

Sisäisen valvonnan seuranta, tammi-maaliskuu 2024

Omohjao 19.04.2024 § 32
278/00.01.02.00/2024

Valmistelija: Lauri Holappa, p. 044 717 4005,
lauri.holappa(at)pshyvinvointialue.fi

Aluevaltuuston päättämien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteiden mukaisesti sisäisen valvonnan tuloksellisuutta ja riskienhallintaa seurataan talousarviovuoden aikana osana toiminnan ja talouden raportointia siten, että sisäisen valvonnan painopisteiden valvonnasta raportoidaan osavuosikatsauksissa ja tilinpäätöksessä ja raportointi tapahtuu alhaalta ylöspäin periaatteen mukaisesti.

Hyvinvointialuejohtaja päätti 16.1.2024 (§ 6/2024) vuoden 2024 sisäisen valvonnan painopisteiksi Pohjois-Savon hyvinvointialueelle seuraavat:

- Talouden säännölliset kontrollit ml. toimivaltuuksien noudattaminen sekä talous- ja tuottavuusohjelman seuranta
- Häiriötilanteisiin varautuminen, valmiussuunnitelmien ajantasaisuus
- Prosessien ja palvelujen kuvaaminen Arter IMS- ja ARC-järjestelmiin

Hyvinvointialueen vuoden 2024 ensimmäinen osavuosikatsaus laaditaan tammi-maaliskuulta. Omistajaohjaus- ja valvontajaosto seuraa hyvinvointialueen ja hyvinvointialuekonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumista osavuosikatsausten ja tilinpäätöksen yhteydessä (Omohjao 16.02.2024 § 13).

Hyvinvointialuetasoinen sisäisen valvonnan katsaus perustuu toimialojen raporteihin sekä valvonnan painopisteiden kohteina olevien prosessien vastuuhenkilöiden arvioihin. Palvelutoimialojen katsaukset käsitellään kunkin toimialan lautakunnassa. Painopisteiden valvontatoimet ja niiden keskeiset havainnot tulee lisäksi käsitellä hyvinvointialueella toimivissa johtoryhmissä.

Raportointiaikatauluista johtuen sisäisen valvonnan hyvinvointialuetasoinen katsaus ei ole käytettävissä esityslistan lähtiessä. Katsaus toimitetaan kokoukseen osallistujille sen valmistuttua.

Valmistelijan päätösehdotus:

Omistajaohjaus- ja valvontajaosto merkitsee sisäisen valvonnan katsauksen tiedoksi.

Taloudellisuus-, tuottavuus- ja integraatiovaikutusten arviointi

| | |
|---------------------|--|
| vaikutus. | Toimivalla sisäisellä valvonnalla on kyseisiä asioita edistävä |
| Toimivallan peruste | hallintosääntö 109 §, kohta 1-2 |
| Esittelijä | omistajaohjaus- ja valvontajohtaja |
| Päätösehdotus | Omistajaohjaus- ja valvontajaosto merkitsee sisäisen valvonnan katsauksen tiedoksi. |
| Päätös | Merkittiin tiedoksi. Merkitään pöytäkirjaan, että Kirsi Moisander poistui kokouksesta klo 9.32. ja Riitta Raatikainen klo 9.35. |