

Aluehallitus 9.3.2026

Pirkanmaan hyvinvointialueen sisäisen tarkastuksen vuosisuunnittelu 2026-2029

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.

Sisäisen tarkastuksen tehtävänä on tarkastuksillaan varmentaa ja arvioida järjestelmälliseen lähestymistapaan perustuen hyvinvointialuekonsernin toiminnan hyvän hallinto- ja johtamistavan, sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja konsernivalvonnan asianmukaisuutta ja tuloksellisuutta sekä antaa toimenpidesuosituksia näiden parantamiseksi. Neuvonantopalvelut voivat olla sisäisen valvonnan kouluttamista, työryhmiin osallistumista tai asiantuntijapalveluita. Niiden toteuttaminen ei kuitenkaan saa vaarantaa sisäisen tarkastuksen riippumattomuutta ja objektiivisuutta.

Pitkän aikavälin suunnitelma (ns. valtuustokauden suunnitelma)

Sisäinen tarkastus laatii pitkän aikavälin suunnitelman valtuustokaudelle. Siihen kootaan tavoittiloja kuvaavat painopisteet. Tarkastuskattavuus varmistetaan kohdentamalla vuosisuunnitelmissa tarkastukset painopisteille, jotta sisäinen tarkastus voi arvioida tavoitteiden toteutumista ja tukea niiden saavuttamista.



Pitkän aikavälin suunnitelma vuosille 2026–2029

Sisäinen tarkastus arvioi ja kehittää kaikissa toimeksiantoissaan hyvinvointialueen hallinto- ja johtamisprosesseja, riskienhallintaa sekä sisäistä valvontaa.
Tehtävämme perustuvat hyvinvointialueen tavoitteisiin ja toimintaympäristössä tunnistettuihin riskeihin.

Tavoitteiden saavuttamisessa tukeminen huomioiden toimintaympäristön muutokset	Vastuullisen ja vaatimustenmukaisen toiminnan edistäminen	Toiminnan tuloksellisuuden ja kestävyuden vahvistaminen
Toimiva ja tehokas palvelukokonaisuus mahdollistaa vaikuttavat ja monipuoliset palvelut	Eettistä ja ympäristövastuullista toimintaa edistetään ennakkoivalla riskienhallinnalla	Yhdenmukaiset prosessit ja selkeät toimintaperiaatteet varmentavat tuloksellisuutta
Henkilöstön hyvinvointiin kohdistuu tavoitteellisia toimenpiteitä	Hyvin johdetut hankinnat ja tehokas sopimusvalvonta varmistavat resurssien asianmukaisen käytön ja toimittajayhteistyön läpinäkyvyyden	Toimiva johtamisjärjestelmä ja luotettava tieto tukevat tavoitteellista toimintaa
Turvallisuuden ja jatkuvuuden hallinta varmistaa toiminnan häiriöttömyyden ja luotettavuuden	Hyvien toimintatapojen varmistaminen vähentää virheiden riskiä ja tukee lakien, velvoitteiden ja ohjeiden noudattamista.	
Viestintä ja tiedonkulku tukevat tavoitteiden toteuttamista		

Vuosisuunnitelma vuodelle 2026

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.