

**Pöytäkirja: Kouvolan Tarkastuslautakunta 08.11.2023****Aika** 08.11.2023 klo 17:00 - 19:16**Paikka** Kaupungintalo, kokoushuone P098 Manski**Asiat**

<b>Asia</b>	<b>Liitteet</b>	<b>Otsikko</b>	<b>Sivu</b>
§ 50		Laillisuus ja päätösvaltaisuus	4
§ 51	1	Pöytäkirjan tarkastajat	5
§ 52		Sisäisen tarkastuksen raportointi 2023	6
§ 53		Sidonnaisuusilmoitukset 2023	8
§ 54		Työohjelman mukainen arviointikuuleminen, tilapalvelut	8
§ 55		Muut asiat	9

**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	
	Eklund-Vuorela Karolina	jäsen	
	Vainio Vesa	jäsen	
	Niemelä Esa	jäsen	
	Salminen Usva	varajäsen	

	<b>Nimi</b>	<b>Tehtävä</b>	<b>Lisätiedot</b>
<b>Muu</b>	Tuomela Ulla-Maija	muu osallistuja, vastuullinen tilintarkastaja	Poistui kokouksesta §:n 53 aikana klo 17.56.
	Huuskonen Vesa	esittelijä, pöytäkirjanpitäjä	

	<b>Nimi</b>	<b>Tehtävä</b>	<b>Lisätiedot</b>
<b>Poissa</b>	Lehtonen Janne	jäsen	
	Rönholm Marita	jäsen	
	Werning Paula	valtuuston pj.	

### **Pöytäkirjan tarkastus**

Maija Lehtomäki puheenjohtaja

Vesa Huuskonen sihteeri

Tommi Bragge pöytäkirjan tarkastaja

Juha Ripattila pöytäkirjan tarkastaja

Pöytäkirja on tarkastettu 16.11.2023.

Pöytäkirja on sähköisesti allekirjoitettu.

### **Pöytäkirja on nähtävänä**

Yleisessä tietoverkossa, Kouvolan kaupungin verkkosivuilla 16.11.2023 lähtien.

**Lailisuus ja päätösvaltaisuus****Tarkastuslautakunta 08.11.2023 § 50**

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.

**Vt. arviointipäällikön ehdotus:**

Puheenjohtaja toteaa läsnäolijat sekä kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden.

**Tarkastuslautakunnan päätös:**

Läsnäolotarkastuksen tultua suoritetuksi puheenjohtaja totesi kokouksen laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

\_\_\_\_\_.

**Pöytäkirjan tarkastajat****Tarkastuslautakunta 08.11.2023 § 51**

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.

**Vt. arviointipäällikön ehdotus:**

Tarkastuslautakunta päättää valita tämän pöytäkirjan tarkastajiksi tarkastusvuorossa olevat jäsenet Tommi Braggen ja Juha Ripattilan sekä varalle Karolina Eklund-Vuorelan.

**Tarkastuslautakunnan päätös:**

Tarkastuslautakunta päätti valita pöytäkirjan tarkastajiksi Tommi Braggen ja Juha Ripattilan.

---

**Liitteet**

Liite 1 Tarkastuslautakunnan 8.11.2023 pöytäkirjan tarkastaminen

**Sisäisen tarkastuksen raportointi 2023****5284/00.03.01/2023****Tarkastuslautakunta 08.11.2023 § 52**

**Valmistelija:** vt. arviointipäällikkö Vesa Huuskonen, puh. 020 615 5965, vesa.huuskonen(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.

Kunnanhallituksen tulee huolehtia kunnan sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä (KL 39§). Yksityiskohtaisemmin Kouvolan kaupunginhallituksen tehtävistä sisäisen tarkastuksen toteuttamiseksi on määrätty hallintosäännön 21§:ssä ja 10. luvussa.

Tilintarkastajan on tarkastettava, onko kunnan sisäinen valvonta ja riskienhallinta sekä konsernin valvonta järjestetty asianmukaisesti (KL 123§).

Kehittämispäällikkö (sisäinen tarkastus ja omistajaohjaus) esittelee lautakunnalle työohjelmaan sisältyvät valmistuneet raportit ja toimenpiteet, joita tarkastus on aiheuttanut.

Lisätietoja: kehittämispäällikkö Karoliina Kanerva, puh. 020 615 7124

**Vt. arviointipäällikön ehdotus:**

Tarkastuslautakunta merkitsee raportin tiedoksi.

**Tarkastuslautakunnan päätös:**

Tarkastuslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.

---

**Oheismateriaali**

8.11.2023 Tarkastuslautakunta Sisäinen tarkastus\_tala08112023

Raportti sähköiset palvelut 6.11.2023 sisäinen tarkastus\_tala08112023

**Sidonnaisuusilmoitukset 2023****109/00.03.00.02/2022****Tarkastuslautakunta 08.11.2023 § 53**

**Valmistelija:** vt. arviointipäällikkö Vesa Huuskonen, puh. 020 615 5965, vesa.huuskonen(at)kouvola.fi

Tarkastuslautakunta valvoo kuntalain § 84:ssä tarkoitetun sidonnaisuuksien ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja huolehtii sidonnaisuusrekisterin julkisten tietojen julkaisemisesta kaupungin verkkosivulla.

Lakisääteisen ilmoitusvelvollisuuden piirissä olevat luottamushenkilöt ja viranhaltijat ovat tehneet sidonnaisuusrekisteriin päivityksiä ja ilmoitukset on julkaistu kaupungin verkkosivulla osoitteessa:

<https://asiointi.asiat.fi/Sidonnaisuusrekisteri/Julkaisu>

Kuntaliiton suositus on, että tarkastuslautakunta lähettää ajantasaisen sidonnaisuusrekisterin valtuustolle tiedoksi vuosittain.

**Vt. arviointipäällikön ehdotus:**

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi raportin sidonnaisuusrekisteristä ja saattaa valtuustolle tiedoksi, että ajantasainen sidonnaisuusrekisteri on julkaistu yllä mainitulla verkkosivulla.

**Tarkastuslautakunnan päätös:**

Tarkastuslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.

Tilintarkastaja Ulla-Maija Tuomela poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn aikana.

---

Oheismateriaali

02112023 taustaa sidonnaisuusilmoitukset\_tala08112023

**Työohjelman mukainen arviointikuuleminen, tilapalvelut**

**5282/00.03.00.00/2023**

**Tarkastuslautakunta 08.11.2023 § 54**

**Valmistelija:** vt. arviointipäällikkö Vesa Huuskonen, puh. 020 615 5965, vesa.huuskonen(at)Kouvola.fi.

Tarkastuslautakunnan työohjelman mukaisesti arviointikohteena on tilapalvelut. Kokoukseen on kutsuttu toimitilajohtaja Katja Ahola.

Lisätietoja: Toimitilajohtaja Katja Ahola, katja.e.ahola(at)kouvola.fi, 020 615 9013.

**Vt. arviointipäällikön ehdotus**

Tarkastuslautakunta merkitsee kuulemisen tiedoksi.

**Tarkastuslautakunnan päätös**

Tarkastuslautakunta merkitsi kuulemisen tiedoksi.

---

Oheismateriaali

Organisaatiokaavio Tilapalvelut 2023\_tala08112023

Kouvolan kaupunki Tilapalvelut\_tala08112023



**Muut asiat****Tarkastuslautakunta 08.11.2023 § 55**

**Valmistelija:** vt. arviointipäällikkö Vesa Huuskonen, puh. 020 615 5965, vesa.huuskonen(at)kouvola.fi

Käydään keskustelu ja sovitaan seuraavista arviointikuulemisista tai tarkastuksista, Eduko (Kouvolan Ammattiopisto Oy), Kouvola Innovation, kaupungin sisäiset toimialat.

**Vt. arviointipäällikön ehdotus**

Tarkastuslautakunta merkitsee keskustelun tiedoksi ja sopii alustavasti ajankohdista.

**Tarkastuslautakunnan päätös**

Tarkastuslautakunta kävi Kouvola Innovation Oy arviointikuulemisen valmistelua ohjaavan keskustelun ja merkitsi sen tiedoksi. Lautakunta sopi alustavasti kevään 2024 kokousajankohdista.

---

**Oheismateriaali**

Tarkastuslautakunnan työohjelman toteutuma syksy 2023, työohjelma kevät 2024

**Muutoksenhakuohje koskee pykälää: § 50, § 51, § 52, § 53, § 54, § 55**

**Muutoksenhakukielto**

Valmistelua ja täytäntöönpanoa koskevaan päätökseen ei saa hakea muutosta.

Sovellettava lainkohta: Kuntalaki 136 §.