

Aluehallitus 12.6.2023

Sisäisen tarkastuksen vuosisuunnittelu

Pirkanmaan hyvinvointialueen sisäisen tarkastuksen vuosisuunnittelu

Hyvinvointialueen tulee järjestää hyvinvointialueen riippumaton sisäinen tarkastus. Sisäisen tarkastuksen toimintaa ohjaa aluehallituksen hyväksymä sisäisen tarkastuksen toimintaohje.

Yleistä

Sisäinen tarkastus on riippumaton, aluehallituksen ja ylimmän johdon tukitoiminto.

Sisäinen tarkastus arvioi hyvinvointialueen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimivuutta tarkoituksenmukaisiksi katsotuilla toimintatavoilla.

Sisäisen tarkastuksen tehtävänä on tarkastuksillaan varmentaa ja arvioida hyvinvointialuekonsernin toiminnan hyvän hallinto- ja johtamistavan, sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja konsernivalvonnan järjestämisen asianmukaisuutta ja tuloksellisuutta sekä antaa toimenpidesuosituksia näiden parantamiseksi. Asiantuntijatehtävät voivat olla mm. sisäisen valvonnan kouluttamista, työryhmiin osallistumista tai neuvontaluonteisia konsultointipalveluita.

Pitkän aikavälin suunnitelma (ns. valtuustokauden suunnitelma) vuosille 2023–2025

Sisäinen tarkastus laatii pitkän aikavälin suunnitelman valtuustokaudelle. Siihen kootaan painopisteet sekä suunnitellaan tarkastusten kattavuutta pidemmällä aikavälillä. Vuosittain tehtävän vuosisuunnitelman tarkastusaiheet johdetaan alla olevista painopistealueista.



Pitkän aikavälin suunnitelma vuosille 2023–2025

Strategian ja tavoitteiden toteutuminen Johtamisjärjestelmä tukee strategian tavoitteiden mukaista toimintaa ja tiedonkulkua Ohjelmien toimeenpano toimii tarkoitetulla tavalla Digitaaliset palvelut ja sähköinen asiointi parantavat asiakaspalvelua	Toiminnan turvaaminen Keskeiset ja kriittiset toimintaa varmistavat prosessit toimivat tuloksellisesti (esim. henkilöstöhallinnon, taloushallinnon prosessit) Riskienhallinta tukee tavoitteiden saavuttamista
Yhdenmukainen toiminta Siirtymä kohti yhdenmukaisia palveluja järjestyy strategian ja tavoitteiden mukaisesti Yhteiset toimintamallit hyvinvointialueella varmentavat tuloksellisuutta	Sisäinen valvonta Eettinen toiminta ja riskienhallinta ehkäisee väärinkäytöksiä ja turvaa omaisuutta Hyvä hallinto- ja johtamistapa varmistaa päätöksenteon luotettavuuden Hankinnat ja sopimushallinta on järjestetty asianmukaisesti ja tuloksellisesti

Vuosisuunnitelma vuodelle 2023

Pitkän aikavälin suunnitelma tarkennetaan vuosisuunnitelmissa, joiden mukaiset tehtävät ja tarvittavat muut sovitut tarkastus-, arviointi- ja asiantuntijatoimeksiantonsa sisäinen tarkastus toteuttaa ja raportoi. Vuosisuunnitelman aiheet valitaan riskiperusteisesti.

Hyvinvointialuejohtaja hyväksyy vuosisuunnitelman vuosittain, ja se tuodaan aluehallitukselle tiedoksi.

Väärinkäytösten ilmoituskanavan käsittelyryhmän jäsen

Sisäinen tarkastus osallistuu ilmoittajansuojelulain mukaiseen väärinkäytösten ilmoituskanavan työhön. Sisäisen tarkastuksen johtaja vastaa kanavan prosessista ja toimii ilmoitusten vastaanottajana ja käsittelijänä käsittelyryhmässä. Sisäinen tarkastaja on myös käsittelyryhmän jäsen.

Raportointi aluehallitukselle

Sisäinen tarkastus esittelee aluehallitukselle vuosittain yhteenvedon tarkastuksista sekä työnsä perusteella arvion sisäisen valvonnan tilasta.