

Tarkastuslautakunnan toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen 2023

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit
Tarkastuslautakunta järjestää tilintarkastustyön siten, että se voidaan suorittaa hyvän tilintarkastustavan mukaisesti.	Hankitaan riittävät ulkoisen tarkastuksen palvelut.	Toimitus sopimuksen/tarjouksen mukaan.
Toteuma: Tarkastuslautakunta on kilpailuttanut tilintarkastuspalvelut syksyllä 2022. Aluevaltuusto hyväksyi 28.11.2022 § 97 tarkastuslautakunnan ehdotuksen Pohjanmaan hyvinvointialueen tilintarkastajaksi tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab:n vuosiksi 2023-2024 ja optiolla vuodeksi 2025. Vuoden 2023 tarkastusta on toteutettu tilintarkastuksen tarkastusohjelman mukaisesti. Tilintarkastusyhteisönä tilikaudella 2022 oli BDO Audiator Oy. Tilintarkastuskertomus vuodelta 2022 on luovutettu tarkastuslautakunnalle kokoukseen 24.5.2023. Tarkastuslautakunta on saattanut tilintarkastuskertomuksen aluevaltuuston käsiteltäväksi kokoukseen 12.6.2023.		
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit
Tarkastuslautakunta valvoo, että sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuutta noudatetaan ja huolehtii siitä, että rekisteri julkaistaan hyvinvointialueen verkkosivuilla.	Lähetetään sidonnaisuusilmoituspyyntö luottamushenkilöille ja viranhaltijoille, joiden on hyvinvointialueesta annetun lain mukaan tehtävä ilmoitus.	Aluevaltuustolle annetaan tiedoksi kooste sidonnaisuusilmoituksista. Sidonnaisuusrekisteri julkaistaan hyvinvointialueen verkkosivuilla.
Toteuma: Tarkastuslautakunta on lokakuussa 2023 lähettänyt ilmoitusvelvollisille pyynnön sidonnaisuusilmoituksen antamiseen, mikäli ilmoitusta ei ole annettu ja aiemmin annettujen tietojen tarkistamiseen. Tarkastuslautakunta on saattanut hyvinvointialueen verkkosivuilla julkaistut sidonnaisuusilmoitukset ajankohdassa 6.11.2023 aluevaltuuston 27.11.2023 kokoukseen tiedoksi.		
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit
Tarkastuslautakunta laatii informatiivisen ja helppolukuisen arviointikertomuksen, jota voidaan käyttää viranhaltijoiden ja luottamushenkilöiden työvälineenä.	Tarkastuslautakunta luovuttaa aluevaltuustolle arviointikertomuksen kesäkuun aikana.	Arviointikertomus toimitetaan aluevaltuustolle määräaikaana.
Toteuma: Aluevaltuusto merkitsi kokouksessa 12.6.2023 tarkastuslautakunnan vuoden 2022 arviointikertomuksen tiedoksi. Arviointikertomus toimitettiin aluevaltuustolle määräaikaana.		
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit
Tarkastuslautakunta vieraillee 2-3 yksikössä, jotka jatkautuvat maantieteellisesti tasaisesti hyvinvointialueella.	Vierailu ja keskustelu yksiköiden vastaavien kanssa.	Tehtyjen vierailujen määrä.
Toteuma: Tarkastuslautakunta ei tehnyt vierailuja yksiköihin vuoden 2023 aikana.		