

Tarkastuslautakunta

Aika 14.05.2024 klo 17:30 - 21:12

Paikka Kaupungintalo Linnankoskikabinetti

Käsitellyt asiat

	Otsikko	Sivu
§ 36	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	4
§ 37	Pöytäkirjantarkastajat	4
§ 38	Katsaus Toukovuoren tilanteeseen	5
§ 39	Kaupunki-infrajohtajan katsaus	6
§ 40	Tilintarkastajan raportointi	7
§ 41	Tilinpäätös ja tilintarkastuskertomus vuodelta 2023	8
§ 42	Arviointikertomus 2023	10
§ 43	Arviointikertomuksen luovutustilaisuus	12
§ 44	Muut asiat	13

Tarkastuslautakunta

Aika 14.05.2024 klo 17:30 - 21:12

Paikka Kaupungintalo Linnankoskikabinetti

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Kittilä Juha Kanervalo Tuomas Ahola Hannu Hoffrén Irmeli Pauloaho Kari Sorjonen Leena	puheenjohtaja varapuheenjohtaja jäsen jäsen jäsen jäsen	paikalla §36-42 klo 17.30-20.40
	Wilkman Maj-Louise	jäsen	
Poissa	Böhme Fredrik Törmä Sari		
Muu	Katajala Topi Koskinen Outi Karlsson Sofia Hällström Kari	sihteeri tilintarkastaja arviointiasiantuntija kaupunki-infrajohtaja	paikalla §36-41 paikalla §36-39 klo 17.30-18.48
	Lyytinen Jarkko	kaupunkisuunnittelupäällikkö	paikalla §36-38 klo 17.30-18.10
	Mikkola Pekka	kaavoitusarkkitehti	paikalla §36-38 klo 17.30-18.10

Allekirjoitukset*Tämä pöytäkirja on sähköisesti allekirjoitettu*Juha Kittilä
puheenjohtajaTopi Katajala
pöytäkirjanpitäjä

Käsitellyt asiat

§ 36 - 44

Pöytäkirjan tarkastus

Tuomas Kanervalo

Kari Pauloaho

Nähtävilläolo 31.5.-21.6.2024

Seuraavat dokumentit on allekirjoitettu tiistai 28. toukokuuta 2024



Tarkastuslautakunta_14-5-2024_Pöytäkirja.docx

036120 (7) (s)
S1A-S12: 31884589988389c023c6e6e94c289e7877eb
cafc0d0d801d8719a35a4e74451708be571bd8afab700
b779e08ae47b6b128191e201b4684ae5886d89fc1148



Revisionsnämnden_14-5-2024_Protokoll.docx

036120 (7) (s)
S1A-S12: 16030d184b7865ae772b1725e3f89491e079d
9f0cc71b13e6da7e6da7b85c303689e0591a3a3e895943
3e532b8962001ae87672d6999c2853eef1f7e04081

Allekirjoitukset

23.5.2024 8.12.41 (CET)



Juha Kittilä

juha.kittila@proledge.com
+358503635345
Allekirjoitettu SMS-tunnisteella

22.5.2024 9.32.49 (CET)



Topi Katajala

topi.katajala@kpmg.fi
+358305144054
Allekirjoitettu SMS-tunnisteella

28.5.2024 9.28.04 (CET)



Tuomas Kanervala

tuomas.kanervala@porvoe.fi
+3584528057411
Allekirjoitettu SMS-tunnisteella

23.5.2024 13.41.55 (CET)



Kari Pauloaho

kari.pauloaho@porvoe.fi
+35844544570
Allekirjoitettu SMS-tunnisteella



Allekirjoituksen on sertifioinut Assently



Tarkastuslautakunta 14 5 2024 Pöytäkirja

Tämän lisäksi tilausten varmistaminen voittoa tehdi skannaamalla ohjeisen QR-koodi. Voit tehdä tämän myös käynnällä

<https://app.assently.com/cwa/werfy>

S1A-S12:

838461e55095e25094b051b2b2e8ad890a5c9491243912b10370020ae804bc25094b35bd67448b899d04d074c054b70d2100ba408039c390f2866d13b57b2

cb



Tästä tositteesta

Tämä dokumentti on allekirjoitettu Assently-palvelulla. Sähköisesti tunnustetun allekirjoituksen katsotaan olevan sähköisesti varmistettu. Suomen laki vahvistaa sähköisesti tunnustamasta ja sähköisesti allekirjoituksesta 1/9/2009 määrättyä, että sähköinen allekirjoitus on yhtä pätevä kuin perinteisen tyypin allekirjoitus.

Assently AB, Org nr 556828-8442
Assently AB | Höglandergatan 25, 111 60 Tukholma

Tarkastuslautakunta § 36

14.05.2024

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Tarkastuslautakunta 14.05.2024 § 36

Kokous todetaan laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Kokous todettiin laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Tarkastuslautakunta

§ 37

14.05.2024

Pöytäkirjantarkastajat

Tarkastuslautakunta 14.05.2024 § 37

Tarkastuslautakunta valitsee pöytäkirjantarkastajiksi Tuomas Kanervalan ja Kari Pauloahon.

Päätös

Valittiin Tuomas Kanervala ja Kari Pauloaho pöytäkirjantarkastajiksi.

Tarkastuslautakunta

§ 38

14.05.2024

Katsaus Toukokuuren tilanteeseen

Tarkastuslautakunta 14.05.2024 § 38

1131/00.03.00/2024

Valmistelu ja lisätiedot
tilintarkastaja Topi Katajala, etunimi.sukunimi@kpmg.fi

Kaupunkisuunnittelun edustaja on kutsuttu kokoukseen kertomaan tarkastuslautakunnalle Toukokuuren tilanteesta.

Puheenjohtaja
Esitys merkitään tiedoksi.

Päätös
Kaupunkisuunnittelupäällikkö Jarkko Lyytisen ja kaavoitusarkkitehti Pekka Mikkolan esitys ja sen perusteella käyty keskustelu merkittiin tiedoksi.

Tarkastuslautakunta § 39

14.05.2024

Kaupunki-infrajohtajan katsaus

Tarkastuslautakunta 14.05.2024 § 39
1132/00.03.00/2024

Valmistelu ja lisätiedot
tilintarkastaja Topi Katajala, etunimi.sukunimi@kpmg.fi

Kaupunki-infrajohtaja Kari Hällström on kutsuttu kokoukseen kertomaan resurssi- ja investointitarpeista sekä varikkoinvestoinnista.

Puheenjohtaja
Esitys merkitään tiedoksi.

Päätös
Esitys ja sen perusteella käyty keskustelu merkittiin tiedoksi.

Tarkastuslautakunta § 40

14.05.2024

Tilintarkastajan raportointi

Tarkastuslautakunta 14.05.2024 § 40
1241/02.02.02/2024

Valmistelu ja lisätiedot
tilintarkastaja Topi Katajala, etunimi.sukunimi@porvoo.fi

Tilintarkastaja JHT, KHT Outi Koskinen raportoi
tarkastussuunnitelman toteutumisesta.
Raportti ei ole julkinen, JulKL 24.1 §15.

Puheenjohtaja
Raportointi merkitään tiedoksi

Päätös
Raportointi ja sen perusteella käyty keskustelu merkittiin tiedoksi.

Liitteet
Yhteenveto tilikauden 2023 tilintarkastuksesta

Tilinpäätös ja tilintarkastuskertomus vuodelta 2023

Tarkastuslautakunta 14.05.2024 § 41
1238/02.02.02/2024

Valmistelu ja lisätiedot
tilintarkastaja Topi Katajala, etunimi.sukunimi@porvoo.fi

Kuntalain 123 §:n mukaan tilintarkastajan on viimeistään toukokuun loppuun mennessä tarkastettava julkishallinnon hyvän tilintarkastustavan mukaisesti kunkin tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös.

Tilintarkastajien on tarkastettava:

- 1) onko kunnan hallintoa hoidettu lain ja valtuuston päätösten mukaisesti;
- 2) antavatko kunnan tilinpäätös ja siihen kuuluva konsernitilinpäätös tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti oikean ja riittävän kuvan kunnan tuloksesta, taloudellisesta asemasta, rahoituksesta ja toiminnasta;
- 3) ovatko valtionosuuksien perusteista annetut tiedot oikeita; sekä
- 4) onko kunnan sisäinen valvonta ja riskienhallinta sekä konsernivalvonta järjestetty asianmukaisesti.

Kuntalain 125 §:n mukaan tilintarkastajien on annettava valtuustolle kultakin tilikaudelta kertomus, jossa esitetään tarkastuksen tulokset. Kertomuksessa on myös esitettävä, onko tilinpäätös hyväksyttävä ja voidaanko toimielimen jäsenelle ja asianomaisen toimielimen tehtäväalueen johtavalle viranhaltijalle (tilivelvollinen) myöntää vastuuvapaus.

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on valmisteltava valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat.

Tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab on antanut tilintarkastuskertomuksen tilivuodelta 2023.

Kaupunginhallitus on hyväksynyt ja allekirjoittanut tilinpäätöksen, jonka tarkastuslautakunta on saanut tiedoksi.

Puheenjohtaja

Tilintarkastuskertomus vuodelta 2023 merkitään tiedoksi.

Tarkastuslautakunta saattaa tilintarkastuskertomuksen tiedoksi kaupunginvaltuustolle.

Tarkastuslautakunta

§ 41

14.05.2024

Tarkastuslautakunta esittää kaupunginvaltuustolle, että tilinpäätös hyväksytään ja vastuuvapaus myönnetään tilivelvollisille tilikaudelta 1.1. – 31.12.2023.

Päätös

Päätettiin esityksen mukaisesti.

Liitteet

Porvoon kaupunki Tilintarkastuskertomus

Allekirjoitusliite_Porvoon kaupunki Tilintarkastuskertomus

Tarkastuslautakunta	§ 9	13.02.2024
Tarkastuslautakunta	§ 25	18.04.2024
Tarkastuslautakunta	§ 33	07.05.2024
Tarkastuslautakunta	§ 42	14.05.2024

Arviointikertomus 2023

Tarkastuslautakunta 18.04.2024 § 25

Valmistelu ja lisätiedot
tilintarkastaja Topi Katajala, etunimi.sukunimi@porvoo.fi

Arviointityön asiantuntija Sofia Karlsson KPMG:ltä on kutsuttu kokoukseen avustamaan vuoden 2023 arviointikertomuksen laadinnassa.

Puheenjohtaja
Jatketaan vuoden 2023 arviointikertomuksen laadintaa.

Päätös
Jatkettiin vuoden 2023 arviointikertomuksen laadintaa.

Tarkastuslautakunta 07.05.2024

Valmistelu ja lisätiedot
tilintarkastaja Topi Katajala, etunimi.sukunimi@porvoo.fi

Arviointityön asiantuntija Sofia Karlsson KPMG:ltä on kutsuttu kokoukseen avustamaan vuoden 2023 arviointikertomuksen laadinnassa.

Puheenjohtaja
Jatketaan vuoden 2023 arviointikertomuksen laadintaa.

Tarkastuslautakunta 14.05.2024 § 42
292/00.02.00.02/2024

Valmistelu ja lisätiedot
tilintarkastaja Topi Katajala, etunimi.sukunimi@porvoo.fi

Tarkastuslautakunta	§ 9	13.02.2024
Tarkastuslautakunta	§ 25	18.04.2024
Tarkastuslautakunta	§ 33	07.05.2024
Tarkastuslautakunta	§ 42	14.05.2024

Puheenjohtaja

Viimeistellään ja allekirjoitetaan tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuodelta 2023 ja saatetaan arviointikertomus kaupunginvaltuustolle tiedoksi.

Päätös

Viimeisteltiin ja allekirjoitettiin tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuodelta 2023 ja saatetaan arviointikertomus kaupunginvaltuustolle tiedoksi.

Tarkastuslautakunta esittää kaupunginvaltuustolle, että se kehottaisi kaupunginhallitusta käsittelemään arviointikertomuksen ja antamaan lausunnon siinä esitettyihin havaintoihin kaupunginvaltuustolle 31.10.2024 mennessä.

Tarkastuslautakunta

§ 43

14.05.2024

Arviointikertomuksen luovutustilaisuus

Tarkastuslautakunta 14.05.2024 § 43

1260/02.02.02/2024

Valmistelu ja lisätiedot

tilintarkastaja Topi Katajala, etunimi.sukunimi@porvoo.fi

Puheenjohtaja

Päätetään arviointikertomuksen luovutustilaisuuden ajankohta.

Päätös

Päätettiin, että tarkastuslautakunnan puheenjohtaja sopii arviointikertomuksen luovutustilaisuuden ajankohdan kaupunginvaltuuston puheenjohtajan kanssa.

Porvoon kaupunki

Pöytäkirja

6/2024

14

Tarkastuslautakunta § 44

14.05.2024

Muut asiat

Tarkastuslautakunta 14.05.2024 § 44

Puheenjohtaja
Käsitellään mahdolliset muut asiat.

Päätös
Päätettiin kokoontua seuraavan kerran to 29.8.2024 klo 17.30.
Nimbus-talolla.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 36, § 37, § 38, § 39, § 40, § 41, § 42, § 43, § 44

MUUTOKSENHAKUKIELTO

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

Sovellettava lainkohta: Kuntalaki 136 §.