

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä. Varmennetiedot tarkastettavissa kaupungin kirjaamosta.

§ 492

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

Lakiasianjohtaja 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:n advisory director Maliina Hakala-Kiviselle ja advisory partner Harri Leppiniemelle. He olivat asiantuntijoina läsnä kokouksessa asian käsittelyn aikana ja poistuivat ennen päätöksentekoa.

Jaakko Mustakallio saapui kokoukseen asian käsittelyn aikana.

Perustelut

Tampereen kaupungin hallintosäännön (1.5.2024) 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

- digitalisaation edistämistä projekteissa,
- Lapintien kiertoliittymän rakentamista ja Rongankadun parantamista,
- vuokrasopimusten hallintaa,
- järjestelmäpoikkeamaa kaupunkiympäristön palvelualueella,
- sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa valikoiduissa konserniyhtiöissä ja
- Tampereen seudun työväenopiston hallinnon ja talouden sisäistä valvontaa.

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 2024 jälkimmäisen puolivuotiskauden aikana tehdyssä tarkastustyössä havaituista tärkeimmistä sisäisen valvonnan kehittämistä vaativista valvontatoimenpiteistä. Niitä ovat

- Sopimukseen sisältyvän työnjaon selkeys: Sopimuksissa määriteltävä työnjako käytännössä ja sen toteutumisen seuranta ja valvonta arjessa
- Strateginen johtaminen ja vision selkeys: Vision jakaminen kaikille osapuolille, johtamisen läpinäkyvyys tulevaisuuden suunnan selkeydellä
- Riskienhallinnan integrointi johtamiseen: Riskien käsittely ja hallintatoimien toteuttaminen yhteisymmärryksessä osapuolten kanssa
- Tilojen käytön hallinta: Tilojen hallinointiin ja käyttöön liittyvä yhtenäisyys, roolit ja vastuut

Tiedoksi

Heini Ruski, tarkastuksen kohteena ja valvontavastuussa olleet

Liitteet

1 Kh 16.12.2024 Sisäisen tarkastuksen kooste 2-2024

Nähtävilläolo ja tiedoksianto asianosaiselle

Pöytäkirja yleisesti nähtäville 20.12.2024 www.tampere.fi.

Päätös annettu tiedoksi sähköpostilla 20.12.2024.

Tampere
20.12.2024

Leeni Herrala
Hallintosihteeri

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä. Varmennetiedot tarkastettavissa kaupungin kirjaamosta.

Muutoksenhakukielto

§492

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.)