

## Sisäisen valvonnan painopisteet vuodelle 2025

Omohjao 14.02.2025 § 18  
249/00.01.02.00/2025

Valmistelija(t)	riskienhallintajohtaja Lauri Holappa puh. 044 717 4005, lauri.holappa(at)pshyvointialue.fi
Päätös	Merkittiin tiedoksi.  Merkitään pöytäkirjaan, että Katja Yli-Monni oli läsnä kokouksessa klo 10.59-11.06.
Esittelijä	erityisasiantuntija, rahoitus ja omistajaohjaus
Päätösehdotus	Omistajaohjaus- ja valvontajaosto merkitsee sisäisen valvonnan painopisteet vuodelle 2025 tiedoksi.
Ennakkovaikutusten arviointi	  Toimiva sisäinen valvonta edistää hyvinvointialueen strategian ja tavoitteiden toteutumista, riskien ja talouden hallintaa sekä toiminnan tehokkuutta ja luotettavuutta.
Toimivallan peruste	Hallintosääntö § 109 ja 111
Liitteet ja oheisaineisto	Esityslistan oheisaineistona: <ul style="list-style-type: none"><li>Hyvinvointialuejohtajan viranhaltijapäätös § 21/2025: Pohjois-Savon hyvinvointialueen sisäisen valvonnan painopisteet ja raportointi vuonna 2025</li></ul>
Valmistelu	  Pohjois-Savon hyvinvointialueen aluevaltuuston 30.5.2022 päättämien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteiden mukaan hyvinvointialuejohtajalla on kokonaisvastuu hyvinvointialueen sisäisen valvonnan ohjeistuksen mukaisesta järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta, tuloksellisuudesta ja raportoinnista aluehallitukselle.  Pohjois-Savon hyvinvointialueen aluehallitus on hyväksynyt 19.12.2022 hyvinvointialueen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintaohjeen, jonka mukaan hyvinvointialuejohtaja päättää koko hyvinvointialuetta koskevat vuosittaiset sisäisen valvonnan painopisteet. Painopisteet valitaan riskiperusteisesti ottaen huomioon mm. aiempien vuosien valvonnassa esille nousseet kehittämiskohteet.

Hyvinvointialuejohtaja Marko Korhosen 28.1.2025 päättämät sisäisen valvonnan painopisteet vuodelle 2025 ovat:

- Varautuminen ja väestönsuojelu
- Hankinnat ja hankintasopimukset
- Palvelujärjestelmäuudistuksen seuranta
- Omavalvonnan toimeenpano

Vuodelle 2025 päätettyjen painopisteiden perusteluina ovat Pohjois-Savon hyvinvointialueen lakisääteiset tehtävät, globaalin turvallisuustilanteen muutos, kireä taloustilanne sekä Pohjois-Savon hyvinvointialueen palvelutoiminnan kehittämis- ja integraatiotarpeet. Kyseisten painopisteiden mukaiset toimet edistävät osaltaan hyvinvointialueen perustehtävän ja riskienhallinnan toteutumista. Painopisteet pohjautuvat vuoden 2024 sisäisen valvonnan raportointiin ja johtoryhmien sisäisen valvonnan tapaamisissa käytyihin keskusteluihin, joiden perusteella kyseisissä kokonaisuuksissa on myös kehitettävää. Painopiste-esitykset valmisteltiin valmisteltu hyvinvointialueen riskienhallintatyöryhmässä 12.12.2024 sekä johtoryhmässä 28.1.2025.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintaohjeen mukaisesti hyvinvointialueella toimivissa johtoryhmissä käsitellään (ja muistioihin dokumentoidaan) vuosittaisten painopisteiden valvontatoimiin ja keskeisiin havaintoihin perustuvat asiat. Painopisteiden valvonnasta raportoidaan lisäksi osavuosikatsauksissa ja tilinpäätöksessä osana toiminnan ja talouden raportointia.

Säännönmukaisen seurannan ja raportoinnin lisäksi toimialojen, palvelualueiden ja palveluyksiköiden johtoryhmät tai vastaavat arvioivat kirjallisesti sisäistä valvontaansa loka-marraskuussa 2025. Toimialojen johtoryhmien laatimat raportit sisäisen valvonnan tuloksista käsitellään palvelutoimialoilla vastaavissa lautakunnissa joulukuussa 2025.