

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä.

§ 496

Sisäisen tarkastuksen painopisteet 2023-2026 ja vuosisuunnitelma 2023

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 päivitetty painopisteet 2023-2026 ja
vuosisuunnitelma 2023 merkitään tiedoksi.

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.

Ilmari Nurminen ja Ilkka Sasi poistuivat kokouksesta.

Jaakko Mustakallio, Aleksi Jänntti, Pekka Salmi, Johanna Loukaskorpi, Matti
Helimo ja Katja Kannonlahti poistuivat kokouksesta vuosisuunnitelman
käsittelyn ajaksi.

Perustelut

Sisäinen tarkastus on hallintosäännön (voimaan 16.8.2021 alkaen) 87 §:n
mukaan riippumaton kaupunginhallituksen ja ylimmän johdon
tukitoiminto. Sen tehtävänä on arvioida ja konsultoida kaupungin
toiminnan tuloksellisuutta, lainmukaisuutta ja eettisyyttä sekä
johtamisessa ja päätöksenteossa käytettävän tiedon luotettavuutta.
Sisäinen tarkastus arvioi hyvän hallinto- ja johtamistavan, sisäisen
valvonnan, riskienhallinnan ja konsernivalvonnan järjestämistä ja
tuloksellisuutta. Sisäinen tarkastus raportoi arvioinnin tuloksista
arvioinnin kohteiden lisäksi kaupunginhallitukselle, pormestarille ja
konsernijohtajalle.

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä.

Sisäinen tarkastus suunnittelee toimintaansa usean vuoden aikajänteellä tunnistamalla riskejä kaupunkikonsernin toiminnassa. Tunnistettujen riskien sekä toimintaympäristön analyysin perusteella sisäinen tarkastus on määritellyt tulevien vuosien työlle seuraavat näkökulmat:

- kaupunkikonsernin johtamisprosessien hallinta,
- kaupunkikonsernin toiminnan eettisyys ja lainmukaisuus,
- kaupunkikonsernin resurssien ja omaisuuden hallinta,
- sisäisen tarkastuksen oman toiminnan vaikuttavuus.

Painopisteet on esitetty tarkemmin liitteessä.

Konsernimääräyksen (Sisäisen tarkastuksen tehtävät ja toiminta, 5.8.2021) mukaan sisäinen tarkastus laatii ja esittää vuosittain toimintaympäristön ja riskien analysointeihin perustuvan toimintasuunnitelman ja resurssitarpeet kaupunginhallitukselle, pormestarille ja konsernijohtajalle. Sisäinen tarkastus on laatinut vuoden 2023 vuosisuunnitelman, joka toteutetaan osin ostopalveluita hyödyntämällä.

Vuosisuunnitelman lisäksi voidaan käynnistää erityistarkastuksia seuraavin perustein:

- kaupungin eettiseen kanavaan saapuneiden ilmoitusten selvittämiseksi käynnistettävät erityistarkastukset,
- kaupunginhallituksen, pormestarin ja konsernijohtajan määräämät tarkastukset.

Osa vuosisuunnitelman tarkastuksista voi siirtyä seuraavaan vuoteen, mikäli erityistarkastukset vievät tilaajan ja tarkastajien resursseja niin paljon, että niille erikseen varattu resurssi ei riitä.

Liitteenä oleva sisäisen tarkastuksen vuosisuunnitelma on salassa pidettävä julkisuuslain perusteella (Julkl 621/1999 24.1 §:n 15-kohta).

Tiedoksi

Heini Ruski

Nähtävilläolo ja tiedoksianto asianosaiselle

Pöytäkirja yleisesti nähtäville 20.12.2022 www.tampere.fi

Päätös on annettu tiedoksi sähköisesti 19.12.2022.

Tampere
19.12.2022

Elina Nikkilä
Hallintosihteeri

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä.

Muutoksenhakukielto

§496

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 §)