



Kaupungin tytäryhteisöjen osavuosikatsaukset ja tavoitteiden toteutumistilanne 1-8/2020 / RV

VD/3965/02.01.02.00/2020

RV/K-ML/RK-K/TK

Kaupungin tytäryhtiöiden osavuosikatsausten koosteessa raportoidaan kaupunginvaltuuston tytäryhtiölle asettamien tavoitteiden saavuttamisen ennuste, toiminnasta ja merkittävistä tapahtumista, tuloskehityksestä ja investoinneista sekä arvioidaan toiminnan riskejä ja tulevaisuuden näkymiä.

Konsernijaosto on 17.8.2020 (§ 7) päättänyt konserniyhtiöiden tavoitteiden uudistamisesta ja yhdenmukaistamisesta, jotta konserniyhteisöjä koskeva omistajaohjaus sekä osavuosiraportointi olisi jatkossa entistä selkeämpää ja ennakoitavampaa. Tavoitteiden uudistamiseen liittyen konserniyhteisöiden raportointia on kehitetty siten, että raportointi tuottaisi jatkossa entistä paremmin kokonaisnäkymän konserniyhteisöjen tilanteeseen. Uudistusten myötä konserniyhteisöt siirtyvät käyttämään kokonaisuudessaan samaa raportointityökalua kaupungin talousseurannan kanssa.

Osavuosikatsaus keskittyy jatkossa konsernikokonaisuuden kannalta tärkeimpiin yhtiöihin. Katsauksen alkuun on koottu vertailunäkymä suurimpien yhtiöiden talouden toteumasta. Lisäksi katsauksessa esitetään suurimpien yhtiöiden tavoitteiden toteuma ja liiketoiminnan tärkeimmät tapahtumat raportointikaudella.

Kiinteistöyhtiöiden talousraportoinnin osalta esitystavaksi on valittu koontitaulukko paremman kokonaisnäkymän tuottamiseksi ja yhtiöiden välisen vertailun mahdollistamiseksi. Kun kiinteistöyhtiöiden tavoitteet tilikaudelle 2021 yhdenmukaistuvat, myös tavoitteiden toteuma voidaan esittää tulevaisuudessa yhtenä koontitaulukkona. Kiinteistöyhtiöiden kokonaisuuden hahmottamista on pyritty parantamaan myös tuottamalla karttasivu, johon on koottu kiinteistöjen sijainnit, rakennusten valmistumisvuodet ja valokuvat rakennuksista.

Osavuosikatsauksessa raportoitavat toteumat ovat ajanjaksolta 1-8/2020 tai jos ko. lukuja ei ole ollut raportointihetkellä saatavilla, ne ovat ajalta 1-7/2020 lisättynä elokuun ennusteella. Merkittävin osa raportointia on yhtiön oma tilinpäätös ja toimintakertomus, jota kaupungin osavuosiraportoinnin on määrä täydentää.

Osavuosikatsauksen tiedot perustuvat tytäryhtiöiden toimittamiin tietoihin. Lisätietoa yhtiöistä antavat niiden toimitusjohtajat sekä konserniohjaus.

Tytäryhtiöt ovat toimittaneet kaupungille toukokuussa 2020 riskienhallintasuunnitelman sekä sisäisen valvonnan selonteon. Selonteossa on keskitytty erityisesti koronapandemian aiheuttamista menetyksistä toipumiseen. Selonteon valmistelua tukeakseen konserniohjauksen ja -valvonnan yksikkö on järjestänyt konserniyhteisöjen johdolle sisäistä valvontaa käsitelleen webinaari-koulutuksen 18.5.2020. Konserniyhteisöjen sisäisen valvonnan kehittäminen on yksi omistajaohjauksen painopisteistä, sillä huolellisesti suunniteltu sisäinen valvonta auttaa konserniyhteisöä tavoitejohtamisessa ja liiketoiminnan riskien hallinnassa sekä väärinkäytösten ehkäisyssä.



Konsernijaosto 14.9.2020 § 5

Kaupunginjohtajan esitys:

Päätetään merkitä tiedoksi tytäryhtiöiden osavuosikatsaus 1–8/2020 sisältäen tavoitteiden toteutumisen tilanneraportin.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Liitteet:

- Tytäryhtiöiden osavuosikatsaus 1–8/2020

Täytäntöönpano: Konserniohjaus ja -valvonta

Muutoksenhakuohje: 3.1 Oikaisuvaatimus- ja valituskielto

Lisätiedot:

Controller Teija Kauhanen, (etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi)