



19.5.2015

Tj/2

§ 15

Tarkastuslautakunnan lausuntopyyntö vuoden 2014 arviointikertomuksesta

HEL 2015-003750 T 00 03 00

Lausunto

Merkittiin, että esittelijä poisti kappaleesta 9 sanat "relevantteja ja"

Palmia-liikelaitoksen johtokunta toteaa lausuntonaan seuraavaa:

Kohta 1.5: Suositusten toimeenpano ja valvonta

Tarkastuslautakunnan asiaa koskeva suositus kuuluu seuraavasti:

- kaupunginhallituksen ja lauta- sekä johtokuntien tulee varmistua siitä, että hallintokunnat ryhtyvät toimenpiteisiin arviointikertomuksessa esitettyjen suositusten johdosta.

Johtokunta toteaa, että suositusten toimeenpanoa valvotaan tarpeen mukaan ja käytettävissä olevin keinoin joko erillisraportein tai osana johtokunnalle johtosäännön mukaan kuuluvaa Palmia- liikelaitoksen normaalia seuranta - ja valvontatehtävää.

Kohta 1.6: Hankintalain ja päätöksenteon muutosäännösten valvonta

Tarkastuslautakunnan asiaa koskeva suositus kuuluu seuraavasti:

- johtavien viranhaltijoiden (tilivelvollisten) tulee valvoa, että virastojen ja liikelaitosten hankinnoissa ja päätöksenteossa noudatetaan hankintalain ja hallintolain edellyttämiä muutosäännöksiä tilintarkastajan suositusten mukaisesti.

Johtokunta toteaa, että hankinnoissa sekä niiden kuten myös muidenkin asioiden päätöksenteossa johtavat viranhaltijat valvovat muutosäännösten noudattamista osana Palmian normaalia sisäistä valvontaa. Hankintoja käsittelevien henkilöiden hankintaosaamista vahvistetaan myös koulutuksellisin keinoin.

Kohta 2.2: Kaupunginvaltuuston strategiaohjelman linjausten huomioon ottaminen talousarviossa

- virastojen ja liikelaitosten tulee talousarvioehdotusta laatiessaan ottaa huomioon kaupungin strategiaohjelman linjaukset ja toimenpiteet siten, että sitovat toiminnalliset tavoitteet ohjaavat toimintaa strategiaohjelman osoittamaan suuntaan. Lauta- ja



johtokuntien tulee talousarvioehdotuksen hyväksyessään varmistaa, että näin on toimittu.

Johtokunta toteaa, että strategiaohjelman linjaukset otetaan huomioon Palmian talousarvioehdotuksen valmistelussa sekä muutoinkin liikelaitoksen toiminnan ja talouden suunnittelussa siltä osin kuin linjaukset ovat toteutettavissa Palmian toiminnassa ja toimialalla. Johtokunta hyväksyy Palmian toiminta- ja taloussuunnitelman.

Esittelijä

toimitusjohtaja
Antti Värtelä

Lisätiedot

Raimo Niippa, hallintopäällikkö, puhelin: 310 27609
raimo.niippa(a)palmia.fi

Liitteet

- 1 [Tarkastuslautakunnan arviointikertomus 2014](#)
- 2 [Tarkastuslautakunnan lausuntopyyntö, Palmia-liikelaitoksen johtokunta](#)

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

Lausuntoehdotus

Palmia-liikelaitoksen johtokunta toteaa lausuntonaan seuraavaa:

Kohta 1.5: Suositusten toimeenpano ja valvonta

Tarkastuslautakunnan asiaa koskeva suositus kuuluu seuraavasti:

- kaupunginhallituksen ja lauta- sekä johtokuntien tulee varmistua siitä, että hallintokunnat ryhtyvät toimenpiteisiin arviointikertomuksessa esitettyjen suositusten johdosta.

Johtokunta toteaa, että suositusten toimeenpanoa valvotaan tarpeen mukaan ja käytettävissä olevin keinoin joko erillisraportein tai osana johtokunnalle johtosäännön mukaan kuuluvaa Palmia- liikelaitoksen normaalia seuranta - ja valvontatehtävää.

Kohta 1.6: Hankintalain ja päätöksenteon muutosäännösten valvonta

Tarkastuslautakunnan asiaa koskeva suositus kuuluu seuraavasti:

- johtavien viranhaltijoiden (tilivelvollisten) tulee valvoa, että virastojen ja liikelaitosten hankinnoissa ja päätöksenteossa noudatetaan hankintalain ja hallintolain edellyttämiä muutosäännöksiä tilintarkastajan suositusten mukaisesti.



Johtokunta toteaa, että hankinnoissa sekä niiden kuten myös muidenkin asioiden päätöksenteossa johtavat viranhaltijat valvovat muutosäännösten noudattamista osana Palmian normaalia sisäistä valvontaa. Hankintoja käsittelevien henkilöiden hankintaosaamista vahvistetaan myös koulutuksellisin keinoin.

Kohta 2.2: Kaupunginvaltuuston strategiaohjelman linjausten huomioon ottaminen talousarviossa

- virastojen ja liikelaitosten tulee talousarvioehdotusta laatiessaan ottaa huomioon kaupungin strategiaohjelman linjaukset ja toimenpiteet siten, että sitovat toiminnalliset tavoitteet ohjaavat toimintaa strategiaohjelman osoittamaan suuntaan. Lauta- ja johtokuntien tulee talousarvioehdotuksen hyväksyessään varmistaa, että näin on toimittu.

Johtokunta toteaa, että strategiaohjelman linjaukset otetaan huomioon Palmian talousarvioehdotuksen valmistelussa sekä muutoinkin liikelaitoksen toiminnan ja talouden suunnittelussa siltä osin kuin linjaukset ovat relevantteja ja toteutettavissa Palmian toiminnassa ja toimialalla. Johtokunta hyväksyy Palmian toiminta- ja taloussuunnitelman.

Esittelijä

toimitusjohtaja
Antti Värtelä

Lisätiedot

Raimo Niippa, hallintopäällikkö, puhelin: 310 27609
raimo.niippa(a)palmia.fi

Liitteet

- 1 [Tarkastuslautakunnan arviointikertomus 2014](#)
- 2 [Tarkastuslautakunnan lausuntopyyntö, Palmia-liikelaitoksen johtokunta](#)