

Sisäisen tarkastuksen vuoden 2024 yhteenveto aluehallitukselle

Aluehallitus 31.03.2025 § 100
4278/00.03.01/2025

Valmistelija sisäisen tarkastuksen päällikkö Sanna-Mari Viljanen, puh. 040 502 7328,
sanna-mari.viljanen@omahame.fi

Selostus Aluehallitus on hyväksynyt sisäisen tarkastuksen päivitetyn toimintaohjeen (§ 326) 11.9.2023. Sisäisen tarkastuksen päivitetyn toimintaohjeen mukaisesti sisäinen tarkastus esittelee aluehallitukselle vuosittain yhteenvedon tekemästään työstä sekä tarkastusten keskeisistä havainnoista.

Vuotta 2024 koskien on ollut kaksi vuosisuunnitelmaa, ensimmäinen ajalle 1.9.2023-31.7.2024 (AH 11.9.2023 §327) ja toinen ajalle 1.9.2024-31.12.2025 (AH 23.9.2024 §345). Sisäisen tarkastuksen tarkemmat työtehtävät on kuvattu aluehallituksen hyväksymissä sisäisen tarkastuksen vuosisuunnitelmissa. Sisäisen tarkastuksen työaikaa on tarkastusten lisäksi varattu sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asiantuntijatehtäviin, aikaisempien tarkastusten yhteydessä annettujen suositusten toimeenpanon seurantaan, hyvinvointialueen toiminnan, talouden ja päätöksenteon yleisseurantaan sekä ilmoittajansuojelulain mukaisen väärinkäytösten ilmoituskanavan käytön koordinointiin ja ilmoitusten käsittelyyn.

Työajanseurannasta saatujen tietojen mukaan tarkastuksiin on kohdistunut 69 % sisäisen tarkastuksen käytettävissä olleesta työajasta ja muihin tehtäviin 31 %.

Toimintavuonna toteutettiin yhteensä 7 tarkastusta, joissa annettiin yhteensä 187 suositusta. Vuoden 2024 keskeiset tarkastushavainnot sekä niiden perusteella annetut suositukset kohdistuivat laajasti eri aihealueisiin tarkastuksen kohteesta riippuen. Suurin osa annetuista suosituksista olivat ohjeistusten, toimintojen ja prosessien kehittämiseen tähtäviä, joita toimeenpanevien tahojen on mahdollista toteuttaa osana toiminnan jatkuvaa kehittämistä.

Tarkastusraportit on käsitelty vastuutahojen sekä hyvinvointialuejohtajan kanssa ja johto on sitoutunut tarkastuksissa annettujen kehittämissuosituksien toteuttamiseen.

Sisäisen tarkastuksen vuoden 2024 yhteenveto on liitteenä.

Hyvinvointialuejohtajan päätösesitys

Aluehallitus päättää merkitä tiedoksi sisäisen tarkastuksen vuotta 2024 koskevan yhteenvedon.

Päätös

Aluehallitus hyväksyi päätösesityksen.

Tarja Filatov poistui kokouksesta ja Antti Ahonen saapui kokoukseen kokoustauon jälkeen tämän asian käsittelyn aikana ennen päätöksentekoa.

Aino Närkki toimi toisena pöytäkirjantarkastajana tämän asian käsittelyn

ajan.

Sisäisen tarkastuksen päällikkö Sanna-Mari Viljanen ja rahoitus- ja investointijohtaja Petrus Kukkonen olivat kokouksessa paikalla asiantuntijoina tämän asian käsittelyn aikana.

Täytäntöönpano

päätösote / sisäisen tarkastuksen päällikkö Sanna-Mari Viljanen

Muutoksenhaku

Ei muutoksenhakuoikeutta