

## SISÄLLYSLUETTELO

Tarkastuslautakunta pöytäkirja 10.02.2016

|                                                                                                                      |    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Pöytäkirjan kansilehti, tarkastuslautakunta .....                                                                    | 1  |
| 1 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus / HH .....                                                              | 2  |
| 2 § Työjärjestyksen hyväksyminen / HH .....                                                                          | 3  |
| 3 § Pöytäkirjan tarkastaminen / HH .....                                                                             | 4  |
| 4 § Elinkeinopalveluiden tulosalueen toiminnan ja tavoitteiden arviointi / HH .....                                  | 5  |
| 5 § Arviointikertomus 2015 / HH .....                                                                                | 6  |
| 6 § Tarkastuslautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen tulosalueen vuosikatsaus 2015 / HH .....                           | 7  |
| - : Tarkastuslautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen tulosalueen talousarvion toteutumisvertailu<br>vuodelta 2015 ..... | 8  |
| 7 § Tarkastuslautakunnan työryhmäkäyntien arviointia / HH .....                                                      | 9  |
| 8 § Tiedoksi merkittävät asiat / HH .....                                                                            | 10 |
| 9 § Muut asiat ja kokouksen päättäminen / HH .....                                                                   | 11 |
| Muutoksenhakuohje 1. Oikaisuvaatimus tarkastuslautakunnalle .....                                                    | 12 |
| Muutoksenhakuohje 5. Oikaisuvaatimus- ja valituskielto .....                                                         | 13 |



## Tarkastuslautakunnan kokous

Aika 10.2.2016 klo 17.00–18.40

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                                        | x                        | Kassila Christina     |                      |
| Hako Jukka                                          | poissa                   | Kiljunen Kimmo        |                      |
| Hurri Maija                                         | x                        | Wallenius Arja        |                      |
| Kaukola Ulla                                        | x                        | Päivinen Tiina-Maaria |                      |
| Koivuniemi Petri                                    | §:t 4-9, klo 17.05-18.40 | Härmälä Göran         |                      |
| Kortesalmi Marilla                                  | poissa                   | Porthen Jari          |                      |
| Norrena Vaula                                       | x                        | Kostilainen Anniina   |                      |
| Sillanpää Minttu                                    | poissa                   | Tyystjärvi Kati       | x                    |
| Tenhunen Juha                                       | poissa                   | Karén Timo            | x                    |
| Vahtera Pauli                                       | §:t 4-9, klo 17.10-18.40 | Simonen Juha          |                      |
| Virta Raija                                         | x                        | Leppänen Janne        |                      |
| <b>Muut osallistujat</b>                            |                          |                       | Läsnä                |
| Hyvönen Helena, kaupunginreviisori                  | esittelijä §:t 1-9       |                       | x                    |
| Hännikäinen Sari, kaupunkitarkastaja                |                          |                       | x                    |
| Pietilä Reima, kaupunkitarkastaja                   |                          |                       | x                    |
| Valanta Jose, elinkeinojohtaja                      |                          |                       | § 4, klo 17.00-18.15 |
| Mäkinen Marja, tarkastussihteeri, pöytäkirjanpitäjä |                          |                       | x                    |

## Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Todettiin

## Allekirjoitukset

Puheenjohtaja Juha Malmi

Pöytäkirjanpitäjä Marja Mäkinen

## Pöytäkirjan tarkastus

Aika ja paikka 16.3.2016 tarkastuslautakunta

## Pöytäkirja on yleisesti nähtävänä

Aika ja paikka 18.3.2016 klo 8.15–16.00, Kirjaamo, Asematie 7, 01300 Vantaa



1 §

## **Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus / HH**

### **Tarkastuslautakunta 10.2.2016 § 1**

#### **Kaupunginreviisorin esitys:**

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

#### **Päätös:**

Hyväksyttiin esitys.



2 §

## Työjärjestyksen hyväksyminen / HH

### Tarkastuslautakunta 10.2.2016 § 2

#### **Kaupunginreviisorin esitys:**

Hyväksytään lautakunnan jäsenille lähetetty extrassa julkaistu kokouksen esityslista työjärjestykseksi.

#### **Päätös:**

Hyväksyttiin esitys.



3 §

## **Pöytäkirjan tarkastaminen / HH**

### **Tarkastuslautakunta 10.2.2016 § 3**

#### **Kaupunginreviisorin esitys:**

Päätetään tarkastaa ja hyväksyä pöytäkirja nro 10/2015.

#### **Päätös:**

Hyväksyttiin esitys.



## 4 § Elinkeinopalveluiden tulosalueen toiminnan ja tavoitteiden arviointi / HH

VD/5604/00.03.00.00/2015

HH/RP/MM

Tarkastuslautakunnan 17.6.2015 hyväksymän vuoden 2015 arviointisuunnitelmansa mukaisesti tarkastuslautakunnan ohjelmaan on varattu elinkeinopalveluiden tulosalueen toiminnan ja tavoitteiden toteutumisen arviointi.

Selvityksen tulee antamaan elinkeinojohtaja Jose Valanta.

### Tarkastuslautakunta 10.2.2016 § 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 § Arviointikertomus 2015 / HH

VD/974/00.03.00.00/2016

HH/MM

Kaupunginreviisori on laatinut esityksen vuoden 2015 arviointikertomuksen laadintaprosessiksi kevään kokousaikataulun mukaan. Tavoitteena on hyväksyä arviointikertomus viimeistään tarkastuslautakunnan 28.4.2016 kokouksessa, jotta arviointikertomus olisi käytettävissä valtuuston strategiaseminaarissa. Tällöin vuoden 2015 tilinpäätös ja arviointikertomus voidaan käsitellä kaupunginvaltuustossa toukokuussa.

Arviointiprosessin mukaan tässä kokouksessa käsitellään arviointikertomukseen sisällytettäviä asioita ja laadintatapaa.

Asiaa selostetaan kokouksessa.

### Tarkastuslautakunta 10.2.2016 § 5

#### **Kaupunginreviisorin esitys:**

Merkitään tiedoksi arviointikertomuksen laadintaprosessi ja keskustellaan arviointikertomukseen sisällytettävistä asioista ja laadintatavasta.

#### **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 2015 / HH**

VD/5605/02.01.02.00/2015

HH/MM

Taloussuunnittelu on pyytänyt vuoden 2015 vuosikatsaustiedot 15.2.2016 mennessä. Toimialojen vuosikatsaukset sisällytetään tilinpäätöksen toimintakertomukseen. Kaupunginhallitus käsittelee tilinpäätöksen 21.3.2016. 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 2015**

#### **Toiminta, keskeiset muutokset ja palvelujen kehittäminen vuonna 2015**

Tarkastuslautakunta toimii kuntalain 410/2015 luvun 14 mukaan määräytyvien tehtävien sekä toiminta- ja arviointisuunnitelmansa mukaisesti. Tarkastuslautakunta on kehittänyt toimintaansa. Kokouksia on vuoden aikana ollut tarkastuslautakunnalla kymmenen ja samoin työryhmillä kymmenen. Arviointikertomus vuodelta 2014 hyväksyttiin lautakunnassa 5.5.2015.

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

Ulkoisen tarkastuksen henkilöstön tehtävänä on arviointien ja arviointikertomuksen valmistelun lisäksi suorittaa tilintarkastusta ulkoiselle tilintarkastajalle, esitellä ja valmistella tarkastuslautakunnalle sen käsittelemät asiat, suorittaa tulosalueelleen kuuluvat henkilöstö- ja taloushallinnon tehtävät sekä hankinnat.

Tarkastuslautakuntaan kuuluu valtuustokaudella 2013–2016 yhteensä 14 jäsentä. Vuonna 2015 lautakunta oli jakaantunut neljään työryhmään.

#### **Talousarvion toteutuminen**

Vuoden 2015 aikana ei ollut lisätoimeksiantoja tilintarkastus- ja arviointitoiminnassa. Toimintamenot toteutuivat 89-prosenttisesti muutettuun talousarvioon nähden.

### **Tarkastuslautakunta 10.2.2016 § 6**

#### **Kaupunginreviisorin esitys:**

Päätetään merkitä tiedoksi tarkastuslautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen tulosalueen vuosikatsaus 2015.

#### **Päätös:**

Hyväksyttiin esitys.

Liitteet:

- Talousarvion toteutumisvertailu vuodelta 2015

Täytäntöönpano: Ulkoinen tarkastus

Muutoksenhakuohje: 5.2 Oikaisuvaatimus- ja valituskielto

Lisätiedot:

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

**Käyttötalousraportti**

103010000 Tarkastuslautakunta ja ulkoinen tarkastus

|                                 | Tilinpäätös<br>2014 | Talousarvio<br>2015 | Talousarvio-<br>muutos 2015 | Talousarvio<br>yhteensä<br>2015 | Kum. toteuma<br>1-12 2015 | Kum.<br>toteuma<br>% | TA-TOT     |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------|----------------------|------------|
|                                 | EUR                 | EUR                 | EUR                         | EUR                             | EUR                       |                      | EUR        |
| HENKILÖSTÖKULUT                 | -340,592.47         | -331,600.70         | -5,181.48                   | -336,782.18                     | -343,440.92               | 102                  | 6,658.74   |
| PALVELUJEN OSTOT                | -79,152.85          | -155,000.00         |                             | -155,000.00                     | -96,174.25                | 62                   | -58,825.75 |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT   | -2,490.75           | -4,945.00           |                             | -4,945.00                       | -979.82                   | 20                   | -3,965.18  |
| MUUT TOIMINTAKULUT              | -28,781.26          | -20,318.88          |                             | -20,318.88                      | -19,902.47                | 98                   | -416.41    |
| TOIMINTAKULUT                   | -451,017.33         | -511,864.58         | -5,181.48                   | -517,046.06                     | -460,497.46               | 89                   | -56,548.60 |
| TOIMINTAKATE                    | -451,017.33         | -511,864.58         | -5,181.48                   | -517,046.06                     | -460,497.46               | 89                   | -56,548.60 |
| VUOSIKATE                       | -451,017.33         | -511,864.58         | -5,181.48                   | -517,046.06                     | -460,497.46               | 89                   | -56,548.60 |
| TILIKAUDEN TULOS                | -451,017.33         | -511,864.58         | -5,181.48                   | -517,046.06                     | -460,497.46               | 89                   | -56,548.60 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ(ALIJÄÄMA)   | -451,017.33         | -511,864.58         | -5,181.48                   | -517,046.06                     | -460,497.46               | 89                   | -56,548.60 |
| Tuloslaskelma (sis.erät mukana) | -451,017.33         | -511,864.58         | -5,181.48                   | -517,046.06                     | -460,497.46               | 89                   | -56,548.60 |



## 7 § Tarkastuslautakunnan työryhmäkäyntien arviointia / HH

VD/5604/00.03.00.00/2015

HH/MM

Kokousajankohtaan mennessä laaditut arviointimuistiot tarkastuslautakunnan työryhmien kokouksista.

### Tarkastuslautakunta 10.2.2016 § 7

#### **Kaupunginreviisorin esitys:**

Merkitään tiedoksi arviointimuistio seuraavasta tarkastuslautakunnan työryhmän kokouksesta ja suoritetaan arviointia: 2.12.2015 tr3/Kaupunginhallituksen vastaukset vuoden 2014 arviointikertomukseen.

#### **Päätös:**

Hyväksyttiin esitys.

Muutoksenhakuohje: 5.2 Oikaisuvaatimus- ja valituskielto

Lisätiedot:

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



## **Tarkastuslautakunta 10.2.2016 § 8**

### **Kaupunginreviisorin esitys:**

Merkitään tiedoksi arviointimuistiot 16.12.2015 tarkastuslautakunta / Asuntomessuprojekti sekä Kehärataprojekti.

### **Päätös:**

Merkittiin tiedoksi

- a) arviointimuistiot 16.12.2015 tarkastuslautakunta / Asuntomessuprojekti sekä Kehärataprojekti,
- b) vuoden 2015 PKS-yhteisarvioinnin valmistuminen sekä
- c) Imatran tarkastuslautakunnan vierailu Vantaalle 8.6.2016.

### **Lisätiedot:**

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



9 §

## **Muut asiat ja kokouksen päättäminen / HH**

### **Tarkastuslautakunta 10.2.2016 § 9**

#### **Päätös:**

Päätettiin osallistua vuoden 2016 PKS-yhteisarviointiin ohjausryhmän 4.2.2016 päätöksen ja aiheen mukaisesti.

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 18.40.



## 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](mailto: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.