

Sisäisen valvonnan seuranta tammi-syyskuu 2024

Omohjao 08.11.2024 § 100
5629/00.03.01/2024

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 kolmas osavuosikatsaus laaditaan tammi-syyskuulta. 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.

Ennakkovaikutusten arviointi

Pohjois-Savon hyvinvointialueen sisäisen valvonnan tavoitteena on saada kohtuullinen varmuus hyvinvointialueen tavoitteiden saavuttamisesta koskien strategisia ja operatiivisia tavoitteita, raportoinnin luotettavuutta sekä lakien ja ohjeiden noudattamista. Sisäisen valvonna tarkoituksena on häiriöttömän palvelutuotannon varmistaminen.

Toimivallan peruste hallintosääntö 109 §, kohta 3

Esittelijä erityisasiantuntija, rahoitus ja omistajaohjaus

Päätösehdotus Omistajaohjaus- ja valvontajaosto merkitsee sisäisen valvonnan katsauksen tiedoksi.

Päätös Merkittiin tiedoksi.

Merkitään pöytäkirjaan, että Riitta Raatikainen ja Marko Korhonen poistuivat klo 10.53 asian käsittelyn ja päätöksenteon jälkeen.