

**Pöytäkirja: Kouvolan Tarkastuslautakunta 15.02.2023****Aika** 15.02.2023 klo 16:30 - 19:10**Paikka** Kouvolan teatteri**Asiat**

<b>Asia</b>	<b>Liitteet</b>	<b>Otsikko</b>	<b>Sivu</b>
§ 6		Laillisuus ja päätösvaltaisuus	4
§ 7	1	Pöytäkirjan tarkastajat	5
§ 8		Työohjelman mukainen arviointikuuleminen, Kouvolan teatteri	6
§ 9		Tilintarkastajan työohjelman mukainen väliraportti II/2022	7
§ 10		Sisäisen tarkastuksen raportointi	8
§ 11		Seuraavan arviointikuulemisen valmistelu	9
§ 12		Muut asiat	10

**Osallistujat**

	<b>Nimi</b>	<b>Tehtävä</b>	<b>Lisätiedot</b>
<b>Läsnä</b>	Lehtomäki Maija	puheenjohtaja	
	Vesala Katriina	varapuheenjohtaja	
	Bragge Tommi	jäsen	
	Ripattila Juha	jäsen	
	Talvala Taina	jäsen	
	Niemelä Esa	jäsen	
	Rönholm Marita	jäsen	
	Lehtonen Janne	jäsen	
	Suutari Tero	varajäsen	

	<b>Nimi</b>	<b>Tehtävä</b>	<b>Lisätiedot</b>
<b>Muu</b>	Ukkonen Anne	sihteeri, arviointipäällikkö	
	Tuomela Ulla-Maija	muu osallistuja, vastuullinen tilintarkastaja	paikalla klo 17:50 - 18:52 § 9 ja 10 käsittelyn ajan
	Kanerva Karoliina	asiantuntija, kehittämisspäällikkö	paikalla klo 17:50 - 18:52 § 9 ja 10 käsittelyn ajan
	Luhtaniemi Tiina	asiantuntija, Kouvolan teatterin johtaja	poistui klo 17:50 §:n 8 käsittelyn jälkeen
	Ihalainen Mervi	asiantuntija, hallintojohtaja, Kouvolan teatteri	poistui klo 17:50 §:n 8 käsittelyn jälkeen
	Hämäläinen Riku	asiantuntija, käyttöpäällikkö, Kouvolan teatteri	poistui klo 16:56 §:n 8 käsittelyn aikana

	<b>Nimi</b>	<b>Tehtävä</b>	<b>Lisätiedot</b>
<b>Poissa</b>	Vainio Vesa	jäsen	
	Werning Paula	valtuuston pj.	

### **Pöytäkirjan tarkastus**

Maija Lehtomäki, puheenjohtaja

Anne Ukkonen, sihteeri

Tommi Bragge, pöytäkirjan tarkastaja

Taina Talvala, pöytäkirjan tarkastaja

Pöytäkirja on tarkastettu 17.2.2023

Pöytäkirja on sähköisesti allekirjoitettu.

### **Pöytäkirja on nähtävänä**

Yleisessä tietoverkossa, Kouvolan kaupungin verkkosivuilla 17.2.2023 lähtien

**Lailisuus ja päätösvaltaisuus****Tarkastuslautakunta 15.02.2023 § 6**

Hallintosäännön 137 §:n mukaan avattuaan kokouksen puheenjohtaja toteaa läsnä olevat sekä sen, onko kokous laillisesti koolle kutsuttu ja päätösvaltainen.

Kuntalain (410/2015) 103 § 2 mom. mukaan muu toimielin kuin valtuusto on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä.

Hallintosäännön 129 §:n mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Kokouskutsu lähetetään, mikäli mahdollista vähintään neljä päivää ennen kokousta jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus toimielimen päättämällä tavalla.

**Arviointipäällikön ehdotus:**

Puheenjohtaja toteaa läsnäolijat sekä kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden.

**Tarkastuslautakunnan päätös:**

Läsnäolotarkastuksen tultua suoritetuksi tarkastuslautakunta totesi kokouksen laillisesti koollekutsutuksi.

---

**Pöytäkirjan tarkastajat****Tarkastuslautakunta 15.02.2023 § 7**

Kuntalain (410/2015) 107 §:n mukaisesti toimielimen kokouksista pidetään pöytäkirjaa.

Hallintosäännön 148 §:n mukaan pöytäkirja tarkastetaan toimielimen päättämällä tavalla.

Hallintosäännön 149 §:ssä todetaan, että pöytäkirja pidetään tarkastamisen jälkeen nähtävänä kaupungin verkkosivuilla kuntalain 140 §:n mukaisesti salassapitosäännökset huomioiden.

**Arviointipäällikön ehdotus:**

Tarkastuslautakunta päättää valita tämän pöytäkirjan tarkastajiksi Taina Talvalan ja Tommi Braggen sekä varalle Esa Niemelän.

**Tarkastuslautakunnan päätös:**

Tarkastuslautakunta valitsi pöytäkirjan tarkastajiksi Taina Talvalan ja Tommi Braggen.

---

Liitteet

Liite 1 Pöytäkirjan tarkastus\_tarla\_15022023

**Työohjelman mukainen arviointikuuleminen, Kouvolan teatteri****1849/00.03.00.00/2022****Tarkastuslautakunta 15.02.2023 § 8**

**Valmistelija:** Arviointipäällikkö Anne Ukkonen, puh. 020 615 5965,  
anne.ukkonen(at)kouvola.fi

Tarkastuslautakunnan työohjelman mukaisesti arviointi- ja vierailukohteena on Kouvolan Teatteri.

Lisätietoja: Teatterinjohtaja Tiina Luhtaniemi, puh. 05 7400 350,  
tiina.luhtaniemi@kouvolanteatteri.fi

**Arviointipäällikön ehdotus:**

Tarkastuslautakunta tutustuu teatterin tiloihin ja kuulee Kouvolan teatterin edustajien katsauksen teatterin toiminnasta ja taloudesta.

**Tarkastuslautakunnan päätös:**

Tarkastuslautakunta tutustui teatterin tiloihin ja kuuli katsauksen teatterin toiminnasta ja taloudesta.

Käyttöpäällikkö Riku Hämäläinen poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn aikana klo 16:56, teatterinjohtaja Tiina Luhtaniemi ja hallintojohtaja Mervi Ihalainen poistuivat kokouksesta tämän asian käsittelyn jälkeen klo 17:50.

---

**Tilintarkastajan työohjelman mukainen väliraportti II/2022****2012/00.03.00.00/2022****Tarkastuslautakunta 15.02.2023 § 9**

**Valmistelija:** Arviointipäällikkö Anne Ukkonen, puh. 020 615 5965, anne.ukkonen(at)kouvola.fi

Tilintarkastaja on esitellyt tarkastuslautakunnalle elokuun kokouksessa vuotta 2022 koskevan työohjelman. Työohjelman mukainen toinen väliraportti on valmistunut ja vastuunalainen tilintarkastaja raportoi tarkastuslautakunnalle.

Väliraportti jaetaan lautakunnan jäsenille erillisenä asiakirjana.

Lisätietoja: vastuunalainen tilintarkastaja Ulla-Maija Tuomela, ulla-maija.tuomela(at)bdo.fi

**Arviointipäällikön ehdotus:**

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi tilintarkastajan väliraportin II/2022.

**Tarkastuslautakunnan päätös:**

Tarkastuslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.

Tilintarkastaja Ulla-Maija Tuomela ja kehittämispäällikkö Karoliina Kanerva saapuivat kokoukseen tämän asian käsittelyn alkaessa klo 17:50.

---

**Sisäisen tarkastuksen raportointi****302/00.03.01/2022****Tarkastuslautakunta 15.02.2023 § 10**

**Valmistelija:** arviointipäällikkö Anne Ukkonen, puh. 020 615 5965, anne.ukkonen(at)kouvola.fi

Sisäisellä tarkastuksella tarkoitetaan riippumatonta, organisaation hallituksen ja ylimmän johdon tukitoimintoa, joka tukee organisaation kehittämistä ja tavoitteiden saavuttamista. Sen varmistus-, arviointi sekä konsultointitoiminta on objektiivista ja sen työ kohdistuu organisaatiossa niin riskienhallintaan ja sisäiseen valvontaan kuin myös organisaation hallinto- ja johtamisprosesseihin.

Riippumattomuutensa myötä sisäinen tarkastus voi tuottaa objektiivista tietoa, organisaatiolle, luottamushenkilöille kuin myös kuntalaisille.

Kehittämispäällikkö (sisäinen tarkastus ja omistajaohjaus) esittelee lautakunnalle työohjelmaan sisältyvät valmistuneet raportit.

Lisätietoja: kehittämispäällikkö Karoliina Kanerva, puh. 020 615 7124, karoliina.kanerva(a)kouvola.fi

**Arviointipäällikön ehdotus:**

Tarkastuslautakunta merkitsee sisäisen tarkastuksen raportin sekä aiempien tarkastushavaintojen perusteella toteutetut toimenpiteet tiedoksi.

**Tarkastuslautakunnan päätös:**

Tarkastuslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.

Tilintarkastaja Ulla-Maija Tuomela ja kehittämispäällikkö Karoliina Kanerva poistuivat kokouksesta tämän asian käsittelyn jälkeen klo 18:52.

---



**Seuraavan arviointikuulemisen valmistelu****1849/00.03.00.00/2022****Tarkastuslautakunta 15.02.2023 § 11**

**Valmistelija:** Arviointipäällikkö Anne Ukkonen, puh. 020 615 5965,  
anne.ukkonen(at)kouvola.fi

Seuraavassa kokouksessa 15.3.2023 arviointikohteena on elinkeinopolitiikka. Tarkastuslautakunta vierailee yrityspalvelutalossa (Kohoa Synergiakeskus).

Lisätietoja: Arviointipäällikkö Anne Ukkonen, puh. 020 615 5965,  
anne.ukkonen(at)kouvola.fi

**Arviointipäällikön ehdotus:**

Tarkastuslautakunta käy läpi etukäteiskysymykset arviointikuulemista varten ja täydentää kysymyksiä tarpeen mukaan.

**Tarkastuslautakunnan päätös:**

Tarkastuslautakunta kävi läpi tausta-aineistoa seuraavaa Kohoa Synergiakeskuksen vierailua varten sekä sopi kokoukseen kutsuttavista asiantuntijoista.

---

## Muut asiat

### Tarkastuslautakunta 15.02.2023 § 12

**Valmistelija:** Arviointipäällikkö Anne Ukkonen, puh. 020 615 5965,  
anne.ukkonen(at)kouvola.fi

**Arviointipäällikön ehdotus:**

Merkitään tiedoksi kokouksessa esiin nousevat muut mahdolliset asiat.

**Tarkastuslautakunnan päätös:**

Tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi tarkastuslautakunnan talouden ja toiminnan toteutuman vuodelta 2022.

---

**Muutoksenhakuohje koskee pykälää: § 6, § 7, § 8, § 9, § 10, § 11, § 12**

**Muutoksenhakukielto**

Valmistelua ja täytäntöönpanoa koskevaan päätökseen ei saa hakea muutosta.

Sovellettava lainkohta: Kuntalaki 136 §.