

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä. Varmennetiedot tarkastettavissa kaupungin kirjaamosta.

§ 59

Sisäisen tarkastuksen raportointi ja kehittämistoimenpiteet

TRE:6354/00.05.02/2025

Valmistelija / lisätiedot:

Saarinen Johanna

Valmistelijan yhteystiedot

Tarkastuspäällikkö Johanna Saarinen, puh. 040 187 4582, etunimi.sukunimi@tampere.fi

Lisätietoja päätöksestä

Lakiasiaainjohtaja Laura Klami, puh. 040 543 2285, etunimi.sukunimi@tampere.fi

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Esittelijä: Yli-Rajala Juha, Konsernijohtaja

Päätösehdotus

Sisäisen tarkastuksen raportointi ja kehittämistoimenpiteet merkitään tiedoksi.

Kokouskäsitely

Kaupunginhallitus myönsi läsnäolo- ja puheoikeuden tarkastuspäällikkö Johanna Saariselle, henkilöstöjohtaja Niina Pietikäiselle sekä KPMG Oy:n advisory director Maliina Hakala-Kiviselle. He olivat asiantuntijoina läsnä kokouksessa asian käsittelyn aikana ja poistuivat ennen päätöksentekoa.

Perustelut

Tampereen kaupungin hallintosäännön (2.9.2025) 14.1 §:n 12. kohdan mukaan kaupunginhallituksen tehtävänä on huolehtia kaupungin sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä.

Kaupunginhallituksen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tehtävät on eritelty hallintosäännön 79 §:ssä, jonka mukaan kaupunginhallituksen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tehtäviin kuuluu myös sisäisen tarkastuksen raportoinnin käsittely. Konsernihallinnon toimintasäännössä on määrätty 1.8.2021 alkaen, että sisäinen tarkastus raportoi arvioinnin tulokset kaupunginhallitukselle, pormestarille, konsernijohtajalle ja arvioinnin kohteelle.

Sisäinen tarkastus on kaupunginhallituksen, pormestarin ja konsernijohtajan riskiperustainen, riippumaton ja objektiivinen arviointi- ja neuvonantotoiminto. Sisäinen tarkastus tukee toiminnallaan organisaation kehittämistä ja tavoitteiden saavuttamista.

Sisäinen tarkastus kehittää toimintaansa ja tarkastusten vaikuttavuutta toiminnan kehittämiseksi korostetaan sekä tarkastuksilla luodaan lisäarvoa painottamalla toiminnan kehittämistä tarkastushavaintojen perusteella. Tarkastus on avoin siihen saakka, kunnes havaintojen

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä. Varmennetiedot tarkastettavissa kaupungin kirjaamosta.

perusteella tehdyt toimenpiteet on katsottu tehdyiksi ja tarkastuksen vaikutus toimintojen kehittämiseksi voidaan todentaa. Tarkastusten kokonaislaajuuden arviointi on tärkeä toimenpide, jolla tarkastusten vaikuttavuutta parannetaan ja tarkastettujen toimintojen kehittämistä tuetaan neuvonannolla koko tarkastuksen ajan loppuun saakka. Lisäksi sisäisen tarkastuksen tärkeimmät sidosryhmät; kaupunginhallitus, pormestari ja konsernijohtaja pystyvät uuden toimintamallin avulla paremmin varmistumaan tehdyistä korjaavista toimenpiteistä ja niiden vaikutuksista ja näin suorittamaan omaa sisäisen valvonnan tehtäväänsä tehokkaammin.

Sisäinen tarkastus esittelee tämän hetken ajankohtaiset keskeneräiset tarkastukset, valmistuneita tarkastuksia ei ole.

Tämän asian liite on salainen, kunnes tarkastukset ovat valmistuneet. Salassapidon peruste: Laki viranomaisten toiminnan julkisuudesta 6 §:n 1 momentin 9) kohta.

Tiedoksi

Johanna Saarinen

Nähtävilläolo ja tiedoksianto asianosaiselle

Pöytäkirja yleisesti nähtäville 10.3.2026 www.tampere.fi.

Päätös annettu tiedoksi sähköpostilla 10.3.2026.

Asia on katsottavissa myös kaupungin verkkosivuilla www.tampere.fi.

Tampere
10.03.2026

Leeni Herrala
Hallintosihteeri

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä. Varmennetiedot tarkastettavissa kaupungin kirjaamosta.

Muutoksenhakukielto

§59

Muutoksenhakukielto

Oikaisuvaatimusta tai kunnallisvalitusta ei saa tehdä päätöksestä, joka koskee:

-vain valmistelua tai täytäntöönpanoa (KuntaL 136 §)

-virka- tai työehtosopimuksen tulkintaa tai soveltamista ja viranhaltija on jäsenenä viranhaltijayhdistyksessä, jolla on oikeus panna asia vireille työtuomioistuimessa (KVhl 50 § 2 mom.)

-etuusto-oikeuden käyttämättä jättämistä (EtuostoL 22 §)