

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä. Varmennetiedot tarkastettavissa kaupungin kirjaamosta.

§ 528

Sisäisen tarkastuksen raportointi ja kehittämistoimenpiteet

TRE:5643/00.05.02/2024

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 ja advisory director Maliina Hakala-Kiviselle (KPMG Oy). 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.

Syksyllä 2025 sisäinen tarkastus on arvioinut:

- Kaupunkiympäristön rakentamisen maamassojen hallintaprosessi ja hyvät käytännöt
- Maksujen hallinta työllisyys- ja kasvupalveluissa

Syksyn tarkastusohjelmaan kuulunut kaupunkitasoinen arviointi "Kertapalkkiot ja ylityöt" on vielä kesken ja raportoidaan kaupunginhallitukselle erikseen, kun se valmistuu.

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 myös arvioinut tarkastuskohteen johdon esittämien toimenpiteiden laatua ja riittävyttä.

Sisäinen tarkastus on koonnut kaupunginhallitukselle tiedoksi koosteen syksyn 2025 aikana tehtyjen arviointien havainnoista ja toimenpiteistä. Havaintojen määrä oli kohtuullinen, eikä erityisesti rakentamisen maamassojen arvioinnin yhteydessä tehty välittömiä toimenpiteitä vaativia suosituksia. Maksujen hallinnan arvioinnissa tehtiin muutama välittömiä toimenpiteitä vaativa huomio, jotka liittyvät erityisesti valtakunnallisesti käytettävään maksatusjärjestelmään.

Tiedoksi

Johanna Saarinen, tarkastuksen kohteena ja valvontavastuussa olleet

Liitteet

1 Kh 15.12.2025 Sisäisen tarkastuksen raportointi ja kehittämistoimenpiteet

Nähtävilläolo ja tiedoksianto asianosaiselle

Pöytäkirja yleisesti nähtäville 23.12.2025 www.tampere.fi.

Päätös annettu tiedoksi sähköpostilla 23.12.2025.

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

Tampere
23.12.2025

Leeni Herrala
Hallintosihteeri

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä. Varmennetiedot tarkastettavissa kaupungin kirjaamosta.

Muutoksenhakukielto
§528

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 §)