

# **Kontiolahden kunnan tytäryhtiöiden sisäisen valvonnan toteumat vuodelta 2022 sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suunnitelmat vuodelle 2023**

## **Omistajaohjausjaosto 01.03.2023 § 4**

Kontiolahden kunnan hallintosäännön luvussa 11 on määritelty sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen on osa kuntakonsernin johtamista. Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan kunnan ja kuntakonsernin sisäisiä menettely- ja toimintatapoja, joiden avulla pyritään varmistamaan, että toiminta on taloudellista, tuloksellista ja lainmukaista ja että omaisuus ja voimavarat turvataan.

Sisäinen tarkastus on osa sisäistä valvontaa. Sisäisen tarkastuksen tehtävänä on arvioida ja varmentaa sisäisen valvonnan toimivuutta ja riskienhallinnan riittävyyttä.

Riskienhallinnalla tunnistetaan, arvioidaan ja hallitaan tavoitteiden saavuttamista uhkaavia tekijöitä. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tulee perustua järjestelmälliseen ja dokumentoituun toimintatapaan.

Kontiolahden kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen mukaan koko kunnan yhteisen ja tytäryhtiöiden sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suunnitelman hyväksyy kunnanhallitus.

Kokoukseen on kutsuttu tytäryhtiöiden toimitusjohtajat.

Oheismateriaalit:

1. ) Kiinteistö Oy Kontiolahden Vuokratilojen sisäisen valvonnan toteuma vuodelta 2022 sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suunnitelmat vuodelle 2023.
2. ) Kontionloikka Oy:n sisäisen valvonnan toteuma vuodelta 2022 sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suunnitelmat vuodelle 2023.
3. ) Kontiolahden Yrityspalvelu Oy:n sisäisen valvonnan toteuma vuodelta 2022 sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suunnitelmat vuodelle 2023.
4. ) Yrityspalveluiden ja Kontionloikan riskienhallinnan raportti omistajaohjausjaostolle.

Lisätietoja: talousjohtaja Minna Kuusela-Hurskainen p. 050 302 8003

### **Kunnanjohtajan ehdotus:**

Omistajaohjausjaosto päättää esittää kunnanhallitukselle, että se merkitsee tiedokseen tytäryhtiöiden sisäisen valvonnan toteumat vuodelta 2022 ja hyväksyy tytäryhtiöiden sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suunnitelmat vuodelle 2023.

### **Päätös:**

Merkittiin pöytäkirjaan, että kokouksessa oli paikalla tytäryhtiöiden toimitusjohtajat Erkki Voutilainen ja Annu Räsänen tämän pykälän käsittelyn aikana. Erkki Voutilainen poistui kokouksesta klo. 15.53 ja Annu Räsänen poistui kokouksesta klo. 17.20.

Omistajaohjausjaosto päätti esittää kunnanhallitukselle, että se merkitsee tiedokseen tytäryhtiöiden sisäisen valvonnan toteumat

vuodelta 2022 ja hyväksyy tytäryhtiöiden sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suunnitelmat vuodelle 2023.

**Kunnanhallitus 13.03.2023 § 57**

28/00.01.04.00/2023

Omistajaohjausjaosto on kokouksessaan 1.3.2023 § 4 käsitellyt kunnan tytäryhtiöiden sisäisen valvonnan toteumat vuodelta 2022 ja tytäryhtiöiden sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suunnitelmat vuodelle 2023.

Oheismateriaalit:

1. ) Kiinteistö Oy Kontiolahden Vuokratalojen sisäisen valvonnan toteuma vuodelta 2022 sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suunnitelmat vuodelle 2023.
2. ) Kontionloikka Oy:n sisäisen valvonnan toteuma vuodelta 2022 sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suunnitelmat vuodelle 2023.
3. ) Kontiolahden Yrityspalvelu Oy:n sisäisen valvonnan toteuma vuodelta 2022 sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suunnitelmat vuodelle 2023.
4. ) Yrityspalveluiden ja Kontionloikan riskienhallinnan raportti omistajaohjausjaostolle.

Lisätietoja: talousjohtaja Minna Kuusela-Hurskainen p. 050 302 8003

**Kunnanjohtajan ehdotus:**

Kunnanhallitus päättää:

1. merkitä tiedokseen tytäryhtiöiden sisäisen valvonnan toteumat vuodelta 2022;
2. hyväksyä tytäryhtiöiden sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suunnitelmat vuodelle 2023.

**Päätös:**

Kunnanhallitus päätti:

1. merkitä tiedokseen tytäryhtiöiden sisäisen valvonnan toteumat vuodelta 2022;
2. hyväksyä tytäryhtiöiden sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suunnitelmat vuodelle 2023.

Satu Seppäläinen ja Leena Nyysönen (Kontionloikka Oy) sekä Seppo Toppi, Matti Mäntynen ja Sanna Niiranen (Kontiolahden yrityspalvelu Oy) jäivät itsensä (palvelussuhde- ja toimeksiantosuhdejäävi) päätöksen kohdassa 2 ja poistuivat kokouksesta asian käsittelyn ja päätöksenteon ajaksi. Tälle ajalle puheenjohtajaksi valittiin Jyry Eronen.