



Ympäristölautakunta

Päivämäärä: 19.2.2026

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.

Ympäristölautakunnan alaista toimintaa ohjaa erilaiset lainsäädännöt ja Karkkilan kaupungin hallintosääntö. Toiminnassa ei tältä osin toimintavuonna ole havaittu puutteita. Päätöksien ja toiminnan osalta on noudatettu hyvää hallintotapaa.

Kiinteistöveroselvityksen yhteydessä rakennustietoja tarkennettiin ja se tuki oikeiden rekisteritietojen ylläpitoa sekä valmistautumista siirtymistä Suomen ympäristökeskuksen ylläpitämään rakennetun ympäristön tietojärjestelmään (RYHTI).

Rakentamislain muutoksen myötä tulleeeseen rakennusjärjestyksen päivitystarpeeseen vastattiin aloittamalla uuden rakennusjärjestyksen pohjustustyö virkatyönä.

Toiminta onnistunut kiitettävästi (5)



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.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet on käsitelty tarkemmin lautakunnan toimintakertomuksessa. Ympäristölautakunta pääsi käyttötalouden osalta taloudellisiin tavoitteisiin niin tulojen kuin menojen osalta.

Kiinteistöveroselvitystyö tuki osaltaan tuloksellisuutta ja lisäsi veropohjan oikeellisuutta.

Henkilöstökulut alittuivat koska kaikkia virkoja ei saatu täytettyä (LVI-tarkastaja).

Toiminta onnistunut hyvin (4)

4. Riskienhallinnan järjestäminen

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

Riskienhallinta on kiinteä osa viranhaltijoiden työtehtäviä. Asiantuntemus on hyvällä tasolla ja sitä pyritään edelleen parantamaan erilaisin koulutuksin. Lakimuutokset lisäävät koulutuksen merkitystä.

Vuonna 2025 riskienhallintaa on toteutettu normaalien lupaprosessien ja valvontakäytäntöjen avulla. Kiinteistöveroselvittäjän osa-aikaistaminen (60/40) siirsi verotietojen yhtenäistämistavoitteen valmistumistavoitetta

Toiminta onnistunut kiitettävästi (5)

5. Omaisuuden hankinta, luovutukset ja hoidon valvonta

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



Hankintoja tehtäessä noudatetaan hankintaohjetta. Hankinnat tehdään valtuuston hyväksymien määrärahojen puitteissa. Ympäristölautakunnan toimialalla ei ollut vuonna 2025 merkittäviä uuden omaisuuden hankintaan liittyviä tapahtumia.

Toiminta onnistunut kiitettävästi (5)

6. Sopimustoiminta

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

Hankintasopimuksissa ohjeistus sopimuksen sisällöstä ja sopimuksessa huomioon otettavista asioista löytyy hankintaohjeesta. Sopimusten laadinta ja vastuut on kirjattu hallintosääntöön.

Ympäristölautakunnan toimialalla tehdyt sopimukset toteutuivat vuonna 2025 asianmukaisesti ja niiden noudattamista seurattiin säädösten mukaisesti.

Toiminta 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.

Vastaava rakennustarkastaja ja ympäristöpäällikkö sekä toimialajohtaja raportoivat ympäristölautakunnalle säännöllisesti toimialalla tapahtuvista toimista ja hankinnoista. Raportointimuotoina ovat vuosiraportit, tilinpäätös sekä toimintakertomus. Sisäinen tarkastus toteutuu osana muuta toimintaa. Toimintaa seurataan toimialan ja vastuualuepäälliköiden keskinäisissä palaverissa kahden viikon välein.

Toiminta onnistunut kiitettävästi (5)
