

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä. Varmennetiedot tarkastettavissa kaupungin kirjaamosta.

§ 210

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. Hän oli asiantuntijana läsnä kokouksessa asian käsittelyn aikana ja poistui ennen päätöksentekoa.

Kalervo Kummola ilmoitti olevansa yhteisöjäävi koskien tätä asiaa. Esteellisyys todettiin hallintolain 28.1 §:n 5) kohdan perusteella. Kalervo Kummola poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn ja päätöksenteon ajaksi.

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 suorittanut kevään aikana vuosisuunnitelman mukaiset tarkastukset ja yhden erityistarkastuksen, jotka esitellään kaupunginhallitukselle. Tarkastukset on laadittu sisäisen tarkastuksen ammattistandardien mukaisesti. Sisäisen tarkastuksen kumppanina on ollut KPMG Oy. Havainnot ja suositukset on käsitelty yhteistyössä

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä. Varmennetiedot tarkastettavissa kaupungin kirjaamosta.

tarkastuskohteen kanssa ja annettu tiedoksi toimenpiteitä varten. Sisäinen tarkastus on myös arvioinut tarkastuskohteen johdon esittämien toimenpiteiden laatua ja riittävyyttä.

Sisäisen tarkastuksen toiminnassa korostetaan tarkastusten vaikuttavuutta toiminnan kehittämiseksi sekä tarkastuksilla pyritään luomaan lisäarvoa painottamalla toiminnan kehittämistä tarkastushavaintojen perusteella. Tarkastus on keskeneräinen siihen saakka, kunnes havaintojen 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 tehtävänsä tehokkaammin.

Sisäinen tarkastus esittelee kokouksessa koonnin tämänhetkisistä ajankohtaisista tarkastuksista sekä seurannasta valmistuneet tarkastukset.

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 23.6.2026 www.tampere.fi.

Päätös annettu tiedoksi sähköpostilla 23.6.2026.

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

Tampere
23.06.2026

Leeni Herrala
Hallintosihteeri

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä. Varmennetiedot tarkastettavissa kaupungin kirjaamosta.

Muutoksenhakukielto

§210

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.)

-etuosto-oikeuden käyttämättä jättämistä (EtuostoL 22 §)