

Revisionsnämnden

Tid 27.11.2024 kl 17:30 - 20:51

Plats Stadshuset, stadsstyrelsens mötesrum

Behandlade ärenden

	Rubrik	Sida
§ 69	Mötets laglighet och beslutförhet	3
§ 70	Protokolljusterare	4
§ 71	Aktuella ärenden	5
§ 72	Borgå stads budget 2025	6
§ 73	Utvärderingsberättelse för år 2024	7
§ 74	Kostnaderna inom växande och lärande	8
§ 75	Övriga ärenden	9
§ 76	Följande möte	10

Revisionsnämnden

Tid 27.11.2024 kl 17:30 - 20:51

Plats Stadshuset, stadsstyrelsens mötesrum

Närvarande

	Namn	Uppgift	Tilläggsuppgifter
På plats	Kittilä Juha	ordförande	
	Kanervala Tuomas	vice ordförande	
	Ahola Hannu	ledamot	
	Hoffrén Irmeli	ledamot	
	Pauloaho Kari	ledamot	
	Sorjonen Leena	ledamot	
	Wilkman Maj-Louise	ledamot	
	Simos Timo	ersättare	
Borta	Böhme Fredrik		
	Törmä Sari		
Övriga	Smycke Susanne	sekreterare	
	Rainio Henrik	finansdirektör	närvarande §72 kl 18.40-19.41
	Lindström Rikard	direktör för grundläggande utbildning och gymnasie	närvarande §71 kl 17.40-18.40
	Karlsson Sofia	revisor	närvarande kl 17.34- 20.11

Underteckningar*Protokollet är elektroniskt undertecknat*Juha Kittilä
ordförandeSusanne Smycke
protokollförare

Behandlade ärenden

§ 69 - 76

Protokoll justering

Kari Pauloaho

Leena Sorjonen

Seuraavat dokumentit on allekirjoitettu torstai 5. joulukuuta 2024



Tarkastuslautakunta_27-11-2024_Pöytäkirj

a.pdf

(110798 byte)
SHA-512: 33c460617160d8133caa4221f943a1c25e5d9
20ed9b686854b23b78a7a470d89b1783b3a3b15c6e
b981ef88661e98dda2ac4b0899a7a93b5d590b381d6



Revisionsnämnden_27-11-2024_Protokoll.p

df

(138368 byte)
SHA-512: 9df91d4113fa89027fb68385a322d53000f
34e5f142d817357a37af35e7cf1605e49fb18d06a5f
86f29a3754606248211707a924ec779e49667652

Allekirjoitukset

2.12.2024 7.50.54 (CET)



Juha Kittilä

juha.kittila@proedge.com
+358503835345
Allekirjoitettu SMS -tunnisteella

5.12.2024 14.03.46 (CET)



Susanne Smycke

susanne.smycke@kpmg.fi
+358447108368
Allekirjoitettu SMS -tunnisteella

2.12.2024 8.54.18 (CET)



Kari Pauloaho

kari.pauloaho@finlandshotels.fi
+358445445570
Allekirjoitettu SMS -tunnisteella

2.12.2024 15.37.26 (CET)



Leena Sorjonen

sorjonen.leena@gmail.com
+358503620499
Allekirjoitettu SMS -tunnisteella



Allekirjoituksen on sertifioinut Assently



Tarkastuslautakunta 27 11 2024 Pöytäkirja

Tämän tosittien aitous varmistaminen voidaan tehdä skannaamalla ohainen QR-koodi. Voit tehdä tämän myös käymällä
<https://app.assently.com/case/verify>
SHA-512:
8f72c225b9b651d26c9f495917d888b3c7efc979c5af749c7589703a5c9284c3c969b76298da6747d386b0f93ac509e7eb2bd0eb5031cd0ca251225c585d
9



Tästä tositteesta

Tämä dokumentti on allekirjoitettu Assently-palvelulla. Sähköisesti tunnistetun allekirjoituksen katsotaan olevan sähköisesti varmennettu. Suomen laki vahvistaa sähköisesti tunnistamista ja sähköisesti allekirjoituksesta 1/9/2009 määrää, että sähköinen allekirjoitus on yhtä pätevä kuin perinteinen fyysinen allekirjoitus.

Assently AB, Org Nr 556828-8442
Assently AB | Hölländargatan 20, 111 60 Tukholma

Revisionsnämnden § 69

27.11.2024

Mötets laglighet och beslutförhet

Revisionsnämnden 27.11.2024 § 69

Mötet konstateras lagenligt sammankallat och beslutfört.

Beslut

Mötet konstaterades lagenligt sammankallat och beslutfört.

Revisionsnämnden § 70

27.11.2024

Protokolljusterare

Revisionsnämnden 27.11.2024 § 70

Revisionsnämnden väljer Kari Pauloaho och Leena Sorjonen till protokolljusterare.

Beslut

Revisionsnämnden valde Kari Pauloaho och Leena Sorjonen till protokolljusterare.

Revisionsnämnden

§ 71

27.11.2024

Aktuella ärenden

Revisionsnämnden 27.11.2024 § 71

Beredning och tilläggsuppgifter:

revisor Susanne Smycke, fornamn.efternamn@kpmg.fi

Direktören för grundläggande utbildning och gymnasieutbildning Rikard Lindström har inbjudits till mötet för att berätta om budgetering och uppföljningen av besparingsmål angående Ekonomiskt produktivitets- och balanseringsprogram.

Ordförande

Översikten antecknas för kännedom.

Beslut

Översikten och den förda diskussionen antecknades för kännedom.

Till skillnad från föredragningslistan behandlades paragraferna 71 och 72 i olika ordning.

Revisionsnämnden

§ 72

27.11.2024

Borgå stads budget 2025

Revisionsnämnden 27.11.2024 § 72

2615/02.02.00/2024

Beredning och tilläggsuppgifter:
revisor Susanne Smycke, fornamn.efternamn@kpmg.fi

Finansdirektör Henrik Rainio har inbjudits till mötet för att presentera budgeten för år 2025.

Ordförande
Presentationen antecknas för kännedom.

Beslut
Presentationen och den förda diskussionen antecknades för kännedom.

Finansdirektören gick dessutom igenom Borgå A-bostäder Ab:s interna revision.

Till skillnad från föredragningslistan behandlades paragraferna 71 och 72 i olika ordning.

Revisionsnämnden

§ 73

27.11.2024

Utvärderingsberättelse för år 2024

Revisionsnämnden 27.11.2024 § 73

2282/02.02.02/2024

Beredning och tilläggsuppgifter:

revisor Susanne Smycke, fornamn.efternamn@kpmg.fi

Sakkunnig i utvärderingsarbete Sofia Karlsson har inbjudits till mötet för att berätta om uppgörandet av 2024 års utvärderingsberättelsen.

Ordförande

Översikten antecknas för kännedom.

Beslut

Översikten och den förda diskussionen antecknades för kännedom.

Revisionsnämnden

§ 74

27.11.2024

Kostnaderna inom växande och lärande

Revisionsnämnden 27.11.2024 § 74
97/12.00.01/2024

Beredning och tilläggsuppgifter:
revisor Susanne Smycke, fornamn.efternamn@kpmg.fi

I sitt möte 22.10.2024 beslutade revisionsnämnden begära en specifikation av personalkostnaderna för ledningen inom växande och lärande år 2023 samt en specificerad lista över köp av tjänster per leverantör. Dessutom revisionsnämnden beslutade begära en utredning om orsakerna till de ökade administrativa kostnaderna i jämförelse med åren 2019 och 2023.

Det begärda materialet levererades till revisionsnämnden 20.11.2024.

Ordförande

Materialet och den förda diskussionen antecknas för kännedom.

Beslut

Materialet och den förda diskussionen antecknades för kännedom.

Revisionsnämnden beslutade begära sektorn för växande och lärande om fördelning av antalet personer per befattningsbenämning under åren 2019 och 2023. Materialet begärs lämnas senast 10.12.2024.

Revisionsnämnden

§ 75

27.11.2024

Övriga ärenden

Revisionsnämnden 27.11.2024 § 75

Beredning och tilläggsuppgifter:

revisor Susanne Smycke, fornamn.efternamn@kpmg.fi

Revisionsnämnden behandlar eventuella övriga ärenden.

Ordförande

Antecknas för kännedom.

Beslut

Antecknades för kännedom.

Nämnden begär att en sakkunnig på HPK Palvelut Oy ger råd i e-postärenden som gäller adressen porvoo.fi före revisionsnämndens följande möte 18.12.2024.

Nämnden beslutade ge stadsfullmäktige kommentarer om förenligheten mellan servicenätsutredningen och stadens strategi.

Revisionsnämnden

§ 76

27.11.2024

Följande möte

Revisionsnämnden 27.11.2024 § 76

Ordförande

Revisionsnämnden beslutar sammanträda följande gång
18.12.2024 kl. 17.30.

Beslut

Revisionsnämnden beslutade sammanträda följande gång
18.12.2024 kl. 17.30.

Anvisning för sökande av ändring gäller paragraferna: § 69, § 70, § 71, § 72, § 73, § 74, § 75, § 76

BESVÄRSFÖRBUD

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

Lagrum: 136 § i kommunallagen.