

28.1.2019

Julkinen

KAUPUNKIYMPÄRISTÖN PALVELUALUEEN SELONTEKO SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ V. 2018

Sisäisen valvonnan ja siihen liittyvän riskienhallinnan tarkoituksena on varmistaa, että toiminta on taloudellista ja tuloksellista, tavoitteet saavuttavaa, päätösten perusteena oleva tieto riittävää ja luotettavaa ja että lakeja, säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan ja omaisuutta sekä voimavaroja turvataan. Sisäinen valvonta on varmistamistyötä, joka on palvelualueen johdon tekemää tai johdon lukuun tehtyä.

Seuraavassa on esitetty sisäisen valvonnan järjestelyjä kohdealueittain kaupunkiympäristön palvelualueella.

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Lakien ja säännösten sekä hyvän hallinto- ja johtamistavan vastaisia toimia, joista seuraisi merkittävä korvaus, kanne tai oikeusseuraamus, ei ole tapahtunut.

EU-tietosuoja-asetuksen vaatimat tietosuojaselosteet on laadittu kaikista henkilökäsitelystä. Asiakkailta on mahdollisuus tarkistuttaa tietonsa netistä löytyvien lomakkeiden avulla.

Tavoitteiden toteutuminen, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus, varojen valvonta

Talousarvion toteutumisesta sekä toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamisesta on kerrottu osavuositarkastuksissa ja toimintakertomuksessa. Talousarvion toteutumista on seurattu kuukausittain palvelualueen johtoryhmässä ja poikkeamiin on reagoitu välittömästi. Talousarvion toteutumisesta on raportoitu määräajoin kaupunkirakennelautakunnalle.

Kaupunkiympäristön palvelualueen taloudellinen tulos riippuu merkittävästi maaomaisuuden myyntivoittojen sekä maankäyttö- ja kehittämiskorvausten toteutumisesta, jotka kuluneena vuonna toteutuivat hyvin alkuperäiseen talousarvioon nähden. Myyntivoittojen osalta tehtiin talousarviomuutos. Muita tärkeitä tulonlähteitä ovat maanvuokratulot, joiden kehitys on kaupungin kasvun ja kaupungin maapoliittisten linjausten ansiosta vakaata ja nousujohteista. Myös maanvuokrien osalta tehtiin talousarviomuutos. Säästöä syntyi palvelujen ostoissa sekä henkilöstömenoissa.

Joukkoliikenteen käyttäjämäärä kasvoi 4,1 % edellisten vuosien tavoin ja matkoja tehtiin 6,8 miljoonaa. Asuntoja vuonna 2018 valmistui ennätysmäärä, n. 1800 asuntoa.

28.1.2019

Julkinen

Yhdyskuntarakentamisen osalta investoinneissa ei ole merkittäviä poikkeamia budjetoituun. Suurin muutos on tapahtunut Savilahden allianssi-hankkeessa, jossa ei osattu varautua niin suureen rahan menoon kehitysvaiheessa. Tätä on kompensoitu muiden hankkeiden osalta. Allianssissa neuvotellaan parasta aikaa siirtymisestä toteutusvaiheeseen.

Tuottavuustavoitteita tarkastellaan vuosittain taloustoteutumisen ja mittareiden avulla ja tuottavuusohjelman tavoitteet on huomioitu työohjelmissa. Sähköisiä palveluja on kehitetty järjestelmällisesti.

Varojen käytön valvontaa on tehty sisäisen valvonnan suunnitelman mukaisesti eikä esille ole tullut puutteita tai väärinkäytöksiä.

Riskienhallinnan järjestäminen

Tilikauden aikana ei ole raportoitu sellaisia tapahtumia, joista olisi aiheutunut vahinkoa tai menetystä toiminnalle. Tilikauden aikana on maksettu vahingonkorvauksia lähinnä liukastumistapauksista.

Palvelualueen riskienhallintasuunnitelman päivittäminen on aloitettu.

Uusi maanvuokrasopimusten hallinta- ja laskutusjärjestelmä on otettu käyttöön.

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Vuoden 2018 aikana on kaksi asiaa käsitelty markkinaoikeudessa, joista molemmista kaupunki joutui maksamaan oikeudenkäyntikuluja yhteensä noin 6600 euroa. Molemmat kohteet sijaitsevat Puijolla. Lisäksi yksi asia on vireillä tällä hetkellä markkinaoikeudessa koskien Lippumäen tekojääräen rakentamista.

Kuopion kaupunki oli yhtenä kantajana n. 35 muun kunnan kanssa puukaupakartellioikeudenkäynnissä. Oikeusprosessissa vastaajina 3 metsäyhtiötä oli tuomittu markkinaoikeudessa yhteensä n. 58 M€ sakkoon luvattomasta puukaupakartellista. Kantajat hävisivät oikeudenkäynnin Helsingin käräjäoikeudessa riittävän näytön puuttuessa kantajille aiheutuneen vahingon määrästä. Kantajat veloitettiin maksamaan kahdelle metsäyhtiölle n. 131 000 euroa vastapuolen oikeudenkäyntikuluina. Yhden metsäyhtiön kanssa neuvoteltu sovintoratkaisu säästi n. 70 000 euron edestä kaupungin varoja oikeudenkäyntikuluissa. Oikeudenkäynnin ja sen valmistelun aikana kertyneet kaupungin omat oikeudenkäyntikulut jäivät kaupungin itsensä maksettaviksi.

28.1.2019

Julkinen

Muilta osin tilikauden aikana ei ole todettu hankinnoissa, omaisuuden luovutuksessa tai käyttöarvossa menetyksiä, merkittäviä arvon alennuksia tai jouduttu korvausvastuuseen tai muuhun oikeudelliseen vastuuseen.

Sopimustoiminta

Sopimuksesta Uusiutuvan energian kuntakatselmuksesta on seurannut seuraavassa lyhyesti eritelty seurausvaikutus, jota ei sopimusta tehtäessä tai tarkistettaessa ole ennakoitu: Uusiutuvan energian kuntakatselmuksella ostettiin ulkopuoliselta. Sopimus jouduttiin purkamaan lakimiesneuvottelun jälkeen, koska yritys ei täyttänyt sopimusvelvoitteitaan. Samalla takaisin perittiin osa jo maksetuista hinnoista.

Vastaavien tapahtumien ehkäisemiseksi jatkossa on tehty seuraavaa: hankinnoissa edellytetään tarkemmin aiempia referenssejä.

Oma arvio riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan nykytilasta ja kehittämistarpeista

Kaupunkiympäristön palvelualueen johto katsoo, että sisäinen valvonta on pääosin hyvällä tasolla.

Eniten parantamista ja kehittämistä vaativat seuraavat asiat, jotka huomioidaan vuoden 2019 sisäisen valvonnan suunnitelmassa:

- 1) Hankintojen kehittäminen
- 2) Mestarin sopimusten hallinta
- 3) Hankinnoissa edellytetään tarkemmin aiempia referenssejä

Jari Kyllönen
apulaiskaupunginjohtaja