

Sisäisen tarkastuksen raportti vuodelta 2025

Mkh 16.03.2026 § 34

PPL/740/00.05.01/2025

Selostus asiasta

Pohjois-Pohjanmaan liiton hallintosäännön 79 §:ssä määrätään sisäisen tarkastuksen tehtävistä. Sisäinen tarkastus arvioi objektiivisesti ja riippumattomasti sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämistä ja tuloksellisuutta, raportoi arvioinnin tuloksista sekä esittää toimenpide-ehdotuksia järjestelmän kehittämiseksi. Sisäinen tarkastus raportoi maakuntahallitukselle sekä maakuntajohtajalle.

Maakuntahallitus on antanut päätöksellään 14.3.2022 § 40 Pohjois-Pohjanmaan liiton sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen, jossa määritetään tarkemmin sisäisen tarkastuksen toiminta ja toteutustapa. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arviointiprosessi toteutetaan vuosittain tarkastussuunnitelman mukaisesti. Maakuntajohtaja hyväksyy sisäisen tarkastuksen vastuuhenkilön laatiman tarkastussuunnitelman. Sisäinen tarkastus voidaan kohdentaa vuorovuosin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan eri osa-alueisiin, eikä organisaation koko toimintaa tarkasteta vuosittain.

Sisäisen tarkastuksen raportti vuodelta 2025 on laadittu maakuntajohtajan hyväksymän tarkastussuunnitelman mukaisesti. Lisäksi vuoden 2025 aikana toteutettiin yksi tarkastussuunnitelman ulkopuolinen tarkastus.

Valmistelija

Valmistelija: sisäisen tarkastuksen vastuuhenkilö, hallinnon kehittämispäällikkö Anne Väisänen, p. 040 685 4031

Maakuntajohtajan esitys

Maakuntahallitus merkitsee tiedoksi sisäisen tarkastuksen raportin vuodelta 2025.

Käsittelytiedot

Päätös

Merkittiin tiedoksi.