



20.5.2016

Tj/3

3

Tarkastuslautakunnan lausuntopyyntö vuoden 2015 arviointikertomuksesta

HEL 2015-005412 T 00 03 00

Lausuntoehdotus

Tarkastuslautakunta on pyytänyt Taloushallintopalvelu-liikelaitoksen johtokunnalta lausuntoa vuoden 2015 arviointikertomuksen kohdasta 2.1, joka koskee tarkastuslautakunnan vuoden 2013 arviointikertomuksessaan antamien suositusten vaikuttavuuden arviointia.

Tarkastuslautakunta toteaa vuoden 2015 arviointikertomuksessa, että "Kaupunginhallituksen ja lauta- ja johtokuntien tulee varmistua siitä, että hallintokunnat ryhtyvät toimenpiteisiin arviointikertomuksessa esitettyjen suositusten johdosta." Vuoden 2013 arviointikertomuksessa Taloushallintopalvelu-liikelaitoksen johtokunnalta pyydettiin lausuntoa alla mainituista asioista, joista johtokunta lausui seuraavasti:

Sitovien toiminnallisten tavoitteiden seurannan ja dokumentoinnin puutteet

Tarkastuslautakunta totesi kertomuksessaan, että "kaikkien hallintokuntien tulee tallentaa tilinpäätöstyötilaan tilinpäätösohjeistuksen mukaisesti sellaiset dokumentit, joiden perusteella sitovien tavoitteiden toteutuminen voidaan varmentaa koko vuoden ajalta."

Johtokunta toteaa, että Taloushallintopalvelu-liikelaitoksen sitovan tavoitteen toteutumisen todistavat dokumentaatiot on tallennettu tilinpäätöstyötilaan.

Johtopäätökset tavoitteiden toteutumisesta

Tarkastuslautakunta totesi, että "tilinpäätöksestä vastaavan kaupunginkanslian ja taloushallintopalvelun tulee varmistaa, että sitovien toiminnallisten tavoitteiden dokumentointi on riittävä."

Johtokunta toteaa, että Talpa on omalta osaltaan, tilinpäätösprosessin suunnittelussa ja toteuttamisessa varmistanut sen, että virastot ja laitokset ovat dokumentoineet sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutumisen riittävästi ja selkeästi.

Talousarvioraamin ohjausvaikutus ja sitovien taloudellisten tavoitteiden sitovuus

Tarkastuslautakunta totesi, että "lauta- ja johtokuntien tulee sitoutua kaupunginhallituksen päättämään talousarvioraamiin ja kaupunginvaltuuston päättämään sitovaan määrärahasoon. Päätökset viraston ta-



louden tasapainottamiseksi tulee tehdä heti, kun määrärahojen ylitymisriski havaitaan. Lauta- ja johtokuntien tulee raportoida mahdolliset ylitystarpeet ja niiden johdosta aiheutuvat talouden sopeuttamisen toimenpiteet talouden toteutumisen nusteiden yhteydessä kaupunginhallituksen päätöksen mukaisesti.”

Johtokunta toteaa, että liikelaitoksena Talpalla ei ole raamia, mutta talousarvioehdotukseen sisällytetään sitovien tavoitteiden toteutumistavoitteet. Jos Talpa ei ole saavuttanut asetettuja tavoitteita, niin asia vietään johtokuntakäsittelyn kautta aina valtuustokäsittelyyn saakka.

Hankinta- ja kilpailuttamisosaaminen palveluhankinnoissa

Tarkastuslautakunta totesi, että ”hankintaprosessin sujuvoittamiseksi hallintokuntien tulee olla yhteydessä hankintakeskukseen jo varhaisessa vaiheessa käynnistäessään merkittäviä palveluhankintoja.”

Johtokunta toteaa, että Talpa tekee jatkuvasti yhteistyötä hankintakeskuksen kanssa kaupunkiyhteisten tietojärjestelmien hankintaan sekä kehittämiseen liittyen.

Virastojen tietojärjestelmähankkeet

Tarkastuslautakunta totesi, että ”hallintokuntien tulee arvioida ja seurata tietojärjestelmähankkeidensa kustannuksia ja hyötyjä riippumatta siitä, koetaanko hanke pakolliseksi.”

Johtokunta toteaa, ettei Talpalla ole merkittäviä tietojärjestelmiä omassa omistuksessaan. Talpa on omalta osaltaan ollut kehittämässä kaupunkiyhteisiä tietojärjestelmiä, järjestelmien rajapintoja ja yhteensopivuuksia.

Lausuntonaan Taloushallintopalvelu-liikelaitoksen johtokunta toteaa, että Taloushallintopalvelu-liikelaitos on toteuttanut tarkastuslautakunnan arviointikertomuksessa 2013 mainitut kehittämistoimenpiteet.

Esittelijä

toimitusjohtaja
Tuija Kuivalainen

Lisätiedot

Tuija Kuivalainen, toimitusjohtaja, puhelin: 310 25100
tuija.kuivalainen(a)hel.fi
Päivi I Turpeinen, hallintopäällikkö, puhelin: 310 25220
paivi.i.turpeinen(a)hel.fi

Liitteet



20.5.2016

Tj/3

-
- | | |
|---|---|
| 1 | Tarkastuslautakunnan lausuntopyyntö, Taloushallintopalvelu -liikelaitoksen johtokunta |
| 2 | Tarkastuslautakunnan arviointikertomus 2015 |

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

Otteet

Ote

Tarkastuslautakunta

Otteen liitteet

Esitysteksti