



Ympäristölautakunta

Päivämäärä: 29.2.2024

Vastuuhenkilö: kaupunkikehitysjohtaja

1. Kuvaus sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

Yleiskuvaus toimielimen alaisen toiminnan osalta

Karkkilan kaupungin hallintosäännön 81 § (Lautakunnan ja johtokunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tehtävät) mukaan lautakunnat vastaavat toimialansa hyvän johtamis- ja hallintotavan toteutumisesta sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta ja tuloksellisuudesta. Lautakunnat raportoivat kaupunginhallitukselle sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä.

Hallintosäännön 82 § (Viranhaltijoiden ja esimiesten sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tehtävät) mukaisesti toimialajohtajat, palvelualueiden johtajat sekä palveluyksiköiden johtavat viranhaltijat vastaavat hyvän johtamis- ja hallintotavan toteutumisesta sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimeenpanosta ja tuloksellisuudesta tehtäväalueellaan, ohjeistavat alaisiaan toimintayksiköitä sekä raportoivat kaupunginhallituksen antamien ohjeiden mukaisesti. Toimintayksiköiden esimiehet vastaavat yksikön riskien tunnistamisesta, arvioinnista, riskienhallinnan toimenpiteiden toteutuksesta ja toimivuudesta sekä raportoivat kaupunginhallituksen antamien ohjeiden mukaisesti.

2. Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Selonteko ja arviointi: Selonteossa tulee ottaa kantaa sisäisen valvonnan toimivuuteen lakien ja päätösten sekä hyvän hallintotavan noudattamisessa erityisesti lakisääteisissä tehtävissä ja erityisesti silloin, kun niiden noudattamisessa on havaittu puutteita.

Ympäristölautakunta toimii kaupungin rakennusvalvonta- ja ympäristönsuojeluviranomaisena. Toimintaa ohjaavat kuntalain ja hallintoa ohjaavan lainsäädännön lisäksi erityisesti maankäyttö- ja rakennuslaki sekä lait, joissa on määrätty tehtäviä ympäristönsuojeluviranomaiselle, sekä näiden lakien nojalla annetut säädökset ja määräykset. Lisäksi toiminnassa noudatetaan Karkkilan kaupungin hallintosääntöä ja valtuuston päätöksiä/linjauksia.

Ympäristöautakunnan alaisessa toiminnassa, erityisesti lupa- ja valvontatehtävissä, on pyritty toimimaan tarkasti lain vaatimusten mukaisesti. Myös toiminnan palvelutehtävissä on noudatettu hallinnon palveluista annettua lainsäädäntöä. Toiminnassa ei ole havaittu puutteita. Päätösten teon sekä muun toiminnan osalta ollaan noudatettu hyvää hallintotapaa.



Arvosana: Säädöksiä ja määräyksiä on noudatettu hyvin (4)

3. Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus'

Selonteko ja arviointi: Sekä tavoitteiden toteutuminen, varojen käyttö ja toiminnan tuloksellisuuden toteutumisen seuranta esitetään tilinpäätöksen toimintakertomuksessa ja talousarvion toteutumisvertailussa. Jos tavoitteen asettamisessa tai määrärahan budjetoinnissa on tapahtunut olennainen virhe tai tulosvastuuta ei ole noudatettu tai toimivalta varojen käytössä on toistuvasti ylitetty, saattaa asia kuitenkin olla syytä tuoda esiin selonteossa korjausehdotuksineen.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen on käsitelty tarkemmin ympäristölautakunnan toimintakertomuksessa. Vuonna 2023 lautakunnan käyttötalouden toimintakate oli lähes talousarvion mukainen (poikkeama 3 176 euroa). Tulostavoitteesta jäätiin 21 492 euroa, mikä johtui rakennusvalvonnan myönnettyjen lupien määrän laskusta. Kulut puolestaan alittuivat 24 668 euroa, mikä johtui pääasiassa rakennusvalvonnan henkilöstömenojen sekä ympäristöterveydenhuollon palvelusopimuksen maksun alittumisesta. Asetetuista tavoitteista saavutettiin ainoastaan yksi. Kahden muun tavoitteen toteuttaminen oli ympäristöpäällikön vastuulla ja molemmat edistyivät jonkin verran, mutta toisen hankkeen haasteellisuus sekä toisessa henkilöresurssin puute vaikeuttivat tavoitteiden saavuttamista.

Varojen käyttöä ja toiminnallisia tavoitteita seurataan lautakunnille valmisteltavien osavuosikatsausten yhteydessä. Näiden lisäksi päälliköt seuraavat taloutta kuukausittain palvelualueidensa osalta ja raportoivat mahdollisista poikkeamista kaupunkikehityksen päällikköpalaverien yhteydessä.

Arvosana: Käyttötalouden osalta hyvä (4), tavoitteiden saavuttamisen osalta kohtalainen (3)

4. Riskienhallinnan järjestäminen

Selonteko ja arviointi: Arvioidaan toimielimen alaisen toiminnan riskienhallinnan tasoa ja riittävyttä varsinaisen toiminnan ja investointien osalta. Onko riskienkartoitus ajan tasalla ja riittävää, ovatko vastuut selvät, onko riittävä asiantuntemus jne.

Riskien kartoitusta ei ole tehty koronapandemian jälkeen. Kaupunkikehityksellä riskien hallinta on tämän jälkeen ollut jatkuvassa seurannassa vastuualueittain. Kaupunkikehityksen päällikköpalavereissa käydään jokaisen yksikön osalta läpi ajankohtaisia asioita niin talouden kuin toiminnan osalta ja teemme yhteistyötä näiden osa-alueiden toteutuksissa.

Asiantuntemus on kaupunkikehityksellä hyvällä tasolla. Asiantuntemusta pyritään parantamaan erilaisin koulutuksin ja varsinkin lakimuutosten myötä kouluttautuminen on hyvin tärkeää. Rakennusvalvonnan osalta vuoden 2025 alussa tapahtuu lainsäädännön muutos, kun



uusi rakentamislaki (751/2023) astuu voimaan ohjaamaan rakentamista. Myös jäljelle jääneen maankäyttö- ja rakennuslain tilalle on tulossa kolme uutta lakia, mikä vaatii aktiivista koulutukseen osallistumista vielä vuoden 2024 aikana.

Arvio riskeistä: Rakennusvalvonnan lainsäädännön nopea muutos tekee tulojen arvioinnin erittäin hankalaksi etenkin, kun samaan aikaan rakentamisessa on laskusuhdanne. Tulojen liian optimistinen arviointi aiheuttaa riskin.

Arvio: Toiminta onnistunut hyvin (4)

5. Omaisuuksien hankinta, luovutukset ja hoidon valvonta

Selonteko ja arviointi: Selonteossa arvioidaan sisäisen valvonnan toimivuutta erityisesti silloin, kun omaisuuden hankinnassa, luovutuksessa tai käyttöarvossa on toteutunut menetyksiä, arvonalennuksia tai jouduttu korvaus tai muuhun oikeudelliseen vastuuseen. Menetykset tai korvaus voivat olla seuraus esimerkiksi virheellisestä menettelystä hankinnan kilpailuttamisessa.

Kaupunkikehityksellä noudatetaan hankintaohjetta tavaroiden ja palvelujen hankinnassa. Hankinnat tehdään valtuuston hyväksymien määrärahojen puitteissa. Hankintapäätöksissä toimitaan hallintosäännössä olevien hankintarajojen ja -oikeuksien mukaisesti.

Ympäristölautakunnan alaisessa toiminnassa menoerältään suurimmat hankinnat ovat ohjelmisto- ja palveluhankintoja. Näissä hankinnoissa noudatetaan hankintaohjetta ja pyritään luotettaviin ja laadukkaisiin hankintoihin. Omaisuus- tai materiaalihankinnat ovat hyvin vähäiset verrattuna koko kaupunkikehityksen toimintaan nähden. Hankinnoissa ei ole havaittu virheitä.

Arvio: Ympäristölautakunnan osalta hankinnat ja luovutukset ovat sujuneet hyvin (5)

6. Sopimustoiminta

Selonteko ja arviointi: Sopimukseen liittyvää sisäistä valvontaa on aiheellista arvioida erityisesti silloin, jos sopimuksella on ollut negatiivisia seurauksia, joita ei sopimusta tehdessä ole ennakoitu. On myös tärkeää arvioida, onko sopimusehtojen noudattaminen ja vanhentumisaikojen seuranta ajantasaista ja sopimusvelvoitteiden seurantavastuut selvät.

Ympäristölautakunta valvoo kaupungin tekemiä kuntien yhteistoimintasopimuksia (ympäristöterveydenhuollon palvelut, ilmanlaadun seuranta, Lohikalat Karjaanjokeen - vesistövisio ja rakennusvalvonnan ohjelmistot). Sopimusvelvoitteita seurataan osallistumalla ohjausryhmiin, saatujen raporttien avulla ja ohjelmistojen käytön aikana.



Arvio: Sopimusten noudattamisessa ei ole havaittu puutteita, onnistunut hyvin (4)

7. Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

Selonteko ja arviointi: Tässä tulee selvittää, miten sisäinen valvonta ja tarkastus on toimielimessä ja sen alaisessa toiminnassa järjestetty, miten laajaa tarkastustoiminta on, miten sitä kohdennetaan. Tähän raportoidaan myös päättyneen tilikauden keskeiset tulokset ja johtopäätökset.

Kaupunkikehityksellä vastuualuepäälliköt toimialajohtajan johdolla raportoivat lautakunnalle toiminnastaan. Raportointimuotoina ovat osavuosisikatsaukset kolmesti vuodessa sekä toimintakertomus. Sisäinen tarkastus toteutuu osana muuta toimintaa: toimialan ja vastuualuepäälliköiden keskinäisissä palavereissa toimintaa ja sen toteutumista seurataan kuukausittain.

Tuloksellisesti ympäristölautakunnan toimintavuosi oli hyvällä tasolla. Kaupunkikehityksellä pyritään pitämään talouden ja toiminnan seuranta hyvällä tasolla ja reagoimaan talouden muutoksiin mahdollisimman nopeasti.

Selontekoa varten erillinen ohje oheismateriaalina

Arviointi tehdään asteikolla:

Toiminta onnistunut kiitettävästi (5)

Toiminta onnistunut hyvin (4)

Toiminta onnistunut tyydyttävästi (3)

Toiminta onnistunut huonosti (2)

Toiminta onnistunut erittäin huonosti (1)