asiat.

Päätös
Merkittiin tiedoksi keskustelu kaupungin strategiasta ja vuoden 2023 arviointikertomuksen sisällöstä strategian toteutumisen arvioinnin suhteen.

Tarkastuslautakunta § 52

05.09.2023

Seuraavat kokoukset

Tarkastuslautakunta 05.09.2023 § 52

Puheenjohtaja

Tarkastuslautakunta päättää syyskaudella pidettävien kokousten ajankohdat

Päätös

Päätettiin kokoontua seuraavasti:

ke 11.10.2023 klo 17.30

ti 7.11.2023 klo 17.30

to 14.12.2023 klo 17.30

ti 16.1.1024 klo 17.30

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 43, § 45, § 46, § 47, § 49, § 50

MUUTOKSENHAKUKIELTO

Päätökseen, joka koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa ei saa hakea muutosta.

Sovellettava lainkohta: Kuntalaki 136 §.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 44, § 48, § 51, § 52

OIKAISUVAATIMUSOHJEET (Kuntalaki 16 luku)

Tähän päätökseen tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen. Päätökseen ei saa hakea muutosta valittamalla tuomioistuimeen.

Oikaisuvaatimusoikeus

Oikaisuvaatimuksen saa tehdä:

- se, johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa (*asianosainen*), sekä
- kunnan jäsen.

Oikaisuvaatimusaika

Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista.

Oikaisuvaatimus on toimitettava Porvoon kaupungin kirjaamoon määräajan viimeisenä päivänä ennen kirjaamon aukioloajan päättymistä.

Asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, seitsemän päivän kuluttua kirjeen lähettämisestä. Käytettäessä tavallista sähköistä tiedoksiantoa *asianosaisen* katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, kolmantena päivänä viestin lähettämisestä.

Kunnan jäsenen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon seitsemän päivän kuluttua siitä, kun pöytäkirja on nähtävänä yleisessä tietoverkossa.

Tiedoksisaantipäivää ei lueta oikaisuvaatimusaikaan. Jos oikaisuvaatimusajan viimeinen päivä on pyhäpäivä, itsenäisyyspäivä, vapunpäivä, joului- tai juhannusaatto tai arkilauantai, saa oikaisuvaatimuksen tehdä ensimmäisenä arkipäivänä sen jälkeen.

Oikaisuvaatimusviranomainen

Viranomainen, jolle oikaisuvaatimus tehdään, on Tarkastuslautakunta

Kirjaamon yhteystiedot:

Porvoon kaupungin kirjaamo

Posti- ja käyntiosoite: Rihkamatori B, 06100 PORVOO

Sähköpostiosoite: kirjaamo(at)porvoo.fi

Puhelinnumero: 020 69 2250

Kirjaamon aukioloaika on maanantaista perjantaihin klo 9 - 15.

Oikaisuvaatimuksen muoto ja sisältö

Oikaisuvaatimus on tehtävä kirjallisesti. Myös sähköinen asiakirja täyttää vaatimuksen kirjallisesta muodosta.

Oikaisuvaatimuksessa on ilmoitettava:

- päätös, johon haetaan oikaisua
- miten päätöstä halutaan oikaistavaksi
- millä perusteella oikaisua vaaditaan.

Oikaisuvaatimuksessa on lisäksi ilmoitettava tekijän nimi, kotikunta, postiosoite ja puhelinnumero.

Jos oikaisuvaatimus päätös voidaan antaa tiedoksi sähköisenä viestinä, yhteystietona pyydetään ilmoittamaan myös sähköpostiosoite.

Pöytäkirja

Päätöstä koskevia pöytäkirjan otteita ja liitteitä voi pyytää Porvoon kaupungin kirjaamosta palvelupiste Kompassista.

Posti- ja käyntiosoite: Rihkamatori B, 06100 PORVOO

Sähköpostiosoite: kirjaamo(at)porvoo.fi

Puhelinnumero: 020 69 2250

Kirjaamon aukioloaika on maanantaista perjantaihin klo 9 - 15.