

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä.

§ 148

Sisäisen tarkastuksen raportointi ja kehittämistoimenpiteet

TRE:8213/00.05.02/2022

Valmistelija / lisätiedot:
Heini Ruski

Valmistelijan yhteystiedot

Tarkastuspäällikkö Heini Ruski, puh. 041 730 0921, etunimi.sukunimi@tampere.fi

Lisätietoja päätöksestä

Lakimies Juha Perämaa, puh. 040 503 9038, etunimi.sukunimi@tampere.fi

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Esittelijä: Juha Yli-Rajala, Konsernijohtaja

Päätösehdotus

Sisäisen tarkastuksen raportointi ja kehittämistoimenpiteet merkitään tiedoksi.

Esteellisyys

Anne-Mari Jussila, Antti Hiitti ja Ida Leino ilmoittivat olevansa esteellisiä. Esteellisyys todettiin hallintolain 28 §:n 5 kohdan perusteella. Jussila ja Hiitti poistuivat kokouksesta asian käsittelyn ja päätöksenteon ajaksi. Ida Leino poistui kokouksesta.

Kokouskäsittely

Kaupunginhallitus myönsi läsnäolo- ja puheoikeuden tarkastuspäällikkö Heini Ruskille, johtaja Lauri Savisaarelle sekä KPMG Oy Ab:n Advisory Partner Harri Leppiniemelle ja Advisory Senior Manager Maliina Hakala-Kiviselle. He olivat läsnä kokouksessa asian käsittelyn aikana ja poistuivat ennen päätöksentekoa.

Ilkka Sasi, Jaakko Mustakallio, Mikko Aaltonen, Pekka Salmi, Johanna Loukaskorpi ja Matti Helimo poistuivat kokouksesta tämän asian käsittelyn ajaksi.

Varajäsen Ida Leino liittyi kokoukseen.

Perustelut

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.

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä.

Kaupunginhallitukselle raportoidaan osa laajemmasta kokonaisuudesta, jonka tarkastaminen on vielä osin kesken. Sisäisen tarkastuksen raportti R6 2023 on käsittelyhetkellä julkisuuslain mukaan salassa pidettävä viranomaisen asiakirja (laki viranomaisten toiminnan julkisuudesta 24 §:n 1 momentin 15 kohta).

Tarkastus 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.

Havaintojen lisäksi sisäinen tarkastus esittää johtopäätöksen tarkastuskohteen johdon esittämien toimenpiteiden riittävydestä ja muista kaupunginhallituksen tiedonsaannin kannalta olennaisista näkökulmista. Lisäksi on esitetty yhteenveto ylimmän johdon edellyttämistä kehittämistoimenpiteistä, joihin on ryhdyttävä valvonnan heikkouksien korjaamiseksi.

Tiedoksi

Heini Ruski, tarkastuksen kohteena ja valvontavastuussa olevat

Nähtävilläolo ja tiedoksianto asianosaiselle

Pöytäkirja yleisesti nähtäville 18.4.2023 www.tampere.fi

Päätös on annettu tiedoksi sähköisesti 18.4.2023.

Tampere
18.04.2023

Elina Nikkilä
Hallintosihteeri

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä.

Muutoksenhakukielto

§148

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 §)