

Kaupunginhallitus 5.6.2023

Tampella

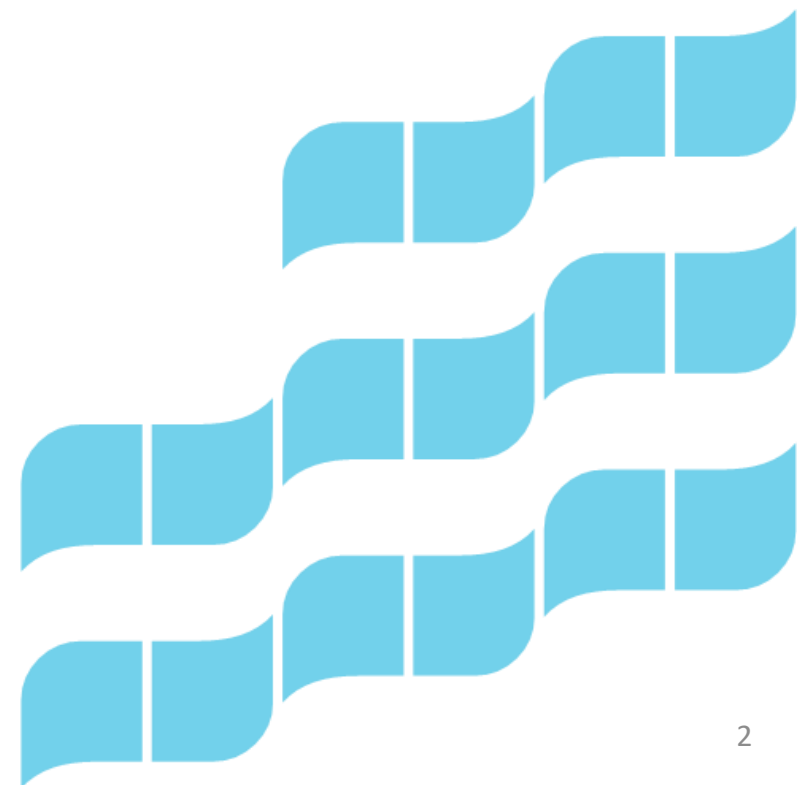
Sisäisen tarkastuksen koosteraportti

3 | 2023

Lisätiedot: Heini Ruski, tarkastusjohtaja, etunimi.sukunimi@tampere.fi

Sisällys

	Sivu
1 Käsiteltävät sisäisen tarkastuksen raportit	3
2 Rekrytoinnit kaupungin julkisiin virkoihin, lain- ja ohjeidenmukaisuus	4
3 Tampere Filharmonian työaikaresurssien käyttö ja sopimuskäytännöt	6



1 Käsiteltävät sisäisen tarkastuksen raportit

Sisäisen tarkastuksen laatimat raportit

R7-2023 Rekrytoinnit kaupungin julkisiin virkoihin, lain- ja ohjeidenmukaisuus

R8-2023 Tampere Filharmonian työaikaresurssien käyttö ja sopimuskäytännöt

2 Rekrytoinnit kaupungin julkisiin virkoihin, lain- ja ohjeidenmukaisuus (1/2)

Johdon yhteenveto

Rekrytointeja Tampereen kaupungin julkisiin virkoihin tarkastettiin otannan ja siihen liittyvän dokumentaation avulla. Otannan läpikäynnissä ei havaittu ilmeisiä lainvastaisuuksia, mutta joitain Tampereen kaupungin sisäisen ohjeistuksen vastaisuuksia ja sisäisen valvonnan heikkouksia havaittiin. Tarkastuksen perusteella rekrytointeihin liittyvä kaupungin ohjeistus on pääosin riittävää. Tarkastuksessa havaittiin tarvetta sisäisen valvonnan vahvistamiselle ohjeiden mukaisten käytäntöjen ja dokumentaation varmistamiseksi. Tarkastuksessa havaittiin puutteita ansiovertailuasiakirjan ohjeistuksen mukaisessa arkistointikäytännössä Selmaan, koska noin puolet ansiovertailuista pyydettiin rekrytoivasta yksiköstä suoraan ja yksi pyydetty ansiovertailu jäi toimittamatta tarkastukseen. Tarkastuksen yhteydessä läpikäyty, rekrytointeihin liittyvä dokumentaatio oli suurelta osin laadittu lain ja sisäisen ohjeistuksen velvoittamalla tavalla. Asiakirjojen täsmällisyyttä voi kuitenkin parantaa ja ansiovertailun versionhallintaa ja päätöksentekohetken jälkeen täydentämistä hallita esimerkiksi päiväyksillä. Mahdollisuus ansiovertailun muuttamiseen päätöksen jälkeen heikentää ansiovertailun uskottavuutta ja päätöksen perustelujen läpinäkyvyyttä. Rekrytoinnissa syntyvässä kirjallisessa aineistossa on myös arvioitava EU:n tietosuoja-asetuksen säilytyksen rajoittamiseen liittyvä sääntely.

Sisäisen valvonnan puutteista erityishuomioita tulee kiinnittää ansiovertailun muuttumattomuuteen päätöksen jälkeen, jotta sen uskottavuutta päätöksen perusteluaineistona ei kyseenalaisteta, sekä arkistointikäytäntöjen vahvistamiseen.

2 Rekrytoinnit kaupungin julkisiin virkoihin, lain- ja ohjeidenmukaisuus (2/2)

Sisäisen tarkastuksen arvio johdon toimenpiteiden riittävydestä

Sisäisen tarkastuksen tarkastuskohteelle antamat suositukset koskevat sisäisen valvonnan vahvistamista, ohjeistuksien päivittämistä sekä rekrytointiprosessiin liittyvien käytäntöjen ja menettelytapojen vahvistamista. Tarkastuskohteen johto on vastannut toteuttavansa hyväksymänsä toimenpidesuositukset syksyyn 2023 mennessä.

Sisäisen tarkastuksen arvion mukaan tarkastuskohteen johto on hyväksynyt tarkastuksen olennaisimmat toimenpidesuositukset ja arvioi toimenpidesuunnitelmassa ilmoitettujen toimenpiteiden olevan riittäviä.

Ylimmän johdon edellyttämät toimenpiteet

Kaupungin johto edellyttää, että tarkastussuosituksia noudatetaan, ja sisäiselle tarkastukselle annetaan tietoa kehittämisestä seuraavan seurantakierroksen yhteydessä.

3 Tampere Filharmonian työaikaresurssien käyttö ja sopimuskäytännöt (1/2)

Johdon yhteenveto

Tampere Filharmonian työaikaresurssien käyttöä ohjaa Kunta-alan yleisen virka- ja työehtosopimuksen (KVTES) lisäksi myös kunta-alan muusikkojen virka- ja työehtosopimukset 2022-2025. Tarkastuksessa havaittiin kehittämistarvetta sekä hallinnon että muusikoiden työajan suunnittelun ja seurannan käytännöissä. Kaupungin edellyttämän hallinnon työajanseurannan järjestelmää ei käytetä optimaalisesti, ja sen rinnalla työaikaa seurataan manuaalisilla rekisteröinneillä. Osalle hallinnon henkilöstöstä todettiin kertyneen merkittävän korkea määrä normaalin työajan ylittäviä liukumaljoja.

Muusikoiden orkesterityön hallinnoimiseen tarkoitettu OPAS-järjestelmä tarjoaa työajan suunnitteluun välineen, johon suunnitellaan konserttikauden yhteiset harjoitukset, konsertit ja muu mahdollinen ohjelma. Muusikoiden virka- ja työehtosopimuksen mukaista itsenäistä harjoittelua, joka muodostaa merkittävän osuuden viikoittaisesta työajasta, ei kuitenkaan suunnitella työhjelmaan erikseen tai rekisteröidä työajan seurantajärjestelmään. Koska todellisia toteutuneita työaikoja ei pystytä seuraamaan, työaikaan liittyviä rajoitteita ei pystytä valvomaan. Lisäksi voi olla mahdotonta todentaa työtapaturmia ja sairaspoissaoloja sekä valvoa sivutoimia seurannan puuttuessa.

Konserttikauden vaihtuessa kesällä ja tapahtumatoiminnan ollessa tauolla joidenkin muusikoiden kesälomia jatketaan etätyö -merkinnällä siltä osin kuin kertyneet vuosilomapäivät eivät riitä kattamaan kokonaisuudessaan Filharmonian kesätaukoa. Kesällä tapahtumatoiminnan ollessa tauolla, etätyö tarkoittaa muusikoiden itsenäistä harjoittelua.

3 Tampere Filharmonian työaikaresurssien käyttö ja sopimuskäytännöt (2/2)

Sisäisen tarkastuksen arvio johdon toimenpiteiden riittävydestä

Tarkastuskohteen johto on hyväksynyt sisäisen tarkastuksen havaintoihin perustuvat suositukset ja laatinut toimenpidesuunnitelman aikatauluineen sekä vastuuhenkilöineen toimenpiteiden toteuttamiseksi. Tarkastuskohteen johto on alkanut toteuttaa jo tarkastuksen aikana osaa toimenpiteistä. Joidenkin suositusten tarkemmat jatkotoimenpiteet edellyttävät tarkastuskohteen, sivistyspalvelujen henkilöstöhallinnon sekä konsernihallinnon henkilöstöyksikön välisiä lisäkeskusteluja.

Sisäinen tarkastus varmistaa seurannassa edelleen, että Tampere Filharmonian toiminnan kehittäminen etenee niin, että se noudattaa työaikalainsäädäntöä ja toimii yhtenäisellä tavalla muun kaupunkiorganisaation kanssa. Merkittävimpiä havaintoja koskevat toimenpiteet arvioidaan seurannassa jo vuoden 2023 aikana, koska johdon kirjaamat toimenpiteet olivat alustavia.

Ylimmän johdon edellyttämät toimenpiteet

Kaupungin johto edellyttää, että tarkastussuosituksia noudatetaan ja erityisesti lainsäädännön noudattaminen sekä työnantajavelvoitteiden toteuttaminen asetetaan kehittämisessä muiden asioiden edelle. Sisäiselle tarkastukselle tulee antaa tietoa kehittämisestä seuraavan seurantakierroksen yhteydessä.

