



18.05.2017

Kokousaika 18.05.2017 15:00 - 16:02

Kokouspaikka Tarkastusvirasto, Unioninkatu 25, kokoushuone

Läsnä

Jäsenet

Rydman, Wille
Arajärvi, Pentti

puheenjohtaja
varapuheenjohtaja
saapui 15:20, poissa: 51-54 §:t

Haglund, Mia
Holopainen, Mari
Hyttinen, Nuutti
Lamminperä, Jaana
Mäkimattila, Sari

saapui 15:05, poissa: 51-52 §:t

Muut

Hakanpää, Pirjo
Ahlqvist, Arto

tarkastusjohtaja
tarkastuspäällikkö
poistui 15:10, poissa: 54-57 §:t
arviointipäällikkö

Terävä, Timo

Puheenjohtaja

Wille Rydman

51-57 §

Esittelijät

Pirjo Hakanpää

tarkastusjohtaja
51-57 §

Pöytäkirjanpitäjä

Timo Terävä

arviointipäällikkö
51-57 §



18.05.2017

§	Asia	
51	Tark- joht/1	Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen sekä pöytäkirjan tarkastajien valinta
52	Tark- joht/2	Tämän kokouksen päätösten täytäntöönpano
53	Tark- joht/3	Tarkastusviraston raportointi ajalta 28.4.2016-30.4.2017
54	Tark- joht/4	Toimivallan siirtäminen tarkastuslautakunnalta tarkastusjohtajalle henkilörekisteriasia
55	Tark- joht/5	Tarkastuslautakunnan ja -viraston talousarvion toteutumisennuste 1/2017
56	Tark- joht/6	Kaupungin viranomaisten päätösten seuraaminen
57	Tark- joht/7	Ilmoitusasiat



18.05.2017

§ 51

Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen sekä pöytäkirjan tarkastajien valinta

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti todeta kokouksen laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi. Samalla tarkastuslautakunta päätti valita pöytäkirjantarkastajiksi Mari Holopaisen ja Mia Haglundin.

Esittelijä

tarkastusjohtaja
Pirjo Hakanpää

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta päättää todeta kokouksen laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi. Samalla tarkastuslautakunta päättää valita pöytäkirjantarkastajiksi Mari Holopaisen ja Patrik Gayerin sekä varatarkastajaksi Mia Haglundin.

Esittelijä

tarkastusjohtaja
Pirjo Hakanpää

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano



§ 52

Tämän kokouksen päätösten täytäntöönpano

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti, että tämän kokouksen päätökset voidaan panna täytäntöön ennen kuin ne ovat saaneet lainvoiman, ellei erikseen toisin ole päätetty tai myöhemmin päätetä.

Esittelijä

tarkastusjohtaja
Pirjo Hakanpää

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

Päätösehdotus

Päätös on ehdotuksen mukainen.

Esittelijä

tarkastusjohtaja
Pirjo Hakanpää

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano



§ 53

Tarkastusviraston raportointi ajalta 28.4.2016-30.4.2017

HEL 2017-005738 T 00 03 00

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti merkitä tiedoksi tarkastusviraston raportoinnin arvioinneista ja tarkastuksista ajalta 28.4.2016-30.4.2017 ja todeta, että kyseisenä aikana tarkastusvirastossa on laadittu 49 arviointimuistiotia ja 77 tilintarkastusmuistiotia.

Esittelijä

tarkastusjohtaja
Pirjo Hakanpää

Lisätiedot

Timo Terävä, arviointipäällikkö, puhelin: 310 43126
timo.terava(a)hel.fi
Arto Ahlqvist, tarkastuspäällikkö, puhelin: +358931036580
arto.ahlqvist(a)hel.fi

Liitteet

- 1 Arviointimuistiot 1.5.2016-30.4.2017
- 2 Salassa pidettävä (JulkL 24 § 1 mom 15 k.)

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

Päätösehdotus

Päätös on ehdotuksen mukainen.

Esittelijän perustelut

Helsingin kaupungin hallinnon ja talouden tarkastussäännön mukaan tarkastusvirasto raportoi arviointi- ja tarkastustyönsä tuloksista tarkastuslautakunnalle ja tilintarkastajalle. Omaksutun käytännön mukaisesti tarkastusvirasto toimittaa lautakunnalle 1–2 kertaa vuodessa luettelot arviointimuistioista ja tilintarkastusmuistioista. Edellisen kerran lautakunnalle raportoitiin 25.5.2016 ajanjaksolta 1.5.2015-30.4.2016.

Esityslistan liitteenä 1 on luettelo 1.5.2016-30.4.2017 valmistuneista arviointimuistioista. Muistiot sisältävät vuoden 2017 arviointikertomuksen aineistoa.



18.05.2017

Liitteenä 2 on luettelo 28.4.2016-30.4.2017 valmistuneista tilintarkastusmuistioista. Muistiot koskevat tilikauden 2016 tarkastusta ja niiden olennaiset havainnot sisältyvät tilintarkastajan tilikaudelta 2016 antamiin raportteihin.

Esittelijä

tarkastusjohtaja
Pirjo Hakanpää

Lisätiedot

Timo Terävä, arviointipäällikkö, puhelin: 310 43126
timo.terava(a)hel.fi
Arto Ahlqvist, tarkastuspäällikkö, puhelin: +358931036580
arto.ahlqvist(a)hel.fi

Liitteet

- 1 Arviointimuistiot 1.5.2016-30.4.2017
- 2 Salassa pidettävä (JulkL 24 § 1 mom 15 k.)

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

Postiosoite

PL 400
00099 HELSINGIN KAUPUNKI
timo.terava@hel.fi

Käyntiosoite

Unioninkatu 25
HELSINKI 17
[http://www.hel.fi/www/tav/fi/tarkastus-](http://www.hel.fi/www/tav/fi/tarkastuslautakunta/)
lautakunta/

Puhelin

+358 9 310 43126

Faksi

+358 9 310 36308

Y-tunnus

0201256-6

Tilinro

Alvnro

FI02012566



§ 54

Toimivallan siirtäminen tarkastuslautakunnalta tarkastusjohtajalle henkilörekisteriasiaissa

HEL 2017-005757 T 00 01 00

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti, että lautakunnan puolesta sidonnaisuusilmoitusten valvontaa koskevan rekisteriselosteen laatimisesta, rekisterin käytöstä, tietosisällön määrittelystä, käyttöoikeuksien myöntämisen periaatteista, rekisteröidyn informoinnin ja tarkastusoikeuden toteuttamisesta, tiedon korjaamisesta sekä tietojen luovuttamisesta, rekisterin järjestelmäteknisestä ylläpidosta, rekisterin suojaamisesta sekä tietoturvan järjestämisestä, arkistoinnista ja hävittämisestä samoin kuin rekisterin vastuuhenkilöiden nimeämisestä päätti tarkastusjohtaja.

Esittelijä

tarkastusjohtaja
Pirjo Hakanpää

Lisätiedot

Vilma Lamminpää, controller, puhelin: 310 36581
vilma.lamminpaa(a)hel.fi

Muutoksenhaku

Oikaisuvaatimusohje, tarkastuslautakunta

Päätösehdotus

Päätös on ehdotuksen mukainen.

Esittelijän perustelut

Kuntalain (410/2015) 84 §:ssä säädetään määrättyjen luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden velvollisuudesta tehdä sidonnaisuusilmoitus johtotehtävistään sekä luottamustoimistaan elinkeinotoimintaa harjoittavissa yrityksissä ja muissa yhteisöissä, merkittävästä varallisuudesta sekä muistakin sidonnaisuuksista, joilla voi olla merkitystä luottamus- ja virkatehtävien hoitamisessa. Sidonnaisuusilmoitus tehdään tarkastuslautakunnalle, joka valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saat-
taa ilmoitukset valtuuston tiedoksi. Kunnan on pidettävä sidonnaisuuksista rekisteriä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu.

1.6.2017 voimaan tulevan kaupungin hallintosäännön 13 luvun 1 §:ssä on määrätty, että tarkastuslautakunta toimii sidonnaisuusrekisterin re-



18.05.2017

kisterinpitäjänä ja saattaa sidonnaisuusilmoitukset valtuustolle tiedoksi vähintään kaksi kertaa vuodessa. Hallintosäännön 4 luvun 4 §:n mukaan tarkastusvirasto valmistelee tarkastuslautakunnalle sidonnaisuusilmoituksia koskevat valvonta-asiat.

Sidonnaisuusrekisterissä käsitellään henkilötietoja. Osa käsiteltävistä tiedoista on salassa pidettäviä. Toimintaa ohjaavat yleislakeina henkilötietolaki (523/1999) ja laki viranomaisten toiminnan julkisuudesta (621/1999). Lisäksi noudatetaan kaupungin antamia henkilötietojen käsittelyn yleisiä periaatteita.

Esittelijä

tarkastusjohtaja
Pirjo Hakanpää

Lisätiedot

Vilma Lamminpää, controller, puhelin: 310 36581
vilma.lamminpaa(a)hel.fi

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

Postiosoite

PL 400
00099 HELSINGIN KAUPUNKI
timo.terava@hel.fi

Käyntiosoite

Unioninkatu 25
HELSINKI 17
[http://www.hel.fi/www/tav/fi/tarkastus-](http://www.hel.fi/www/tav/fi/tarkastuslautakunta/)
lautakunta/

Puhelin

+358 9 310 43126

Faksi

+358 9 310 36308

Y-tunnus

0201256-6

Tilinro**Alvnro**

FI02012566



§ 55

Tarkastuslautakunnan ja -viraston talousarvion toteutumisennuste 1/2017

HEL 2017-005687 T 02 02 01

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti merkitä tiedoksi talousarvioluvun 1 03 tarkastuslautakunta ja -virasto vuoden 2017 ensimmäisen toteutumisennusteen.

Lisäksi lautakunta päätti todeta, ettei ennuste anna aihetta enempihin toimenpiteisiin.

Esittelijä

tarkastusjohtaja
Pirjo Hakanpää

Lisätiedot

Vilma Lamminpää, controller, puhelin: 310 36581
vilma.lamminpaa(a)hel.fi

Liitteet

- 1 Tarkastustoimen talousarvion toteutumisennuste 1-2017
- 2 Tarkastustoimen talousarvion ennustetietolomake 1-2017

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

Päätösehdotus

Päätös on ehdotuksen mukainen.

Esittelijän perustelut

Talousarvion toteutumisennuste on laadittu kaupunginhallituksen 7.12.2016 hyväksymien vuoden 2017 talousarvion noudattamisohjeiden mukaisesti. Lisäksi rahoitusjohtaja on 8.3.2017 antanut tarkemmat ohjeet talousarvion toteutumisennusteen laadinnasta.

Tarkastuslautakunnan ja -viraston vuoden 2017 ensimmäinen euro-määräinen ja suoritettietojen ennuste tallennettiin kaupunkiyhteiseen Tasku-järjestelmään määräaikaan 27.4.2017 mennessä.

Talousarviossa esitettyjen sitovien toiminnan tavoitteiden ja muiden tavoitteiden toteutumisesta ja tuottavuuden kehittymisestä tehdään en-



nuste. Tavoitteiden toteutumisennusteet tallennettiin Tasku-järjestelmään ja Talouden ja toiminnan seurantaraportti -työtilaan määräaikaan 27.4.2017 mennessä.

Ensimmäisen toteutumisennusteen yhteydessä toimitettiin lisäksi kuvaus siitä, miten vuotta 2017 koskevan sitovan toiminnan tavoitteen toteutuminen on jälkikäteen todennettavissa.

Rahoitusjohtaja on lähettänyt kirjeen 10.4.2017 vuoden 2017 talousarvion muuttamisesta toimialaorganisaatioon ajalle 1.6.-31.12.2017. Tarkastuslautakunnan ja -viraston määrärahat pysyvät ennallaan, mutta talousarviokohta on 1.6.2017 alkaen 12001.

Esittelijä

tarkastusjohtaja
Pirjo Hakanpää

Lisätiedot

Vilma Lamminpää, controller, puhelin: 310 36581
vilma.lamminpaa(a)hel.fi

Liitteet

- 1 Tarkastustoimen talousarvion toteutumisennuste 1-2017
- 2 Tarkastustoimen talousarvion ennustetietolomake 1-2017

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

Tiedoksi

Talous- ja suunnitteluosasto



18.05.2017

§ 56

Kaupungin viranomaisten päätösten seuraaminen

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti merkitä tiedoksi, että puheenjohtajan päätöksiä ajalta 3.-17.5.2017 ei ollut.

Lisäksi tarkastuslautakunta päätti, ettei se ota käsiteltäväkseen tarkastusjohtajan päätöstä ajalta 3.-17.5.2017:

6 § 10.5.2017 Tarkastusviraston toimintasääntö

Esittelijä

tarkastusjohtaja
Pirjo Hakanpää

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

Päätösehdotus

Päätös on ehdotuksen mukainen.

Esittelijä

tarkastusjohtaja
Pirjo Hakanpää

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

Postiosoite

PL 400
00099 HELSINGIN KAUPUNKI
timo.terava@hel.fi

Käyntiosoite

Unioninkatu 25
HELSINKI 17
[http://www.hel.fi/www/tav/fi/tarkastus-](http://www.hel.fi/www/tav/fi/tarkastuslautakunta/)
lautakunta/

Puhelin

+358 9 310 43126

Faksi

+358 9 310 36308

Y-tunnus

0201256-6

Tilinro

Alvnro

FI02012566



§ 57

Ilmoitusasiat

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti merkitä tiedoksi viraston ilmoitusasiat.

Esittelijä

tarkastusjohtaja
Pirjo Hakanpää

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

Päätösehdotus

Päätös on ehdotuksen mukainen.

Esittelijän perustelut

Tarkastusviraston vuoden 2017 asiakaskysely

Tarkastuslautakunnalle osoitettavan asiakaskyselyn sisältöä on päivitetty tarkastuslautakunnan esittämien kehittämis ehdotusten mukaisesti. Kysely lähetetään lautakunnan jäsenille vastattavaksi toukokuussa ja tuloksista raportoidaan lautakunnan kokouksessa 5.6.2017.

Esittelijä

tarkastusjohtaja
Pirjo Hakanpää

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

Postiosoite

PL 400
00099 HELSINGIN KAUPUNKI
timo.terava@hel.fi

Käyntiosoite

Unioninkatu 25
HELSINKI 17
<http://www.hel.fi/www/tav/fi/tarkastus-lautakunta/>

Puhelin

+358 9 310 43126

Faksi

+358 9 310 36308

Y-tunnus

0201256-6

Tilinro

Alvnro

FI02012566



18.05.2017

MUUTOKSENHAKUOHJEET

1

MUUTOKSENHAKUKIELTO

Pöytäkirjan 51, 52, 53, 55, 56 ja 57 §:t.

Tähän päätökseen ei saa hakea muutosta, koska päätös koskee asian valmistelua tai täytäntöönpanoa.

Sovellettava lainkohta: Kuntalaki 91 §

2

OHJEET OIKAISUVAATIMUKSEN TEKEMISEKSI

Pöytäkirjan 54 §.

Tähän päätökseen tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen. Päätökseen ei saa hakea muutosta valittamalla tuomioistuimeen.

Oikaisuvaatimusoikeus

Oikaisuvaatimuksen saa tehdä

- se, johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa (asianosainen)
- kunnan jäsen.

Oikaisuvaatimusaika

Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksi-saannista.

Oikaisuvaatimuksen on saavuttava Helsingin kaupungin kirjaamoon määräajan viimeisenä päivänä ennen kirjaamon aukioloajan päättymistä.

Mikäli päätös on annettu tiedoksi postitse, asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, seitsemän päivän kuluttua kirjeen lähettämisestä. Kunnan jäsenen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, kun pöytäkirja on asetettu yleisesti nähtäväksi.

Mikäli päätös on annettu tiedoksi sähköisenä viestinä, asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, kolmen päivän kuluttua viestin lähettämisestä.

Tiedoksisaantipäivää ei lueta oikaisuvaatimusaikaan. Jos oikaisuvaatimusajan viimeinen päivä on pyhäpäivä, itsenäisyyspäivä, vapunpäivä,



18.05.2017

joulu- tai juhannusaatto tai arkilauantai, saa oikaisuvaatimuksen tehdä ensimmäisenä arkipäivänä sen jälkeen.

Oikaisuvaatimusviranomainen

Viranomainen, jolle oikaisuvaatimus tehdään, on Helsingin kaupungin tarkastuslautakunta.

Oikaisuvaatimusviranomaisen asiointiosoite on seuraava:

Sähköpostiosoite: helsinki.kirjaamo@hel.fi

Postiosoite: PL 10

00099 HELSINGIN KAUPUNKI

Faksinumero: (09) 655 783

Käyntiosoite: Pohjoisesplanadi 11-13

Puhelinnumero: (09) 310 13700 (Yleishallinto)

Kirjaamon aukioloaika on maanantaista perjantaihin klo 08.15–16.00.

Oikaisuvaatimuksen muoto ja sisältö

Oikaisuvaatimus on tehtävä kirjallisena. Myös sähköinen asiakirja täyttää vaatimuksen kirjallisesta muodosta.

Oikaisuvaatimuksessa on ilmoitettava

- päätös, johon oikaisuvaatimus kohdistuu
- miten päätöstä halutaan oikaistavaksi
- millä perusteella päätöstä halutaan oikaistavaksi
- oikaisuvaatimuksen tekijä
- millä perusteella oikaisuvaatimuksen tekijä on oikeutettu tekemään vaatimuksen
- oikaisuvaatimuksen tekijän yhteystiedot

Pöytäkirja

Päätöstä koskevia pöytäkirjan otteita ja liitteitä lähetetään pyynnöstä. Asiakirjoja voi tilata Helsingin kaupungin kirjaamosta.



18.05.2017

Tarkastuslautakunta

Wille Rydman
puheenjohtaja

Timo Terävä
pöytäkirjanpitäjä

Pöytäkirja tarkastettu

Mari Holopainen

Mia Haglund

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu.

Pöytäkirja on pidetty yleisesti nähtävänä Helsingin kaupungin kirjaa-
mossa (Pohjoisesplanadi 11-13) 30.05.2017.