

Sisäisen valvonnan suunnitelma 2023

Omohjao 23.03.2023 § 25
2178/00.01.02.00/2023

Valmistelija: omistajaohjaus- ja valvontajohtaja Petteri Soininen, petteri.soininen (at) pshyvointialue.fi, puh. 040 526 7975.

Vuosittain tehtävä sisäinen valvonta perustuu Pohjois-Savon hyvinvointialueen hallintosäännön 13. luvun mukaisiin määräyksiin. Aluevaltuusto on hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet 30.5.2022 §80 ja aluehallitus on hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintaohjeen 19.12.2022 § 405.

Hallintosäännön 108 § mukaan aluehallitus hyväksyy sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa koskevat ohjeet ja menettelytavat. Hallintosäännön 109 §:n mukaan omistajaohjaus- ja valvontajaosto vastaa sisäisen valvonnan järjestämisestä ja yhteen sovittamisesta siten, että hyvinvointialueen toiminnan laillisuus ja tuloksellisuus varmistetaan. Näin ollen on perusteltua, että omistajaohjaus- ja valvontajaosto valmistelee aluehallitukselle hyväksyttäväksi hyvinvointialueen sisäisen valvonnan suunnitelman vuodelle 2023.

Sisäisen valvonnan tavoitteet ovat:

- Toiminnan tuloksellisuus: Valvonnalla varmistetaan asetettujen tavoitteiden saavuttamista, tuotteiden ja palvelujen laatua sekä toimintojen taloudellisuutta ja tuottavuutta.
- Raportointi ja tiedon oikeellisuus: Valvonnalla johto ja esihenkilöt huolehtivat siitä, että heidän vastuualueellaan tuotetaan ja ylläpidetään luotettavia tietoja toiminnasta, taloudesta ja hallinnosta. Tiedot tulee raportoida oikein ja ajantasaisesti.
- Toiminnan laillisuus ja johdon antamien ohjeiden noudattaminen: Valvonta turvaa lakien ja asetusten sekä Pohjois-Savon hyvinvointialueen päätösten, sääntöjen ja ohjeiden noudattamisen.
- Resurssien ja omaisuuden turvaaminen ja hyödyntäminen: Valvonnalla varmistetaan, että hyvinvointialueen resursseja käytetään järkevästi ja taloudellisesti hyvinvointialueen hyväksi. Resurssit tulee turvata menetyksiltä, jotka aiheutuvat virheistä, resurssien huonosta hoidosta, tuhlauksesta, väärinkäytöksistä, petoksista tai muusta sääntöjen ja ohjeiden vastaisesta toiminnasta.

Liitteen mukaisella sisäisen valvonnan suunnitelmalla pyritään siihen, että edellä kuvatut tavoitteet saavutetaan koko hyvinvointialueella yhtenevällä toimintatavalla.

Esityslistan liitteenä:

- Sisäisen valvonnan suunnitelma 2023

| | |
|---------------|--|
| Esittelijä | omistajaohjaus- ja valvontajohtaja |
| Päätösehdotus | Omistajaohjaus- ja valvontajaosto esittää aluehallitukselle hyväksyttäväksi liitteen mukaisen sisäisen valvonnan suunnitelman vuodelle 2023. |
| Päätös | Päätösehdotus hyväksyttiin. |