

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä.

§ 109

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

Kaupunginlakimies Jouko Aarnio, puh. 040 514 4884, etunimi.
sukunimi@tampere.fi

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Esittelijä: Juha Yli-Rajala, Konsernijohtaja

Päätösehdotus

Sisäisen tarkastuksen raportointi ja kehittämistoimenpiteet merkitään tiedoksi.

Esteellisyys

Merkittiin, että Anne-Mari Jussila ilmoitti olevansa esteellinen. Esteellisyys todettiin hallintolain 28 §:n 5 kohdan perusteella. Hän on hallituksen jäsen yhteisössä, jonka asiaa käsiteltiin tässä pykälässä. Jussila poistui kokouksesta tämän yhteisön asian käsittelyn ja päätöksenteon ajaksi.

Kokouskäsitely

Kaupunginhallitus myönsi läsnäolo- ja puheoikeuden tarkastuspäällikkö Heini Ruskille 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.

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.

Liitteenä olevaan koosteraporttiin on koottu valmistuneet toimeksiannot. Sisäinen tarkastus on laatinut erityistarkastuksen Tampereen taidemuseossa, arvioinut Älykaupunki kaupunkilaisille -kehitysohjelman hankintoja sekä konsultoinut avustustoiminnan kehittämistä. Lisäksi on

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä.

toteutettu kaksi tarkastusta, jotka ovat käsittelyhetkellä julkisuuslain mukaan salassa pidettäviä viranomaisen asiakirjoja (laki viranomaisten toiminnan julkisuudesta 24 §:n 1 momentin 15- ja 20-kohdat).

Tarkastukset on laadittu sisäisen tarkastuksen ammattistandardien mukaisesti. Sisäisen tarkastuksen kumppanina on ollut KPMG Oy. Havainnot ja suositukset on käsitelty yhteistyössä tarkastuskohteiden kanssa ja annettu tiedoksi toimenpiteitä varten.

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

Tiedoksi

Heini Ruski, tarkastuksen kohteet, valvontavastuussa olevat

Liitteet

1 Sisäisen tarkastuksen koosteraportti 1_2023

Nähtävilläolo ja tiedoksianto asianosaiselle

Pöytäkirja yleisesti nähtäville 21.3.2023 www.tampere.fi

Päätös on annettu tiedoksi sähköisesti 22.3.2023.

Tampere
22.03.2023

Elina Nikkilä
Hallintosihteeri

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä.

Muutoksenhakukielto

§109

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 §)