

SISÄLLYSLUETTELO

Tarkastuslautakunta pöytäkirja 08.02.2017

Pöytäkirjan kansilehti, tarkastuslautakunta	1
1 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus / HH	2
2 § Pöytäkirjan tarkastaminen / HH	3
3 § Riskienhallinnan arviointi / HH	4
4 § Rahoituksen tulosalueen arviointi / HH	5
5 § Projektien ja projektisalkun hallintamallin arviointi / HH	6
6 § Tarkastuslautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen tulosalueen vuosikatsaus 2016 / HH	7
- : Tarkastuslautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen tulosalueen talousarvion toteutumisvertailu vuodelta 2016	8
7 § Tarkastuslautakunnan arviointia muistioitten perusteella / HH	9
Muutoksenhakuohje 1. Oikaisuvaatimus tarkastuslautakunnalle	10
Muutoksenhakuohje 5. Oikaisuvaatimus- ja valituskielto	11



Tarkastuslautakunnan kokous

Aika 8.2.2017 klo 17.00 – 19.15

Paikka Ulkoinen tarkastus, iso kokoushuone, Asematie 10 A 3. krs, 01300 Vantaa

Osallistujat

Jäsenet	Läsnä	Varajäsenet	Läsnä
Malmi Juha, puheenjohtaja	poissa	Kyyrö Marja	x
Huhta Jaana, varapuheenjohtaja	x	Kauppinen Sirpa	
Abdi Faysal	§:t 1-4, klo 17.00-18.25	Sodhi Ranbir	
Eklund Tarja	x	Kassila Christina	
Hako Jukka	poissa	Kiljunen Kimmo	
Hurri Maija	x	Wallenius Arja	
Kaukola Ulla	x	Päivinen Tiina-Maaria	
Koivuniemi Petri	x	Härmälä Göran	
Kortesalmi Marilla	§:t 3-6, klo 17.05-19.10	Porthen Jari	
Norrena Vaula	x	Kostilainen Anniina	
Sillanpää Minttu	poissa	Tyystjärvi Kati	§:t 3-7, klo 17.05-19.15
Tenhunen Juha	poissa	Karén Timo	
Vahtera Pauli	poissa	Simonen Juha	
Virta Raija	x	Leppänen Janne	
Muut osallistujat			Läsnä
Hyvönen Helena, kaupunginreviisori	esittelijä §:t 1-7		x
Hännikäinen Sari, kaupunkitarkastaja			x
Kangas Heikki, riskienhallinta- ja valmiuspäällikkö			§ 3, klo 17.00-17.50
Pietilä Reima, kaupunkitarkastaja			x
Salovaara Christa, strategia-asiantuntija			§ 5, klo 18.50-19.05
Van Nues Pirjo, rahoitusjohtaja			§ 4, klo 17.50-18.50
Mäkinen Marja, tarkastussihteeri, pöytäkirjanpitäjä			x

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Todettiin

Allekirjoitukset

Puheenjohtaja Jaana Huhta

Pöytäkirjanpitäjä Marja Mäkinen

Pöytäkirjan tarkastus

Aika ja paikka 8.3.2017 tarkastuslautakunta

Pöytäkirja on yleisesti nähtävänä

Aika ja paikka 15.3.2017 klo 8.15–16.00, Kirjaamo, Asematie 7, 01300 Vantaa



1 §

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus / HH

Tarkastuslautakunta 8.2.2017 § 1

Kaupunginreviisorin esitys:

- a) Todetaan läsnä olevat lautakunnan jäsenet ja
- b) todetaan kokous lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.



2 §

Pöytäkirjan tarkastaminen / HH

Tarkastuslautakunta 8.2.2017 § 2

Kaupunginreviisorin esitys:

Päätetään tarkastaa ja hyväksyä pöytäkirja nro 1/2017.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.



3 § Riskienhallinnan arviointi / HH

VD/5586/00.03.00.00/2016

HH/RP/MM

Tarkastuslautakunta on 15.6.2016 hyväksynyt vuoden 2016 arviointisuunnitelmansa, johon sisältyy riskienhallinnan arviointi. Tavoitteena on arvioida kaupungin riskienhallintaa. Riskienhallinta- ja valmiuspäällikölle on lähetetty arviointia koskevat kysymykset kutsun yhteydessä.

Tarkastuslautakunta 8.2.2017 § 3

Kaupunginreviisorin esitys:

Päätetään merkitä tiedoksi kuultu selvitys ja suoritetaan arviointia.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Muutoksenhakuohje: 5.2 Oikaisuvaatimus- ja valituskielto

Lisätiedot:

kaupunginreviisori Helena Hyvönen, puh. 09 8392 8072, etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi
kaupunkitarkastaja Reima Pietilä, puh. 09 8392 2031, etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi



4 § **Rahoituksen tulosalueen arviointi / HH**

VD/5586/00.03.00.00/2016

HH/RP/MM

Tarkastuslautakunta on 15.6.2016 hyväksynyt vuoden 2016 arviointisuunnitelmansa, johon sisältyy rahoituksen tulosalueen arviointi. Tavoitteena on arvioida tavoitteiden saavuttamista erityisesti varainhankinnan ja hallitun korkoriskin näkökulmasta. Lisäksi arvioidaan toimintaa laajemmasta näkökulmasta mukaan lukien ajankohtaiset asiat. Rahoitusjohtajalle on lähetetty arviointia koskevat kysymykset kutsun yhteydessä.

Tarkastuslautakunta 8.2.2017 § 4

Kaupunginreviisorin esitys:

Päätetään merkitä tiedoksi kuultu selvitys ja suoritetaan arviointia.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Muutoksenhakuohje: 5.2 Oikaisuvaatimus- ja valituskielto

Lisätiedot:

kaupunginreviisori Helena Hyvönen, puh. 09 8392 8072, etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi
kaupunkitarkastaja Reima Pietilä, puh. 09 8392 2031, etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi



5 § Projektien ja projektisalkun hallintamallin arviointi / HH

VD/5586/00.03.00.00/2016

HH/MM

Tarkastuslautakunta on 15.6.2016 hyväksynyt vuoden 2016 arviointisuunnitelmansa, johon sisältyy projektien ja projektisalkun hallintamallin arviointi. Strategia-asiantuntijaa on pyydetty esittelemään projektien ja projektisalkun hallintamallia ja sen nykyvaihetta sekä mahdollista kehittämistä.

Tarkastuslautakunta 8.2.2017 § 5

Kaupunginreviisorin esitys:

Päätetään merkitä tiedoksi kuultu selvitys ja suoritetaan arviointia.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Muutoksenhakuohje: 5.2 Oikaisuvaatimus- ja valituskielto

Lisätiedot:

kaupunginreviisori Helena Hyvönen, puh. 09 8392 8072, etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi



6 § **Tarkastuslautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen tulosalueen vuosikatsaus 2016 / HH**

VD/5494/02.01.02.00/2016

HH/MM

Taloussuunnittelu on pyytänyt vuoden 2016 vuosikatsaustiedot 13.2.2017 mennessä. Toimialojen vuosikatsaukset sisällytetään tilinpäätöksen toimintakertomukseen. Kaupunginhallitus käsittelee tilinpäätöksen 20.3.2017. Katsaukseen kuuluu talousarvion toteutumisvertailu, katsaus toiminnan ja talouden kehityksestä sekä arvio sitovien tavoitteiden toteutumisesta. Tarkastuslautakunnalle ei ole asetettu sitovia tavoitteita.

Tarkastuslautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen tulosalueen vuosikatsaus 2016

Toiminta, keskeiset muutokset ja palvelujen kehittäminen

Tarkastuslautakunta toimii kuntalain 410/2015 luvun 14 mukaan määräytyvien tehtävien sekä toiminta- ja arviointisuunnitelmansa mukaisesti. Kokouksia on vuoden aikana ollut tarkastuslautakunnalla kaksitoista ja työryhmillä kuusi. Arviointikertomus vuodelta 2015 hyväksyttiin lautakunnassa 28.4.2016.

Yhteistyössä tilintarkastajan kanssa lautakunta käsittelee tilintarkastussuunnitelmaa. Vastuullinen tilintarkastaja raportoi tarkastuksista lautakunnalle huhti- ja joulukuussa.

Tarkastuslautakuntaan kuuluu valtuustokaudella 2013–2016 yhteensä 14 jäsentä. Vuonna 2016 lautakunta oli jakaantunut neljään työryhmään.

Talousarvion toteutuminen

Vuoden 2016 aikana ei ollut lisätoimeksiantoja tilintarkastus- ja arviointitoiminnassa. Valtuustokauden viimeisenä vuonna säästettiin koulutukseen varatuista määrärahoista. Talousarvion menojen alitus oli 15 prosenttia.

Tarkastuslautakunta 8.2.2017 § 6

Kaupunginrevisiorin esitys:

Päätetään merkitä tiedoksi tarkastuslautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen tulosalueen vuosikatsaus 2016.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Liitteet:

- Talousarvion toteutumisvertailu vuodelta 2016

Täytäntöönpano: Ulkoinen tarkastus

Muutoksenhakuohje: 5.2 Oikaisuvaatimus- ja valituskielto

Lisätiedot:

kaupunginrevisori Helena Hyvönen, puh. 09 8392 8072, etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi

Käyttötalousraportti 1.1.-31.12.2016

103010000 Tarkastuslautakunta ja ulkoinen tarkastus

	Tilinpäätös 2015	Talousarvio 2016	Talousarvio- muutos 2016	Talousarvio yhteensä 2016	Kum. toteuma 1-12 2016	Kum. toteuma %	TA-TOT
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR
HENKILÖSTÖKULUT	-343,440.92	-337,490.87	-6,704.05	-344,194.92	-335,401.75	97	-8,793.17
PALVELUJEN OSTOT	-96,174.25	-155,200.00		-155,200.00	-91,218.39	59	-63,981.61
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-979.82	-4,945.00		-4,945.00	-1,125.52	23	-3,819.48
MUUT TOIMINTAKULUT	-19,902.47	-21,430.76		-21,430.76	-20,226.08	94	-1,204.68
TOIMINTAKULUT	-460,497.46	-519,066.63	-6,704.05	-525,770.68	-447,971.74	85	-77,798.94
TOIMINTAKATE	-460,497.46	-519,066.63	-6,704.05	-525,770.68	-447,971.74	85	-77,798.94
VUOSIKATE	-460,497.46	-519,066.63	-6,704.05	-525,770.68	-447,971.74	85	-77,798.94
TILIKAUDEN TULOS	-460,497.46	-519,066.63	-6,704.05	-525,770.68	-447,971.74	85	-77,798.94
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ(ALIJÄÄMA)	-460,497.46	-519,066.63	-6,704.05	-525,770.68	-447,971.74	85	-77,798.94
Tuloslaskelma (sis.erät mukana)	-460,497.46	-519,066.63	-6,704.05	-525,770.68	-447,971.74	85	-77,798.94



7 § Tarkastuslautakunnan arviointia muistioitten perusteella / HH

VD/5586/00.03.00.00/2016

HH/SH/RP/MM

Kokoukseen valmistuneet arviointimuistiot.

Tarkastuslautakunta 8.2.2017 § 7

Kaupunginreviisorin esitys:

Päätetään merkitä tiedoksi seuraava arviointimuistio ja suorittaa arviointia: 14.9.2016 koko lautakunta/Yrityspalvelut.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Muutoksenhakuohje: 5.2 Oikaisuvaatimus- ja valituskielto

Lisätiedot:

kaupunginreviisori Helena Hyvönen, puh. 09 8392 8072, etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi
kaupunkitarkastaja Sari Hännikäinen, puh. 09 8392 2049, etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi



Muutoksenhakuohje 1. Oikaisuvaatimus

Tässä kokouksessa tehtyihin päätöksiin, ellei pöytäkirjassa ole päätöksen osalta erikseen toisin mainittu, tyytymätön voi tehdä oikaisuvaatimuksen.

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

Oikaisuvaatimus tehdään **Vantaan tarkastuslautakunnalle**.

Oikaisuvaatimusaika

Oikaisuvaatimus on jätettävä **14 päivän kuluessa** päätöksen tiedoksisaannista tiedoksisaantipäivää lukuunottamatta.

- ☐ Kunnan jäsenen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon kun pöytäkirja on asetettu julkisesti nähtäväksi.
- ☐ Asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, 7 päivän kuluttua kirjeen lähettämisestä, saantitodistuksen osoittamana aikana tai erilliseen tiedoksiantotodistukseen merkittynä aikana taikka kolmantena päivänä sähköisen viestin lähettämisestä.

Oikaisuvaatimuksen toimittaminen viranomaiselle

Oikaisuvaatimus on tehtävä kirjallisena. Oikaisuvaatimuksesta on käytävä ilmi vaatimus perusteineen. Kirjallinen oikaisuvaatimus on muutoksenhakijan, laillisen edustajan tai asiamiehen allekirjoitettava. Kirjelmässä on mainittava oikaisuvaatimuksen tekijän, ja jos hän ei ole allekirjoittajana, myös allekirjoittajan nimi, asuinkunta ja postiosoite.

Oikaisuvaatimusasiakirjat on muutoksenhakijan tai hänen valtuuttamansa asiamiehen toimitettava viimeistään määräajan viimeisenä päivänä ennen virka-ajan päättymistä, tai mikäli määräajan viimeinen päivä on pyhäpäivä tai muu sellainen päivä, jona työt virastoissa on keskeytettävä, ensimmäisenä arkipäivänä sen jälkeen.

Oikaisuvaatimuksen voi toimittaa myös telekopiona (faksina) tai sähköpostina. Sähköistä asiakirjaa ei tarvitse täydentää allekirjoituksella, jos asiakirjassa on tiedot lähettäjältä, eikä asiakirjan alkuperäisyyttä tai eheyttä ole syytä epäillä.

Sähköisen viestin (faksin tai sähköpostin) katsotaan saapuneen viranomaiselle silloin, kun se on viranomaisen käytettävissä vastaanottolaitteessa tai tietojärjestelmässä siten, että viestiä voidaan käsitellä.

Oikaisuvaatimus toimitetaan aina omalla vastuulla.

Yhteystiedot:

Vantaan tarkastuslautakunnan osoite:
Vantaan kaupungin kirjaamo, Asematie 7, 01300 Vantaa
puhelin: (09) 8392 2184, faksinumero: (09) 8392 4163
sähköpostiosoite: kirjaamo@vantaa.fi

Virka-aika: klo 8.15 - 16.00



Muutoksenhakuohje 5. Oikaisuvaatimus- ja valituskielto

5.2

Päätöksistä, jotka koskevat vain valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei kuntalain 91 §:n mukaan saa tehdä oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta.