

SISÄLLYSLUETTELO

Tarkastuslautakunta pöytäkirja 16.12.2015

Pöytäkirjan kansilehti, tarkastuslautakunta	1
1 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus / HH	2
2 § Työjärjestyksen hyväksyminen / HH	3
3 § Pöytäkirjan tarkastaminen / HH	4
4 § Asuntomessuprojektin arviointi / HH	5
5 § Kehärataprojektin arviointi / HH	6
6 § Tilintarkastajan raportointi vuotta 2015 koskevista tilintarkastuksista / HH	7
7 § Tarkastuslautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen tulosalueen käyttösuunnitelma vuodelle 2016 / HH	8
- : Tarkastuslautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen tulosalueen käyttösuunnitelma vuodelle 2016, taulukko	9
- : Tulokortin tiivistelmä 2016, ulkoinen tarkastus	10
8 § Tarkastuslautakunnan ja työryhmien kokoukset vuonna 2016 sekä pöytäkirjojen tarkastaminen ja nähtävänä pitäminen / HH	11
9 § Tarkastuslautakunnan työryhmäkäyntien arviointia / HH	13
10 § Tiedoksi merkittävät asiat / HH	14
11 § Muut asiat ja kokouksen päättäminen / HH	15
Muutoksenhakuohje 1. Oikaisuvaatimus tarkastuslautakunnalle	16
Muutoksenhakuohje 5. Oikaisuvaatimus- ja valituskielto	17



Tarkastuslautakunnan kokous

Aika 16.12.2015 klo 17.00–19.55

Paikka Kaupungintalo, kokoushuone 006, Asematie 7, 01300 Vantaa

Osallistujat

Jäsenet	Läsnä	Varajäsenet	Läsnä
Malmi Juha, puheenjohtaja	x	Kyyrö Marja	
Huhta Jaana, varapuheenjohtaja	x	Kauppinen Sirpa	
Abdi Faysal	x	Sodhi Ranbir	
Eklund Tarja	§:t 1-8, klo 17.00–19.50	Kassila Christina	
Hako Jukka	x	Kiljunen Kimmo	
Hurri Maija	x	Wallenius Arja	
Kaukola Ulla	x	Päivinen Tiina-Maaria	
Koivuniemi Petri	§:t 4-11, klo 17.10–19.55	Kortesalmi Marilla	
Norrena Vaula	x	Kostilainen Anniina	
Orlando Carita	x	Porthen Jari	
Sillanpää Minttu	poissa	Tyystjärvi Kati	§:t 1-6, klo 17.00–19.00
Tenhunen Juha	x	Karén Timo	
Vahtera Pauli	poissa	Simonen Juha	§:t 1-4, klo 17.00–17.45
Virta Raija	§:t 4-11, klo 17.10–19.55	Leppänen Janne	
Muut osallistujat			Läsnä
Hyvönen Helena, kaupunginreviisori	esittelijä §:t 1-11		x
Hännikäinen Sari, kaupunkitarkastaja			x
Johansson Harri, projektipäällikkö			klo 17.00–18.35 §§ 4-5
Pietilä Reima, kaupunkitarkastaja			x
Rantala Tiina, aluevalvoja			klo 17.00–17.50 § 4
Sairanen Jari, rakennuttajakonsultti, Ramboll Oy			klo 17.00–17.50 § 4
Tuomela Ulla-Maija, vastuunalainen tilintarkastaja, JHTT, KHT, BDO Audiator Oy			klo 17.00–19.45 § 6
Westlin Henry, kaupungininsinööri			klo 17.00–18.35 §§ 4-5
Mäkinen Marja, tarkastussihteeri, pöytäkirjanpitäjä			x

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Todettiin

Allekirjoitukset

Puheenjohtaja Juha Malmi

Pöytäkirjanpitäjä Marja Mäkinen

Pöytäkirjan tarkastus

Aika ja paikka 10.2.2016 tarkastuslautakunta

Pykälät 7 ja 8, tarkastettiin ja hyväksyttiin kokouksessa.

Pöytäkirja on yleisesti nähtävänä

Aika ja paikka 12.2.2015 klo 8.15–16.00, Kirjaamo, Asematie 7, 01300 Vantaa



1 §

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus / HH

Tarkastuslautakunta 16.12.2015 § 1

Kaupunginreviisorin esitys:

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

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.



2 §

Työjärjestyksen hyväksyminen / HH

Tarkastuslautakunta 16.12.2015 § 2

Kaupunginreviisorin esitys:

Hyväksytään lautakunnan jäsenille lähetetty extrassa julkaistu kokouksen esityslista työjärjestykseksi.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.



3 §

Pöytäkirjan tarkastaminen / HH

Tarkastuslautakunta 16.12.2015 § 3

Kaupunginreviisorin esitys:

Päätetään tarkastaa ja hyväksyä pöytäkirja nro 9/2015.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.



4 § Asuntomessuprojektin arviointi / HH

VD/5604/00.03.00.00/2015

HH/MM

Tarkastuslautakunta on 17.6.2015 hyväksynyt vuoden 2015 arviointisuunnitelmansa, johon sisältyy joulukuun kokouksessa asuntomessuprojektin järjestämisen sekä messujen järjestämisen tavoitteiden toteutumisen arviointi. Asuntomessuprojektin edustajalle on lähetetty arviointia koskevat kysymykset kutsun yhteydessä.

Tarkastuslautakunta 16.12.2015 § 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 Sari Hännikäinen, puh. 09 8392 2049, etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi



5 § Kehärataprojektin arviointi / HH

VD/5604/00.03.00.00/2015

Tarkastuslautakunta on 17.6.2015 hyväksynyt vuoden 2015 arviointisuunnitelmansa, johon sisältyy joulukuun kokouksessa Kehärataprojektille asetettujen tavoitteiden toteutumisen arviointi. Kehärataprojektin edustajalle on lähetetty arviointia koskevat kysymykset kutsun yhteydessä.

Tarkastuslautakunta 16.12.2015 § 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
kaupunkitarkastaja Sari Hännikäinen, puh. 09 8392 2049, etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi



6 § **Tilintarkastajan raportointi vuotta 2015 koskevista tilintarkastuksista / HH**

VD/10257/00.03.00.01/2015

Vastuunalainen tilintarkastaja JHTT, KHT Ulla-Maija Tuomela BDO Auditor Oy:stä raportoi tarkastuslautakunnalle vuoden 2015 tarkastussuunnitelman toteutumista ja tarkastushavaintoja syyskaudella 2015.

Tarkastuslautakunta 16.12.2015 § 6

Kaupunginreviisorin esitys:

Päätetään merkitä tiedoksi vastuunalaisen tilintarkastajan JHTT, KHT Ulla-Maija Tuomelan raportointi.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Muutoksenhakuohje: 5.2 Oikaisuvaatimus- ja valituskielto

Lisätiedot:

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



7 § **Tarkastuslautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen tulosalueen käyttösuunnitelma vuodelle 2016 / HH**

VD/10247/02.01.00.00/2015

HH/MM

Talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaan toimialojen ja liikelaitosten on valmistettava lauta- ja johtokuntien hyväksyttäväksi määrärahojen käyttöä ja tuloarvioiden toteutumisen seuraamista varten käyttösuunnitelma, joka sisältää tarkennetun määräraha- ja tehtäväalueille, tulosalueille ja -yksiköille. Käyttösuunnitelmien yhteyteen liitetään valmistelluista tulokorteista toimialojen ja tulosalueiden tulokorttien tiivistelmät. Tarkastuslautakunnalle ei ole asetettu sitovia tavoitteita.

Vuoden 2016 käyttösuunnitelmat tulee hyväksyä lauta- ja johtokunnissa vuoden 2015 loppuun mennessä.

Tarkastuslautakunta on kokouksessaan 29.10.2015 § 6 hyväksynyt tarkastuslautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen tulosalueen talousarvion vuodelle 2016. Käyttösuunnitelma on lautakunnan hyväksymän talousarvioesityksen mukainen.

Tarkastuslautakunta 16.12.2015 § 7

Kaupunginreviisorin esitys:

Päätetään hyväksyä tarkastuslautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen tulosalueen käyttösuunnitelma vuodelle 2016 ja antaa se tiedoksi kaupunginhallitukselle.

Pöytäkirja tarkastetaan ja hyväksytään tämän pykälän osalta heti kokouksessa.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Pöytäkirja tarkastettiin ja hyväksyttiin tämän pykälän osalta heti kokouksessa.

Liitteet:

- 1 Tarkastuslautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen tulosalueen käyttösuunnitelma ja tulokortin tiivistelmä vuodelle 2016.

Muutoksenhakuohje: 5.2 Oikaisuvaatimus- ja valituskielto

Lisätiedot:

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

Käyttösuunnitelma 2016

10 30 10000

Tarkastuslautakunta ja ulkoinen tarkastus

KS 2016

Talousarvio 2016
Valtuusto

Tilinumero		EUR	EUR
400001	Kokouspalkkiot	-48,250	-48,250
400002	Kuukausipalkkaiset	-207,698	-207,698
400008	Asiantuntijapalkkiot	-2,000	-2,000
400011	Lomaraha	-10,385	-10,385
400012	Virkamiesten kokouspalkkiot	-5,350	-5,350
423000	Sairausvakuutuskorvaukset	2,861	2,861
410000	Kuel-maksut	-53,480	-53,480
416000	Työttömyysvakuutusmaksut	-13,189	-13,189
HENKILÖSTÖKULUT		-337,491	-337,491
435015	Tilintarkastuspalkkiot	-104,500	-104,500
447083	Siivouspalvelujen ostot	-1,670	-1,670
434001	Toimisto- ja pankkipalvelut	-6,550	-6,550
434002	ICT-palvelut	-610	-610
435011	Painatukset ja kopiot	-1,960	-1,960
435012	Ilmoitukset	-2,060	-2,060
440072	Atk-huollot	-410	-410
444021	Henkilökunnan koulutus	-20,400	-20,400
438046	Jätteenkäsittelymaksut	-210	-210
440071	Koneiden, laitt., rakentamis- ja kunnoss	-260	-260
444025	Koulutuksen majoitus- ja ravitsemusmenot	-3,200	-3,200
442093	Koulutuksen matkustus- ja kulje	-5,850	-5,850
441086	Majoituspalvelut	-400	-400
447053	Muiden palvelujen ostot	-510	-510
447055	TYHY-tapahtumat, henkilökunta	-260	-260
442094	Muut matkustus- ja kuljetuspalvelut	-1,745	-1,745
438041	Puhtaanapito- ja pesulapalvelu	-105	-105
441084	Ateriapalveluostot	-4,500	-4,500
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT		-155,200	-155,200
458062	Atk-kalusto- ja laitehankinnat	-615	-615
450030	Atk-tarvikkeet	-515	-515
452000	Elintarvikkeet/Taloustarvikkeet	-260	-260
451005	Kirjallisuus, lehtitilaukset	-1,340	-1,340
460089	Muu materiaali	-515	-515
455031	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	-50	-50
457251	Sähkö	-50	-50
450010	Toimistotarvikkeet	-1,000	-1,000
458061	Työkone-, kalusto- ja laitehankinnat	-600	-600
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT		-4,945	-4,945
484000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	-1,500	-1,500
482000	Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	-1,200	-1,200
905800	Sisäiset vuokrat	-18,321	-18,321
495071	Jäsenmaksut	-205	-205
495070	Muut kulut	-205	-205
MUUT TOIMINTAKULUT		-21,431	-21,431
TOIMINTAKULUT		-519,067	-519,067
TOIMINTAKATE		-519,067	-519,067

Tuloskortin tiivistelmä 2016

Toimiala / tulosalue: Ulkoisen tarkastuksen tulosalue

ARVOT

Innovatiivisuus

Kestävä kehitys

Yhteisöllisyys

Kaupungin talous
tasapainossa

Kaupunkirakenne
eheytyy

Kaupungin
elinvoima
vahvistuu

Palvelut uudistuvat

Muutosta
toteutetaan
johtamisen kautta

Talous

- TVO:n noudattaminen
- Tuloksellisuus
- Henkilöstön määrä ei nouse

Asiakas

- Tuetaan kaupungin strategian toimeenpanoa
- Arviointitoiminta vastaa valtuuston esiintuomia tarpeita
- Arvioinnin vaikuttavuus on hyvä
- Arviointitoiminta kohdistuu painopistealueiden strategisen päämäärien toimeenpanemiseksi asetettuihin tavoitteisiin

Prosessit

- Kuntakonsernin kattava hallinnon ja talouden tarkastus hoidetaan systemaattisesti, kattavasti ja ammattitaitoisesti tarkastukselliset riskit minimoiden
- Kaupungissa käydään keskustelu arviointikertomuksessa esitetyistä kehittämiskohteista

Henkilöstö

- Hyvin johdettu kaupunki
- Henkilöstön osaaminen
- Kehittämissuunnitelma
- Arviointitoiminnan sopeuttaminen resursseihin



8 § Tarkastuslautakunnan ja työryhmien kokoukset vuonna 2016 sekä pöytäkirjojen tarkastaminen ja nähtävänä pitäminen / HH

VD/10261/00.02.02.00/2015

HH/MM

Tarkastussäännön 5 §:n mukaan lautakunnan kokousten osalta noudatetaan Vantaan kaupungin hallintosäännön määräyksiä kuitenkin hallintosäännöstä siten poiketen, että läsnäolosta lautakunnan kokouksissa päättää lautakunta. Lautakunnan tehtävien erityisluonteen vuoksi kaupunginhallitus ei voi määrätä edustajaansa lautakunnan kokouksiin.

Hallintosäännön 2 §:n mukaan kaupungin toimielimet pitävät kokouksensa kutakin kalenterivuotta varten päättämääränsä aikoina. Kokous pidetään myös milloin puheenjohtaja tai tämän estyneenä ollessa varapuheenjohtaja katsoo kokouksen tarpeelliseksi tai enemmistö toimielimen jäsenistä tekee puheenjohtajalle esityksen sen pitämisestä.

Kokouskutsut toimitetaan, mikäli mahdollista, kolme päivää ennen kokousta. Kutsun yhteydessä on jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus, toimitettava kokouksen esityslista, jossa tulee olla selostus kustakin käsiteltävänä olevasta asiasta ja päätösehdotus.

Hallintosäännön 10 §:n mukaan pöytäkirja tarkastetaan toimielimen päättämällä tavalla ja 9 §:n mukaan pöytäkirja siihen liitettyine oikaisuvaatimus- ja muutoksenhakuohjeineen on pidettävä yleisesti nähtävänä toimielimen päättämällä tavalla ja päättämässä paikassa, siten kuin siitä on vähintään yhtä päivää aikaisemmin ilmoitettu.

Tarkastuslautakunta 16.12.2015 § 8

Kaupunginreviisorin esitys:

Päätetään

- a) järjestää tarkastuslautakunnan ja työryhmien vuoden 2016 kokoukset alkaen klo 17.00 seuraavasti:

Helmikuu
koko lautakunta **10.2.2016**

Maaliskuu
koko lautakunta **16.3.2016**
koko lautakunta **23.3.2016**

Huhtikuu
koko lautakunta **19.4.2016**
koko lautakunta **28.4.2016**

Kesäkuu
työryhmä 4 7.6.2016
koko lautakunta **15.6.2016**

Elokuu
koko lautakunta **17.8.2016**
työryhmä 1 31.8.2016

Syyskuu
työryhmä 2 14.9.2016
työryhmä 4 28.9.2016

Lokakuu
työryhmä 1 5.10.2016
työryhmä 3 18.10.2016



koko lautakunta 26.10.2016

Marraskuu

työryhmä 1	2.11.2016
työryhmä 2	16.11.2016
työryhmä 3	30.11.2016

Joulukuu

koko lautakunta 15.12.2016

Työryhmän 4 muitten kokousten ajankohdista päätetään tapauskohtaisesti.

- b) tarkastaa pöytäkirja lautakunnan seuraavassa kokouksessa, ellei jonkin asian kohdalla toisin päätetä,
- c) pitää tarkastuslautakunnan kokousten tarkastetut pöytäkirjat yleisesti nähtävillä Vantaan kaupungin kirjaamossa (osoite Asematie 7, 01300 Vantaa) pöytäkirjan tarkastusta seuraavana toisena viraston aukiolopäivänä virka-aikana (klo 8.15–16.00).

Pöytäkirja tarkastetaan ja hyväksytään tämän pykälän osalta heti kokouksessa.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Pöytäkirja tarkastettiin ja hyväksyttiin tämän pykälän osalta heti kokouksessa.

Täytäntöönpano: Ulkoinen tarkastus

Muutoksenhakuohje: 1. Oikaisuvaatimus

Lisätiedot:

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



9 § Tarkastuslautakunnan työryhmäkäyntien arviointia / HH

VD/5604/00.03.00.00/2015

HH/MM

Kokousajankohtaan mennessä laaditut arviointimuistiot tarkastuslautakunnan työryhmien kokouksista.

Tarkastuslautakunta 16.12.2015 § 9

Kaupunginreviisorin esitys:

Merkitään tiedoksi arviointimuistiot seuraavista tarkastuslautakunnan työryhmien kokouksista ja suoritetaan arviointia: 2.9.2015 tr1/Suun terveydenhuollon liikelaitos, 7.10.2015 tr2/Varhaiskasvatus, 4.11.2015 tr1/Aikuisopisto, 11.11.2015 tr2/Sinirikon päiväkot.

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



10 § **Tiedoksi merkittävät asiat / HH**

Tarkastuslautakunta 16.12.2015 § 10

Kaupunginreviisorin esitys:

Merkitään tiedoksi arviointimuistio 29.10.2015 / Vantaan kaupungin tarkastuslautakunnan ja HUS:n tarkastuslautakunnan yhteisarviointi.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Lisätiedot:

kaupunginreviisori Helena Hyvönen, puh. 09 8392 8072, etunimi.sukunime[at]antaa.fi



11 § **Muut asiat ja kokouksen päättäminen / HH**

Tarkastuslautakunta 16.12.2015 § 11

Muita asioita ei ollut.

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 19.55.



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.