

Sisäisen valvonnan seuranta, tammi-kesäkuu 2024

Omohjao 13.09.2024 § 63
278/00.01.02.00/2024

Valmistelija: riskienhallintajohtaja 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 osavuosisikatsauksissa 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 toinen osavuosisikatsaus laaditaan tammi-kesäkuulta. Omistajaohjaus- ja valvontajaosto seuraa hyvinvointialueen ja hyvinvointialuekonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumista osavuosisikatsausten 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.

Esityslistan liitteenä:

- Hyvinvointialueen sisäisen valvonnan toteutuminen tammi-kesäkuu 2024

Esityslistan oheisaineistona:

- Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan katsaus 13.9.2024

Valmistelijan päätösehdotus:
Omistajaohjaus- ja valvontajaosto merkitsee sisäisen valvonnan katsauksen tiedoksi.

Taloudellisuus-, tuottavuus- ja integraatiovaikutusten arviointi
Toimivalla sisäisellä valvonnalla on kyseisiä asioita edistävä vaikutus.

Toimivallan peruste hallintosääntö 109 §, kohta 2. ja 3.

Esittelijä erityisasiantuntija, rahoitus ja omistajaohjaus

Pätösehdotus Omistajaohjaus- ja valvontajaosto merkitsee sisäisen valvonnan katsauksen tiedoksi.

Päätös Merkitään pöytäkirjaan, että
- Jaakko Kosunen liittyi kokoukseen klo 8.34.
- Jari Korhonen liittyi klo 8.35.
- Kirsi Moisander poistui klo 9.25.
- Outi Kalske ja Katja Yli-Monni poistuivat klo 9.34

Omistajaohjaus- ja valvontajaosto merkitsi sisäisen valvonnan katsauksen tiedoksi.

Omistajaohjaus- ja valvontajaosto päätti esittää että, aluehallitus ottaa sisäisenvalvonnan osavuosikatsauksen käsittelyyn.