



29.05.2018

Kokousaika 29.05.2018 16:00 - 16:21

Kokouspaikka Tarkastusvirasto, Unioninkatu 25, kokoushuone

Läsnä

Jäsenet

Koivulaakso, Dan
Koskinen, Kauko
Alametsä, Alviina
Haglund, Iida
Lehtinen, Sanna
Salminen, Minna
Strandén, Juhani
Taimitarha, Paul
Viskari, Tuomas

puheenjohtaja
varapuheenjohtaja

saapui 16:10, poissa: 48-51 §

varajäsen

Muut

Ahlqvist, Arto

tarkastuspäällikkö
läsnä 48-49 §

Kähkönen, Liisa
Terävä, Timo

johtava tuloksellisuustarkastaja
va. tarkastusjohtaja
poissa 49 §

Puheenjohtaja

Dan Koivulaakso

48-56 §

Esittelijät

Timo Terävä

va. tarkastusjohtaja
48 §, 50-56 §

Arto Ahlqvist

tarkastuspäällikkö
49 §

Pöytäkirjanpitäjä

Liisa Kähkönen

johtava tuloksellisuustarkastaja
48-56 §



29.05.2018

§	Asia	
48	Asia/1	Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen sekä pöytäkirjan tarkastajien valinta
49	Asia/2	Toimivallan siirtäminen tarkastuslautakunnalta tarkastusjohtajalle henkilökäsitteitä koskevissa asioissa
50	Asia/3	Tarkastuslautakunnan ehdotus kaupunginvaltuustolle vuoden 2017 arviointikertomuksen ja tilintarkastuskertomuksen käsittelystä sekä vastuuvapaudesta vuodelta 2017
51	Asia/4	Lakisääteiset luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden sidonnaisuusilmoitukset
52	Asia/5	Tarkastusviraston raportointi ajalta 1.5.2017-30.4.2018
53	Asia/6	Tarkastuslautakunnan kokousajat
54	Asia/7	KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy:n lisä- ja erityistoimeksiantoilmoitukset 2018
55	Asia/8	Kaupungin viranomaisten päätösten seuraaminen
56	Asia/9	Ilmoitusasiat



§ 48

Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen sekä pöytäkirjan tarkastajien valinta

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti todeta kokouksen laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi. Samalla tarkastuslautakunta päätti valita pöytäkirjantarkastajiksi Minna Salmisen ja Juhani Strandénin sekä varatarkastajaksi Kauko Koskisen.

Esittelijä

va. tarkastusjohtaja
Timo Terävä

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta päättää todeta kokouksen laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi. Samalla tarkastuslautakunta päättää valita pöytäkirjantarkastajiksi Sanna Lehtisen ja Juhani Strandénin sekä varatarkastajaksi Kauko Koskisen.

Esittelijä

va. tarkastusjohtaja
Timo Terävä

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/tarkastuslautakunta/>

Puhelin

+358 9 310 43126

Faksi

+358 9 310 36308

Y-tunnus

0201256-6

Tilinro

Alvno
FI02012566



29.05.2018

Asia/2

§ 49

Toimivallan siirtäminen tarkastuslautakunnalta tarkastusjohtajalle henkilörekistereitä koskevissa asioissa

HEL 2018-005893 T 00 01 00

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti, että lautakunnan puolesta rekisteriselösten laatimisesta, rekisterin sisältämien henkilötietojen käsittelystä, käyttöoikeuksien myöntämisen periaatteista, rekisteröidyn informoinnista, tietojen tarkastusoikeuden toteuttamisesta, tiedon korjaamisesta ja muista rekisteröityjen oikeuksien toteuttamisesta sekä tietojen luovuttamisesta, rekisterin tietosuoja- ja tietoturvan järjestämisestä, tietojen arkistoinnista samoin kuin rekisterin vastuu- ja yhteys henkilöiden nimeämisestä päätti tarkastusjohtaja.

Lisäksi tarkastuslautakunta päätti valtuuttaa tarkastusjohtajan huolehtimaan kuntalain 84 pykälän mukaisten sidonnaisuusilmoitusten vastaanottamisesta, tarkastamisesta, tietojen viemisestä rekisteriin ja ilmoitusten julkaisemisesta.

Käsittely

Va. tarkastusjohtaja Timo Terävä ei esteellisenä osallistunut asian käsittelyyn eikä ollut läsnä sitä käsiteltäessä.

Esittelijä

vs. tarkastusjohtaja
Arto Ahlqvist

Lisätiedot

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

Muutoksenhaku

Oikaisuvaatimusohje, tarkastuslautakunta

Päätösehdotus

Päätös on ehdotuksen mukainen.

Esittelijän perustelut

EU:n yleinen tietosuoja-asetus tulee sovellettavaksi 25.5.2018 lukien. Kansallinen tietosuojalakiesitys HE 9/2018 on annettu eduskunnalle 28.2.2018. Lain voimaantulon ajankohta on vielä epävarma.

Postiosoite

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

Käyntiosoite

Unioninkatu 25
Helsinki 17
<http://www.hel.fi/www/tav/fi/tarkastuslautakunta/>

Puhelin

+358 9 310 43126

Faksi

+358 9 310 36308

Y-tunnus

0201256-6

Tilinro

Alvnro

FI02012566



Henkilötietoja käsitellään laajalti kaupungin hallinnossa sekä kaupungin asiakkaiden että henkilöstön osalta. Useimpien kaupungin tehtävien hoito edellyttää henkilötietojen käsittelyä. Osa käsiteltävistä tiedoista on salassa pidettäviä ja arkaluonteisia. Toimintaa tulevat ohjaamaan yleislakeina EU:n yleinen tietosuoja-asetus, eduskunnassa säädettävänä oleva tietosuojalaki, ja laki viranomaisten toiminnan julkisuudesta (621/1999).

Tarkastuslautakunta on sidonnaisuusilmoituksista muodostuvan henkilökäytön rekisterinpitäjä. Kaupungin tietosuojatyöryhmän mukaan lautakuntien rekisterinpitäjän oikeudet on suositeltavaa siirtää toimialan viranhaltijoille, jotta rekisterinpidon käytännön hoitaminen olisi mahdollisimman sujuvaa.

Kuntalain (410/2015) 84 §:n mukaan määrättyjen kunnan luottamus- henkilöiden ja viranhaltijoiden on ilmoitettava sidonnaisuuksistaan tarkastuslautakunnalle. Lautakunta valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi. Ilmoitukset julkaistaan yleisessä tietoverkossa.

Tarkastuslautakunnan on tarkistettava ilmoitukset ennen tiedon viemistä rekisteriin ja yleiseen tietoverkkoon. Vaikka tarkastuslautakunnalla on lakisääteinen tehtävä valvoa ilmoitusvelvollisuuden noudattamista, ilmoitusten vastaanottaminen, tarkastaminen ja tietojen vieminen rekisteriin delegoidaan käytännön syistä kunnan työntekijälle tai viranhaltijalle.

Kunnalla on tietosuoja-asetuksen nojalla oikeus käsitellä sidonnaisuusrekisterissä ainoastaan sidonnaisuussäätelyn näkökulmasta tarpeellisia tietoja. Kunta ei siten voi ottaa sidonnaisuusrekisteriin tietoja sidonnaisuusnäkökulmasta epäolennaisista seikoista, vaikka tällaisia seikkoja olisi ilmoitettu. Kunnan täytyy siis arvioida, miltä osin ilmoitetut seikat ovat laissa tarkoitettuja sidonnaisuuksia.

Sidonnaisuusilmoitus on tehtävä kahden kuukauden kuluessa siitä, kun henkilö on valittu luottamustoimeen tai tehtävään. Lisäksi henkilöllä on velvollisuus ilmoittaa muutoksista sekä korjata virheelliset tiedot. Ilmoitusvelvolliset täyttävät sidonnaisuusilmoituksensa kaupungin luottamushenkilöportaalin kautta.

Rekisterinpitäjä on vastuussa siitä, että sidonnaisuusrekisteri on ajan tasalla ja sisältää virheetöntä tietoa. Rekisterinpitäjän on ilman aiheutonta viivytyksiä oma-aloitteisesti tai rekisteröidyn vaatimuksesta oikaistava, poistettava tai täydennettävä rekisterissä oleva, käsittelyn tarkoituksen kannalta virheellinen, tarpeeton, puutteellinen tai vanhentunut henkilötieto. Rekisterinpitäjän on myös estettävä tällaisen tiedon leviä-



29.05.2018

Asia/2

minen, jos tieto voi vaarantaa rekisteröidyn yksityisyyden suojaan tai hänen oikeuksiaan. Tämä tarkoittaa, että uudet ilmoitukset, muutokset ja täydennykset on vietävä rekisteriin ilman viivytystä. Ottaen huomioon yleisessä tietoverkossa julkaistun sidonnaisuusrekisterin tarkoitus ja merkitys, myös siihen tehdään lisäykset, muutokset ja täydennykset viivytyksettä.

Kun luottamustoimi tai tehtävä on päättynyt, rekisteristä ja tietoverkosta poistetaan kyseisen henkilön tiedot.

Esittelijä

vs. tarkastusjohtaja
Arto Ahlqvist

Lisätiedot

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

Muutoksenhaku

Oikaisuvaatimusohje, tarkastuslautakunta

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**Alvno**

FI02012566



29.05.2018

Asia/3

§ 50

Tarkastuslautakunnan ehdotus kaupunginvaltuustolle vuoden 2017 arviointikertomuksen ja tilintarkastuskertomuksen käsittelystä sekä vastuuvapaudesta vuodelta 2017

HEL 2017-005026 T 00 03 00

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti esittää kaupunginvaltuustolle, että tämä päättäisi

- merkitä tiedoksi tarkastuslautakunnan arviointikertomuksen vuodelta 2017 ja siitä saadut kaupunginhallituksen sekä asianomaisten lauta- ja johtokuntien lausunnot
- kehottaa kaupunginhallitusta antamaan joulukuun 2018 loppuun mennessä valtuustolle selvityksen siitä, mihin toimenpiteisiin toiminnasta vastaavat henkilöt ja tilivelvolliset ovat ryhtyneet arviointikertomuksen johdosta
- merkitä tiedoksi tilintarkastuskertomuksen vuodelta 2017
- hyväksyä tilintarkastuskertomuksessa esitetyn perusteella tilinpäätöksen
- myöntää tilintarkastuskertomuksessa tilinpäätöksen hyväksyttävyydestä esitetyn perusteella vastuuvapauden tilikaudelta 2017 kaupungin hallintoa ja taloutta hoitaneille tilivelvollisille.

Esittelijä

va. tarkastusjohtaja
Timo Terävä

Lisätiedot

Minna Tiili, johtava tuloksellisuustarkastaja, puhelin: +310931036545
minna.tiili(a)hel.fi
Arto Ahlqvist, tarkastuspäällikkö, puhelin: +358931036580
arto.ahlqvist(a)hel.fi

Liitteet

- 1 Arviointikertomus 2017
- 2 Kaupunginhallituksen lausunto 14.5.2018
- 3 Kulttuuri- ja vapaa-ajan lautakunnan lausunto 8.5.2018
- 4 Sosiaali- ja terveyslautakunnan lausunto 8.5.2018
- 5 Kaupunkiympäristölautakunnan lausunto 15.5.2018
- 6 Työterveysliikelaitoksen johtokunnan lausunto 16.5.2018
- 7 Liikenneliikelaitoksen johtokunnan lausunto 23.5.2018
- 8 Kasvatus- ja koulutuslautakunnan lausunto 29.5.2018
- 9 Tilintarkastuskertomus 2017
- 10 Tilintarkastajan yhteenvetoraportti vuoden 2017 tilintarkastuksesta

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
Alvno
FI02012566



29.05.2018

Asia/3

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

Päätösehdotus

Päätös on ehdotuksen mukainen.

Esittelijän perustelut

Kuntalain (410/2015) 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Lautakunnan tulee antaa valtuustolle kultakin vuodelta arviointikertomus, jossa esitetään arvioinnin tulokset. Arviointikertomus tulee käsitellä valtuustossa tilinpäätöksen yhteydessä.

Helsingin kaupungin vuoden 2017 tilinpäätös on valtuuston käsittelyssä 20.6.2018. Samassa kokouksessa käsiteltävänä ovat kaupungin tilintarkastajan laatima tilintarkastuskertomus vuodelta 2017 ja tarkastuslautakunnan arviointikertomus sekä arviointikertomuksesta hankitut kaupunginhallituksen ja lauta- ja johtokuntien lausunnot. Lisäksi valtuusto päättää kokouksessa tarkastuslautakunnan ehdotuksen perusteella vastuuvapauden myöntämisestä tilivelvollisille tilikaudelta 2017.

Arviointikertomus

Tarkastuslautakunnan kaksi toimikuntaa ovat valmistelleet yhteistyössä tarkastusviraston kanssa vuoden 2017 arviointisuunnitelmaan sisällyneistä arviointiaiheista arviointikertomuksen, jonka lautakunta hyväksyi 10.4.2018. Arviointikertomus on esityslistan liitteenä.

Tarkastuslautakunta on Helsingin kaupungin hallintosäännön 21 luvun 2 §:n mukaisesti pyytänyt arviointikertomuksesta 22.5.2018 mennessä lausunnot kaupunginhallitukselta ja asianomaisilta lauta- ja johtokunnilta. Lausunnot tai lausuntoehdotukset ovat esityslistan liitteenä.

Lisäksi tarkastuslautakunta esittää, että kaupunginvaltuusto kehottaa kaupunginhallitusta antamaan valtuustolle joulukuun loppuun mennessä selvityksen siitä, mihin toimenpiteisiin toiminnasta vastaavat henkilöt ja tilivelvolliset ovat ryhtyneet arviointikertomuksen johdosta. Menettely vastaa kuntalain 121 §:n säädöstä, jonka mukaan kaupunginhallituksen tulee antaa valtuustolle lausunto toimenpiteistä, joihin arviointikertomus on antanut aihetta.



Tilintarkastuskertomus

Kuntalain mukaan tilintarkastajan on tarkastettava, onko kaupungin hallintoa hoidettu lain ja valtuuston päätösten mukaisesti, antavatko tilinpäätös ja siihen kuuluva konsernitilinpäätös tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti oikeat ja riittävät tiedot kunnan tuloksesta, taloudellisesta asemasta, rahoituksesta ja toiminnasta sekä ovatko valtionosuuksien perusteista annetut tiedot oikeita. Lisäksi tilintarkastajan on tarkastettava, onko kunnan sisäinen valvonta ja riskienhallinta sekä konsernivalvonta järjestetty asianmukaisesti.

Helsingin kaupungin tilintarkastaja, KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy, on antanut tarkastuslautakunnalle kaupunginvaltuustolle osoitetun, vastuullisen tilintarkastajan, JHT, KHT Jorma Nurkkalan 26.4.2018 allekirjoittaman tilintarkastuskertomuksen tilikaudelta 2017. Tilintarkastuskertomus on esityslistan liitteenä.

Tilintarkastaja on selostanut kertomusta tarkastuslautakunnalle kokouksessa 8.5.2018 ja esittää kertomuksessaan tilinpäätöksen hyväksymistä ja vastuuvapauden myöntämistä tilivelvollisille tarkastamaltaan tilikaudelta. Kuntalain 125 §:n mukaan tilivelvollisia ovat toimielinten jäsenet ja toimielinten tehtäväalueen johtavat viranhaltijat.

Tilintarkastaja on antanut kertomuksensa lisäksi 3.5.2018 päivätyn yhteenvetoraportin vuoden 2017 tilintarkastuksesta, joka on lähetetty tarkastusvirastosta tilintarkastajan pyynnöstä muun muassa kaupungin johdolle, toimialojen johdolle sekä hallinto- ja talouspäälliköille. Tilintarkastaja on selostanut yhteenvetoraporttiaan tarkastuslautakunnalle kokouksessa 8.5.2018. Yhteenvetoraportti on esityslistan liitteenä.

Esittelijä

va. tarkastusjohtaja
Timo Terävä

Lisätiedot

Minna Tiili, johtava tuloksellisuustarkastaja, puhelin: +310931036545
minna.tiili(a)hel.fi
Arto Ahlqvist, tarkastuspäällikkö, puhelin: +358931036580
arto.ahlqvist(a)hel.fi

Liitteet

- 1 Arviointikertomus 2017
- 2 Kaupunginhallituksen lausunto 14.5.2018
- 3 Kulttuuri- ja vapaa-ajan lautakunnan lausunto 8.5.2018
- 4 Sosiaali- ja terveyslautakunnan lausunto 8.5.2018
- 5 Kaupunkiympäristölautakunnan lausunto 15.5.2018
- 6 Työterveysliikelaitoksen johtokunnan lausunto 16.5.2018



29.05.2018

Asia/3

-
- | | |
|----|---|
| 7 | Liikenneliikelaitoksen johtokunnan lausunto 23.5.2018 (päätosehdotus) |
| 8 | Kasvatus- ja koulutuslautakunnan lausunto 29.5.2018 (päätosehdotus) |
| 9 | Tilintarkastuskertomus 2017 |
| 10 | Tilintarkastajan yhteenvetoraportti vuoden 2017 tilintarkastuksesta |

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**Alvno**

FI02012566



29.05.2018

Asia/4

§ 51

Lakisäätteiset luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden sidonnaisuusilmoitukset

HEL 2017-011969 T 00 01 00

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti merkitä tiedoksi luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden kuntalain 84 §:n tarkoittamat sidonnaisuusilmoitukset.

Lisäksi tarkastuslautakunta päätti saattaa sidonnaisuusilmoitukset valtuustolle tiedoksi.

Käsittely

Esittelijä muutti ehdotuksen perustelutekstissä olleen sidonnaisuusilmoitusten tilanteen seuraavasti:

Sidonnaisuusilmoitusten tilanne Helsingin kaupungilla 29.5.2018

Ilmoitusvelvollisia luottamushenkilöitä Helsingissä on 107. Ilmoituksen ovat 29.5.2018 mennessä tehneet kaikki luottamushenkilöt. Ilmoitustiedot ovat liitteenä 1.

Ilmoitusvelvollisia viranhaltijoita on tämänhetkisen tiedon mukaan Helsingissä 136. Ilmoituksen on 29.5.2018 mennessä tehnyt 109 viranhaltijaa. Kaikki kaupungin keskeiset johtavat viranhaltijat ovat ilmoituksen tehneet. Ilmoitustiedot ovat liitteenä 2.

Esittelijä

va. tarkastusjohtaja
Timo Terävä

Lisätiedot

Vilma Lamminpää, controller, puhelin: 310 36581
vilma.lamminpaa(a)hel.fi
Timo Terävä, va. tarkastusjohtaja, puhelin: 310 43126
timo.terava(a)hel.fi

Liitteet

- 1 Luottamushenkilöiden sidonnaisuusilmoitukset 29.5.2018
- 2 Viranhaltijoiden sidonnaisuusilmoitukset 29.5.2018

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

Päätösehdotus

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

Käyntiosoite
Unioninkatu 25
Helsinki 17
<http://www.hel.fi/www/tav/fi/tarkastuslautakunta/>

Puhelin
+358 9 310 43126
Faksi
+358 9 310 36308

Y-tunnus
0201256-6

Tilinro
Alvno
FI02012566



Tarkastuslautakunta päättää merkitä tiedoksi luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden kuntalain 84 §:n tarkoittamat sidonnaisuusilmoitukset.

Lisäksi tarkastuslautakunta päättää saattaa sidonnaisuusilmoitukset valtuustolle tiedoksi.

Esittelijän perustelut

Kuntalain 84 §:n 2 momentissa tarkoitetun kunnan luottamushenkilön ja viranhaltijan on tehtävä sidonnaisuusilmoitus johtotehtävistään sekä luottamustoimistaan elinkeinotoimintaa harjoittavissa yrityksissä ja muissa yhteisöissä, merkittävästä varallisuudestaan sekä muistakin sidonnaisuuksista, joilla voi olla merkitystä luottamus- ja virkatehtävien hoitamisessa.

Sidonnaisuusilmoitukset tehdään tarkastuslautakunnalle, joka valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuuston tiedoksi vähintään kaksi kertaa vuodessa. Ilmoitusvelvollinen itse on vastuussa sidonnaisuusilmoituksen tekemisestä. Sidonnaisuusilmoitus on tehtävä kahden kuukauden kuluessa siitä, kun henkilö on valittu luottamustoimeensa tai tehtävänsä. Lisäksi henkilöllä on velvollisuus viivytyksettä ilmoittaa muutoksista sekä korjata virheelliset tiedot.

Kunnan on pidettävä sidonnaisuuksista rekisteriä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu. Ilmoitusvelvollisuuden piiriin kuuluvan luottamustoimen tai tehtävän päättyessä henkilöä koskevat tiedot on poistettava rekisteristä ja tietoverkosta.

Ilmoitusvelvolliset

Luottamushenkilöistä velvollisuus tehdä sidonnaisuusilmoitus on pormestarilla, apulaispormestareilla, kaikilla muilla kaupunginhallituksen jäsenillä ja varajäsenillä, kaupunginhallituksen jaostojen jäsenillä ja varajäsenillä, valtuuston puheenjohtajalla ja varapuheenjohtajilla, lautakuntien ja jaostojen puheenjohtajilla ja varapuheenjohtajilla sekä kaupunkiympäristölautakunnan ja sen jaostojen jäsenillä ja varajäsenillä.

Helsingin kaupungin oikeuspalvelujen mukaan viranhaltijoista velvollisuus tehdä sidonnaisuusilmoitus on kaupunginhallituksen sekä sen jaostojen esittelijöillä sekä heidän sijaisikseen nimetyillä henkilöillä, lautakuntien ja niiden jaostojen esittelijöinä toimivilla henkilöillä sekä heidän sijaisiksiin nimetyillä henkilöillä. Esittelijän sijaisen sijaisena toimiminen ei luo velvollisuutta tehdä sidonnaisuusilmoitusta, jos kyseinen henkilö ei käytännössä koskaan toimi esittelijänä.

Sidonnaisuusilmoitusten tilanne Helsingin kaupungilla 28.5.2018

Postiosoite

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

Käyntiosoite

Unioninkatu 25
Helsinki 17
<http://www.hel.fi/www/tav/fi/tarkastuslautakunta/>

Puhelin

+358 9 310 43126

Faksi

+358 9 310 36308

Y-tunnus

0201256-6

Tilinro**Alvno**

FI02012566



29.05.2018

Asia/4

Ilmoitusvelvollisia luottamushenkilöitä Helsingissä on 107. Ilmoituksen on 28.5.2018 mennessä tehnyt 106 luottamushenkilöä. Ilmoitustiedot ovat liitteenä 1. Ilmoitusta ei ole tehnyt kaupunkiympäristölautakunnan rakennusten ja yleisten alueiden jaoston varajäsen Mariam Rguibi.

Ilmoitusvelvollisia viranhaltijoita on tämänhetkisen tiedon mukaan Helsingissä 136. Ilmoituksen on 28.5.2018 mennessä tehnyt 108 viranhaltijaa. Kaikki kaupungin keskeiset johtavat viranhaltijat ovat ilmoituksen tehneet. Ilmoitustiedot ovat liitteenä 2.

Esittelijä

va. tarkastusjohtaja
Timo Terävä

Lisätiedot

Vilma Lamminpää, controller, puhelin: 310 36581
vilma.lamminpaa(a)hel.fi
Timo Terävä, va. tarkastusjohtaja, puhelin: 310 43126
timo.terava(a)hel.fi

Liitteet

- 1 Luottamushenkilöiden sidonnaisuusilmoitukset 28.5.2018
- 2 Viranhaltijoiden sidonnaisuusilmoitukset 28.5.2018

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

Päätöshistoria

Kaupunginvaltuusto 13.12.2017 § 454

Tarkastuslautakunta 14.11.2017 § 109

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



29.05.2018

Asia/5

§ 52

Tarkastusviraston raportointi ajalta 1.5.2017-30.4.2018

HEL 2018-005643 T 00 03 00

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti merkitä tiedoksi tarkastusviraston raportoinnin arvioinneista ja tarkastuksista ajalta 1.5.2017-30.4.2018 ja todeta, että kyseisenä aikana tarkastusvirastossa on laadittu 22 arviointimuis-tiota ja 59 tilintarkastusmuistiotia.

Esittelijä

va. tarkastusjohtaja
Timo Terävä

Lisätiedot

Minna Tiili, johtava tuloksellisuustarkastaja, puhelin: +310931036545
minna.tiili(a)hel.fi
Arto Ahlqvist, tarkastuspäällikkö, puhelin: +358931036580
arto.ahlqvist(a)hel.fi

Liitteet

- 1 Arviointimuistiot 2017
- 2 Salassa pidettävä (Julkl 24 § 1 mom 15 k., Julkl 24 § k 15)

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

Päätösehdotus

Päätös on ehdotuksen mukainen.

Esittelijän perustelut

Helsingin kaupungin hallintosäännön 4 luvun 4 §:n mukaan tarkastusvirasto raportoi arviointi- ja tarkastustyönsä tuloksista tarkastuslautakunnalle ja tilintarkastajalle. Omaksutun käytännön mukaisesti tarkastusvirasto toimittaa lautakunnalle kerran vuodessa luettelot arviointimuis-tioista ja tilintarkastusmuistioista. Edellisen kerran lautakunnalle raportoitiin 18.5.2016 ajanjaksolta 28.4.2016-30.4.2017.

Esityslistan liitteenä 1 on luettelo 1.5.2017-30.4.2018 valmistuneista arviointimuis-tioista. Muistiot sisältävät vuoden 2017 arviointikertomuksen aineistoa.



29.05.2018

Asia/5

Liitteenä 2 on luettelo 1.5.2017-30.4.2018 valmistuneista tilintarkastusmuistioista. Muistiot koskevat tilikauden 2017 tarkastusta ja niiden olennaiset havainnot sisältyvät tilintarkastajan tilikaudelta 2017 antamiin raportteihin.

Esittelijä

va. tarkastusjohtaja
Timo Terävä

Lisätiedot

Minna Tiili, johtava tuloksellisuustarkastaja, puhelin: +310931036545
minna.tiili(a)hel.fi
Arto Ahlqvist, tarkastuspäällikkö, puhelin: +358931036580
arto.ahlqvist(a)hel.fi

Liitteet

- 1 Arviointimuistiot 2017
- 2 Salassa pidettävä (JulkL 24 § 1 mom 15 k., JulkL 24 § k 15)

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/tarkastuslautakunta/>

Puhelin

+358 9 310 43126

Faksi

+358 9 310 36308

Y-tunnus

0201256-6

Tilinro

Alvno

FI02012566



29.05.2018

Asia/6

§ 53

Tarkastuslautakunnan kokousajat

HEL 2017-006489 T 00 00 02

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti kokoontua syksyllä 2018 seuraavasti:

- 21.8.2018 klo 16

- 2.10.2018 klo 16

- 20.11.2018 klo 16

- 11.12.2018 klo 16

Kokoukset ovat tarkastuslautakunnan kokoushuoneessa osoitteessa Unioninkatu 25, 00170 Helsinki.

Pöytäkirja pidetään nähtävänä yleisessä tietoverkossa osoitteessa www.hel.fi

Esittelijä

va. tarkastusjohtaja
Timo Terävä

Lisätiedot

Liisa Kähkönen, johtava tuloksellisuustarkastaja, puhelin: 310 36606
[liisa.kahkonen\(a\)hel.fi](mailto:liisa.kahkonen(a)hel.fi)

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

Päätösehdotus

Päätös on ehdotuksen mukainen.

Esittelijän perustelut

Helsingin kaupungin hallintosäännön 29 luvun 2 §:n mukaan toimitielin kokoontuu päättämääränsä aikoina sekä lisäksi puheenjohtajan kutsusta. Toimitielimen puheenjohtaja voi asioiden vähäisen määrän tai muun erityisen syyn vuoksi peruuttaa kokouksen tai muuttaa sen alkamisaikaa päätettynä kokouspäivänä. 3 §:n mukaan kokouskutsu on lähetettävä vähintään neljä päivää ennen kokousta, jollei toimitielin toisin päättä. Jos puheenjohtaja muuttaa kokousaikaa 2 §:ssä tarkoitetulla tavalla, muu-

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
Alvno
FI02012566



29.05.2018

Asia/6

toksista on ilmoitettava vähintään viikkoa ennen kokousta. Toimielimen kokouskutsu voidaan lähettää sähköisesti.

Kuntalain 140 §:n 1 momentin mukaan lautakunnan pöytäkirja siihen liitettyine oikaisuvaatimusohjeineen tai valitusosoituksineen pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu. Pöytäkirjassa julkaistaan ainoastaan tiedonsaannin kannalta välttämättömät henkilötiedot.

Ehdotus tarkastuslautakunnan syksyn 2018 kokousajoista on valmisteltu yhteistyössä lautakunnan puheenjohtajan kanssa.

Esittelijä

va. tarkastusjohtaja
Timo Terävä

Lisätiedot

Liisa Kähkönen, johtava tuloksellisuustarkastaja, puhelin: 310 36606
liisa.kahkonen(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-lautakunta/>

Puhelin

+358 9 310 43126

Faksi

+358 9 310 36308

Y-tunnus

0201256-6

Tilinro**Alvno**

FI02012566



29.05.2018

Asia/7

§ 54

KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy:n lisä- ja erityistoimeksiantoilmoitukset 2018

HEL 2018-000844 T 00 03 00

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti antaa suostumuksensa KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy:n erityistoimeksiantoon 5/2018.

Esittelijä

va. tarkastusjohtaja
Timo Terävä

Lisätiedot

Arto Ahlqvist, tarkastuspäällikkö, puhelin: +358931036580
arto.ahlqvist(a)hel.fi

Liitteet

1 Erityistoimeksiantoilmoitus 5/2018, 23.5.2018

Muutoksenhaku

Oikaisuvaatimusohje, tarkastuslautakunta

Otteet

Ote

KPMG Julkishallinnon Palvelut
Oy

Otteen liitteet

Esitysteksti
Oikaisuvaatimusohje, tarkastuslautakunta

Päätösehdotus

Päätös on ehdotuksen mukainen.

Esittelijän perustelut

Helsingin kaupungin ja tilintarkastusyhteisö KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy:n välille on solmittu 27.5.2013 sopimus kaupungin tilintarkastuksesta toimikaudelle 2013-2016. Tällä hetkellä voimassa ovat sopimukseen sisältyvät optiovuodet 2017-2018.

Sopimuksen mukaan tilintarkastaja ei saa ilman tarkastuslautakunnan etukäteen antamaa suostumusta ottaa vastaan erityistoimeksiantoja Helsingin kaupungin hallintokunnalta tai tytäryhteisöltä. Lisäksi tilintarkastajan on ilmoitettava viipymättä tarkastuslautakunnalle tilintarkasta-



29.05.2018

Asia/7

jan kanssa samaan ketjuun kuuluvien tilintarkastusyhteisöjen Helsingin kaupungin hallintokunnalta tai tytäryhteisöltä saamista toimeksiannoista. Erityistoimeksiannot eivät saa vaarantaa tilintarkastajan riippumattomuutta.

Esittelijä

va. tarkastusjohtaja
Timo Terävä

Lisätiedot

Arto Ahlqvist, tarkastuspäällikkö, puhelin: +358931036580
arto.ahlqvist(a)hel.fi

Liitteet

1 Erityistoimeksiantoilmoitus 5/2018, 23.5.2018

Muutoksenhaku

Oikaisuvaatimusohje, tarkastuslautakunta

Otteet

Ote
KPMG Julkishallinnon Palvelut
Oy

Otteen liitteet
Esitysteksti
Oikaisuvaatimusohje, tarkastuslautakunta

Päätöshistoria

Tarkastuslautakunta 08.05.2018 § 43

Tarkastuslautakunta 10.04.2018 § 35

Tarkastuslautakunta 06.03.2018 § 18

Tarkastuslautakunta 13.02.2018 § 13

Tarkastuslautakunta 30.01.2018 § 8



29.05.2018

Asia/8

§ 55

Kaupungin viranomaisten päätösten seuraaminen

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti merkitä tiedoksi, että puheenjohtajan päätöksiä ajalta 8.5.2018-28.5.2018 ei ollut.

Lisäksi tarkastuslautakunta päätti, ettei se ota käsiteltäväkseen tarkastusjohtajan päätöstä ajalta 8.5.2018-28.5.2018:

6 § 21.5.2018 Tarkastusjohtajan henkilöauton poisto käyttöomaisuudesta

Päätöksiin voi tutustua osoitteessa <https://www.hel.fi/tav/fi/paatoksenteke/viranhaltijapaatokset>.

Esittelijä

va. tarkastusjohtaja
Timo Terävä

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

Päätösehdotus

Päätös on ehdotuksen mukainen.

Esittelijä

va. tarkastusjohtaja
Timo Terävä

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/tarkastuslautakunta/>

Puhelin

+358 9 310 43126

Faksi

+358 9 310 36308

Y-tunnus

0201256-6

Tilinro

Alvno
FI02012566



29.05.2018

Asia/9

§ 56

Ilmoitusasiat

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti merkitä tiedoksi viraston ilmoitusasiat.

Esittelijä

va. tarkastusjohtaja
Timo Terävä

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

Päätösehdotus

Päätös on ehdotuksen mukainen.

Esittelijän perustelut

Riippumattomuusvakuutusten antaminen

Tarkastusvirastossa on käytössä menettely, jolla varmistetaan että kukin tarkastus- ja arviointitehtäviä suorittava käy omalta osaltaan läpi alkaneen työkauden työtehtäviin liittyvät riippumattomuuden edellytykset. Yhdenmukaista riippumattomuuden arviointia varten on käytössä lomake, jonka jokainen palauttaa allekirjoituksin tarkastusjohtajalle. Oman alkaneeseen työkauteen liittyvän riippumattomuusvakuutuksensa va. tarkastusjohtaja on allekirjoittanut 16.5.2018.

Esittelijä

va. tarkastusjohtaja
Timo Terävä

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

Alvno
FI02012566



29.05.2018

MUUTOKSENHAKUOHJEET

1

MUUTOKSENHAKUKIELTO

Pöytäkirjan 48, 50, 51, 52, 53, 55 ja 56 §:t.

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

Sovellettava lainkohta: Kuntalaki 136 §

2

OHJEET OIKAISUVAATIMUKSEN TEKEMISEKSI

Pöytäkirjan 49 ja 54 §:t.

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 tiedoksisaannista.

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 seitsemän päivän kuluttua siitä, kun pöytäkirja on nähtävänä yleisessä tietoverkossa.

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,



29.05.2018

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.



29.05.2018

Tarkastuslautakunta

Dan Koivulaakso
puheenjohtaja

Liisa Kähkönen
pöytäkirjanpitäjä

Pöytäkirja tarkastettu

Minna Salminen

Juhani Strandén

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu.

Pöytäkirja on pidetty nähtävänä yleisessä tietoverkossa osoitteessa
www.hel.fi 04.06.2018.

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**Alvno**

FI02012566