



5.6.2014

Etj/4

§ 19

Tarkastuslautakunnan lausuntopyyntö vuoden 2013 arviointikertomuksesta.

HEL 2014-004186 T 00 03 00

Päätös

Eläintarhan johtokunta päätti antaa tarkastuslautakunnalle seuraavan lausunnon:

Korkeasaaren eläintarhan sitova toiminnallinen tavoite on aukiolotunnit. Korkeasaaren aukiolotuntien toteumaa voidaan seurata mm. kassajärjestelmä Enkoran raporttien avulla. Korkeasaaren eläintarha selvittää miten sitovan toiminnallisen tavoitteen toteumadokumentti voidaan viedä tilinpäätöntyötilaan ohjeiden mukaisesti. (2.2)

Korkeasaaren osalta sitova toiminnallinen tavoite on ollut pitkään aukiolotunnit, koska sen katsotaan parhaiten kuvaavan palvelun määrää ja vaikuttavuutta. (2.3.)

Korkeasaaren eläintarha on nettobudjetoitu yksikkö jonka sitova taloudellinen tavoite on toimintakate. Vuonna 2013 toimintakatetavoite toteutui. (3.2.)

Korkeasaaren eläintarhassa on viime vuosina panostettu hankintaosaamiseen mm. perustamalla hankintoja käsittelevä hankintaryhmä, joka kokoontuu kuukausittain ja käsittelee tehdyt ja tulevaisuudessa tehtävät hankinnat, hankintaohjeistus on laadittu ja se on julkaistu omilla intrasivuilla (viraston Helmi), kilpailutuksissa tehdään yhteistyötä muiden hallintokuntien ja hankintakeskuksen kanssa.

Palvelujen hankinnoissa pyritään käyttämään kaupungin sisäisiä palveluntuottajia. Esimerkkejä tästä ovat siivouspalveluiden ja turvapalveluiden siirtäminen Palmia-liikelaitokselta tilattaviksi 2013.

Hankintalain vastaiset kaksi hankintaa vuonna 2013 on tehnyt yksi viranhaltija, joka ei ole enää kaupungin palveluksessa. Rikkomuksiin on puututtu.(4.1.2.)

Eläintarhassa hyödynnetään pääsääntöisesti kaupunkiyhteisiä järjestelmiä (Hijat, SAP, Kosti jne.) ja järjestelmiä, jotka ovat käytössä myös muissa hallintokunnissa (esim. työvuorosuunnittelujärjestelmä Titania).

Jatkossa tietojärjestelmähankintojen yhteydessä hyötyanalyysi dokumentoidaan huolellisemmin (4.1.3)



5.6.2014

Etj/4

Esittelijä

va. eläintarhan johtaja
Eila Ratasvuori

Lisätiedot

Irmeli Lind, hallintopäällikkö, puhelin: 310 78422
irmeli.lind(a)hel.fi

Liitteet

- 1 [Tarkastuslautakunnan lausuntopyyntö, eläintarhan johtokunta](#)
- 2 [Arviointikertomus 2013](#)

Päätösehdotus

Päätös on ehdotuksen mukainen.

Esittelijän perustelut

Helsingin kaupungin hallinnon ja talouden tarkastussäännön 8.1 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tulee laatia kaupunginvaltuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta arviointikertomus valtuustolle. Kertomuksesta tulee hankkia tarkastussäännön 8.2 §:n mukaisesti kaupunginhallitukselta ja muilta kaupungin toimielimiltä tarvittavat lausunnot valtuustolle toimitettaviksi.

Tarkastuslautakunta pyytää 21.5.2014 mennessä eläintarhan johtokunnan lausuntoa kertomuksen kohdista 2.2, 2.3, 3.2, ja 4.1.2–4.1.3.

2.2 SITOVIEN TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN SEURANNAN JA DOKUMENTOINNIN PUUTTEET

Dokumentointia koskeva ohje perustuu siihen, että kaupunginhallitus on tarkastuslautakunnan vuoden 2007 arviointikertomukseen antamassaan lausunnossa todennut, että sitovien toiminnallisten tavoitteiden oikeellisuuden tulee olla jälkikäteen todennettavissa ja että dokumentit säilytetään tilinpäätösaineiston yhteydessä.

2.3 HAVAINTOJA TAVOITTEIDEN ESITTÄMISESTÄ

Sitovista toiminnallisista tavoitteista suurin osa oli määrällisiä tai prosessin läpimenoaikaa kuvaavia. Sellaisia tavoitteita, jotka liittyivät suoraan kuntalaisille annettavan palvelun vaikuttavuuteen, oli vain muutama. Vaikuttavuustavoitteet liittyivät esimerkiksi oppimistuloksiin.

Tavoitearviointeissa kiinnitettiin huomiota myös siihen, että monet tavoitteet ovat olleet pitkään samoja siten, että tavoitetaso on pysynyt samana ja se on aina saavutettu.



3.2 TALOUSARVIOARAAMIN OHJAUSVAIKUTUS JA SITOVIER TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN SITOVUUS

Arvioinnissa tarkasteltiin Helsingin kaupungin talousarvioaraamin ohjausvaikutusta, talousarvion sitovien taloudellisten tavoitteiden tosiasiallista sitovuutta ja selvitettiin, mistä syistä määrärahojen ylitystarpeita syntyy. Arviointi koski käyttötaloutta.

4.1.2 HANKINTA- JA KILPAILUTTAMISOSAAMINEN PALVELUHANKINNOISSA

4.1.3 VIRASTOJEN TIETOJÄRJESTELMÄHANKKEET

Esittelijä

va. eläintarhan johtaja
Eila Ratasvuori

Lisätiedot

Irmeli Lind, hallintopäällikkö, puhelin: 310 78422
irmeli.lind(a)hel.fi

Liitteet

- 1 [Tarkastuslautakunnan lausuntopyyntö, eläintarhan johtokunta](#)
- 2 [Arviointikertomus 2013](#)

Päätöshistoria

[Tarkastuslautakunta 28.05.2014 § 65](#)

HEL 2014-004186 T 00 03 00

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti ehdottaa kaupunginvaltuustolle, että tämä päättäisi

1. merkitä tiedoksi tarkastuslautakunnan arviointikertomuksen vuodelta 2013 ja siitä saadut kaupunginhallituksen sekä asianomaisten lauta- ja johtokuntien lausunnot
2. kehottaa kaupunginhallitusta antamaan joulukuun 2014 loppuun mennessä valtuustolle selvityksen siitä, mihin toimenpiteisiin toiminnasta vastaavat henkilöt ja tilivelvolliset ovat ryhtyneet arviointikertomuksen johdosta
3. merkitä tiedoksi tilintarkastuskertomuksen vuodelta 2013
4. myöntää tilintarkastuskertomuksessa tilinpäätöksen hyväksyttävyydestä esitetyn perusteella vastuuvapauden



5.6.2014

Etj/4

tilikaudelta 2013 kaupungin hallintoa ja taloutta hoitaneille
toimielinten jäsenille ja tehtäväalueiden johtaville viranhaltijoille.

[16.04.2014 Ehdotuksen mukaan](#)

Esittelijä

vs. tarkastusjohtaja
Timo Terävä

Lisätiedot

Pirjo Hakanpää, tarkastusjohtaja, puhelin: 310 36480
pirjo.hakanpaa(a)hel.fi
Timo Terävä, arviointipäällikkö, puhelin: 310 43126
timo.terava(a)hel.fi
Marjo Niska-aro, tarkastuspäällikkö, puhelin: 310 36468
marjo.niska-aro(a)hel.fi