

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä. Varmennetiedot tarkastettavissa kaupungin kirjaamosta.

§ 260

Sisäisen tarkastuksen raportointi ja kehittämistoimenpiteet

TRE:5643/00.05.02/2024

Valmistelija / lisätiedot:

Nääppä Annina

Valmistelijan yhteystiedot

Vt. tarkastusjohtaja Annina Nääppä, puh. 040 749 3590, etunimi.
sukunimi@tampere.fi

Lisätietoja päätöksestä

Lakiasiaintohtaja 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 titteli vt. tarkastusjohtaja Anniina Nääppälle, advisory director (KPMG Oy) Maliina Hakala-Kiviselle ja advisory partner (KPMG Oy) Harri Leppiniemelle. He olivat asiantuntijoina läsnä kokouksessa asian käsittelyn aikana ja poistuivat ennen päätöksentekoa.

Perustelut

Tampereen kaupungin hallintosäännön 83 §:n mukaan kaupunginhallituksen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tehtäviin kuuluu sisäisen tarkastuksen raportoinnin käsittely. Konsernihallinnon toimintasäännössä on määrätty 1.8.2021 alkaen, että sisäinen tarkastus raportoi arvioinnin tulokset kaupunginhallitukselle, pormestarille, konsernijohtajalle ja arvioinnin kohteelle.

Keväällä 2025 sisäinen tarkastus on arvioinut

- Henkilötiedon elinkaarenhallinnan toimintamallia ja toteutusta
- Lukioden ja toisen asteen koulutuksen ostolaskutuksen kontrollipisteitä
- Maksupäätteiden ja kassojen prosessinhallintaa
- Kehitysohjelmien riskienhallinnan asianmukaisuutta
- Tampereen Kaupunkiliikenne Oy:n hyvän hallinnon arviointia koskevien toimenpiteiden toteutusta (seurantatarkastus)
- Työllisyys- ja kasvupalvelujen elämysympäristöä koskevan hankkeen pienhankinnan sisäisen valvonnan menettelyjä

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä. Varmennetiedot tarkastettavissa kaupungin kirjaamosta.

Tarkastukset on laadittu sisäisen tarkastuksen ammattistandardien mukaisesti. Sisäisen tarkastuksen kumppanina on ollut KPMG Oy. Havainnot ja suositukset on käsitelty yhteistyössä tarkastuskohteen kanssa ja annettu tiedoksi toimenpiteitä varten. Sisäinen tarkastus on arvioinut tarkastuskohteen johdon esittämien toimenpiteiden laatua ja riittävyttä.

Sisäinen tarkastus on koonnut kaupunginhallitukselle tiedoksi synteesin vuoden 2025 ensimmäisen puolivuotiskauden aikana tehdyssä tarkastustyössä havaituista tärkeimmistä sisäisen valvonnan kehittämistä vaativista valvontatoimenpiteistä. Niitä ovat:

- Henkilötiedon hallinnan organisointi: Henkilötiedon hallinnan roolien ja vastuiden määrittely ja dokumentointi tarkemmalla tasolla työyksiköissä
- Maksupäätteiden ja kassojen prosessien kontrolliympäristön kehittäminen ja riittävien valvontatoimenpiteiden varmistaminen
- Kehitysohjelmien riskienhallinta: Riskien seuranta- ja arviointivastuun asianmukainen toteutuminen kehitysohjelmien ohjausryhmissä
- Ostolaskutuksen kontrollit: Ostolaskujen asiatarastukseen liittyvien riittävien kontrollien ja jäljitysketjun läpinäkyvyyden varmistaminen

Tiedoksi

Annina Nääppä, tarkastuksen kohteena ja valvontavastuussa olleet

Liitteet

1 Kh 2.6.2025 Sisäisen tarkastuksen kooste 1_2025

Nähtävilläolo ja tiedoksianto asianosaiselle

Pöytäkirja yleisesti nähtäville 10.6.2025 www.tampere.fi.

Päätös annettu tiedoksi sähköpostilla 10.6.2025.

Asia liitteineen on katsottavissa kaupungin verkkosivuilla www.tampere.fi. Pyydettyessä ote toimitetaan liitteineen.

Tampere
10.06.2025

Leeni Herrala
Hallintosihteeri

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä. Varmennetiedot tarkastettavissa kaupungin kirjaamosta.

Muutoksenhakukielto

§260

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 §)