

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä. Varmennetiedot tarkastettavissa kaupungin kirjaamosta.

§ 245

Sisäisen tarkastuksen raportointi ja kehittämistoimenpiteet

TRE:5894/00.05.02/2023

Valmistelija / lisätiedot:
Ruski Heini

Valmistelijan yhteystiedot

Tarkastusjohtaja Heini Ruski, puh. 041 730 0921, 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 tarkastusjohtaja Heini Ruskille sekä KPMG Oy Ab:n Advisory Director Maliina Hakala-Kiviselle. He olivat asiantuntijoina läsnä kokouksessa asian käsittelyn aikana ja poistuivat ennen päätöksentekoa.

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.

Sisäinen tarkastus on arvioinut

- yleisiin kokouksiin liittyviä liikenteen poikkeusjärjestelyjä,
- johdon edustamisen ja matkustamisen periaatteita,
- Viikinsaaren toimintaa kokonaisuutena,
- sopimushallinnan ja valvonnan organisointia,
- katutilavalvonnan menojen ja tulojen valvontaa sekä
- Tampereen Kaupunkiliikenne Liikelaitoksen hallintoa hyvän hallinnon näkökulmasta.

Tarkastukset on laadittu sisäisen tarkastuksen ammattistandardien mukaisesti. Sisäisen tarkastuksen kumppanina on ollut KPMG Oy. Havainnot ja suositukset on käsitelty yhteistyössä tarkastuskohteen

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä. Varmennetiedot tarkastettavissa kaupungin kirjaamosta.

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

Sisäinen tarkastus on koonnut kaupunginhallitukselle tiedoksi vuoden 2024 ensimmäisen puolivuotiskauden aikana tehdyssä tarkastustyössä havaitut tärkeimmät sisäisen valvonnan kehittämistä vaativat valvontatoimenpiteet. Niitä ovat

- Sopimusjohtaminen: Hankinnan ja sopimushallinnan ohjeiden noudattaminen, sopimusten elinkaarenhallinta
- Ostolaskuprosessi: Toimittajien laskujen tietosisältö, asiatarkastajan selvitysten riittävyys
- Vastuiden määrittely: Yhtenäisen johtamisnäkömyksen ja vastuunjaon laatiminen poikkihallinnollisissa hankkeissa
- Päätöksenteko: Lainmukaisuuden arviointi ja dokumentointi päätöksenteon yhteydessä

Tiedoksi

Heini Ruski, tarkastuksen kohteena ja valvontavastuussa olleet

Liitteet

1 Sisäisen tarkastuksen kooste 1 2024.pdf

Nähtävilläolo ja tiedoksianto asianosaiselle

Pöytäkirja yleisesti nähtäville 18.6.2024 www.tampere.fi

Päätös on annettu tiedoksi sähköisesti 14.6.2024.

Tampere
14.06.2024

Elina Nikkilä
Hallintosihteeri

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä. Varmennetiedot tarkastettavissa kaupungin kirjaamosta.

Muutoksenhakukielto

§245

Muutoksenhakukielto

Oikaisuvaatimusta tai valitusta 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 §)
- varhaiskasvatuslain 57 §:n mukaista huomautusta tai huomion kiinnittämistä (Varhaiskasvatuslaki 63 § 2 mom.)