

## Sisäisen valvonnan itsearviointi ja raportointi 2024, yleiset palvelut

Yleisltk 12.12.2024 § 119  
278/00.01.02.00/2024

Valmistelija: yleisten palveluiden toimialajohtaja Jari Saarinen,  
puh. 044 718 6301, jari.saarinen(at)pshyvinvointialue.fi

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan hyvinvointialueen sisäisiä menettely- ja toimintatapoja, joilla pyritään varmistamaan toiminnan laillisuus, tuloksellisuus ja taloudellisuus. Yleisten palveluiden toimialalla sisäinen valvonta on osa normaalia päivittäisjohtamista. Sisäisen valvonnan avulla arvioidaan toimialalle asetettujen tavoitteiden toteutumista, toimintaprosesseja ja riskejä.

Sisäiseen valvontaan kuuluvat muun muassa johdolle ja luottamuselimille laadittavat raportit, toiminnan ja erityisesti poikkeamien seuranta, talousarvion toteutumisen seuranta, säädösten ja ohjeiden noudattamisen valvonta, hyväksymis- ja valtuutusmenettelyt sekä tekniset valvontatoimenpiteet. Vuoden 2024 sisäisen valvonnan painopisteinä hyvinvointialuetasoisesti ovat talouden säännölliset kontrollit (ml. toimivaltuuksien noudattaminen ja talous- ja tuottavuusohjelman seuranta), häiriötilanteisiin varautuminen (valmiussuunnitelmien ajantasaisuus) sekä prosessien ja palvelujen kuvaaminen Arter IMS- ja ARC-järjestelmiin.

Toimialan sisäisen valvonnan toteutuksessa havaittiin liitteenä olevan raportin mukaisesti mm, että talous ei toteudu suunnitellusti synnyttäen alijäämää. Talouden seuranta ja ennustamista häiritsee vakavasti taloustietojärjestelmien puutteet sekä yhteen-sopimattomuus henkilöstötietojärjestelmien kanssa. Hoitotakuu ei toteudu, jonka vuoksi Valvira on antanut määräyksen. Tiedolla johtamista haastaa edelleen epäyhtenäiset tietojärjestelmät, joista on hankala saada yhteismitallista tietoa, erityisesti peruspalveluissa.

Kehittämiskohteista prioriteeteiksi tulevalle vuodelle on suunniteltu henkilöstön saatavuus, rekrytointi, palvelujärjestelmäuudistusten valmistumiset ja toimeenpanot eri vaiheissa sekä talouden tasapainottaminen.

Toimialan riskienarviointi päivitettiin osana talousarvion laadintaa. Toimialan merkittävimmiksi riskeiksi on lisäksi arvioitu hoitotakuun toteutuminen lain ja määräysten mukaisesti sekä henkilöstön riittävyys erityisesti lääkäreiden saatavuus perusterveydenhuollossa. Vuonna 2024 toimialalla toteutuneista riskeistä

merkittävimpinä voidaan pitää yllä olevia talouden lisäksi. Riskien hallitsemiseksi on suunniteltu korjaavia toimenpiteitä liitteenä olevan raportin mukaisesti. Arvioidut riskit aikataulutettuine hallintatoimenpiteineen on kirjattu hyvinvointialueen riskienhallintajärjestelmään.

Johtopäätöksenä toimialan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan osalta voidaan todeta, että yleisten palveluiden toimialalla riskien hallinta, valvonta ja seuraaminen on huomioitu järjestelmällisenä osana toimintaa ja sen johtamista.

Esityslistan oheisaineistona:

- yleisten palveluiden toimialan sisäisen valvonnan raportointi 2024

Ennakkovaikutusten arviointi

Toimivallan peruste hallintosääntö 42 §, lautakunnan erityistehtävät kohta 7

Esittelijä yleisten palveluiden toimialajohtaja

Päätösehdotus Yleisten palveluiden lautakunta hyväksyy yleisten palveluiden toimialan sisäisen valvonnan raportin ja lähettää sen edelleen aluehallitukselle.

Päätös Merkitään pöytäkirjaan, että Jari Korhonen poistui klo 11.47.

Päätösehdotus hyväksyttiin.