

Arviointikertomus vuodelta 2020, tilintarkastajan suositukset
2969/00.03.00.02/2022

Yhtymähallitus 16.05.2022 § 109

Lisätiedot	<p>Talusojohtaja Ismo Rouvinen ismo.rouvinen@siunsote.fi Puh. 013 330 4506</p> <p>Hallintojohtaja Ilkka Naukkarinen ilkka.naukkarinen@siunsote.fi Puh. 013 330 4503</p> <p>Henkilöstöjohtaja Johanna Bjerregård Madsen johanna.bjerregard.madsen@siunsote.fi Puh. 013 330 4502</p>
Päätösehdotus	<p>Toimitusjohtaja Pirskanen Ilkka:</p> <p>Yhtymähallitus merkitsee vuoden 2020 arviointikertomuksessa tilintarkastuksesta annettujen suositusten tilannetiedon ja toimenpiteet tiedokseen.</p>
Päätös	<p>Hyväksyttiin.</p>
Selostus	<p>Tarkastuslautakunta raportoi vuoden 2020 arviointikertomuksessa, että johtavien viranhaltijoiden tulee valvoa, että tilintarkastajan antamien suositusten mukaisesti toimenpiteisiin ryhdytään viivyttämättä havaittujen epäkohtien poistamiseksi.</p> <p>Yhtymähallitus vastasi yhtymävaltuustolle antamaansa suositukseen siten, että tilintarkastajan suositukset on viety erilliseen excel-taulukkoon, jossa kullekin suositukselle on määritelty vastuuhenkilöksi johtoryhmän jäsen. Kukin johtoryhmäläinen vastaa oman/omien suositusten valmistelusta ja toimeenpanosta. Valmistelua seurataan johtoryhmässä ja suunnitelma ja tilannekatsaus suositusten täytäntöönpanosta tuodaan yhtymähallitukselle tiedoksi syyskuun 2021 loppuun mennessä.</p> <p>Suosituksia liittyivät mm. kuntayhtymän talouden tasapainottamiseen, pankkitilien käytäntöihin ja hallintaan, kirjanpidon ja palkkahallinnon eri vaiheiden tarkistuksiin ja valvontaan, tietojärjestelmiin ja niiden käyttöön liittyvien riskien hallitsemiseen sekä eräiden toimintaa ohjaavien periaatteiden päivittämiseen.</p> <p>Suosituksien mukaisten toimenpiteiden aikataulutus, vastuutus ja toteutus ovat edenneet, mutta tilannetieto on jäänyt tuomatta hallitukselle em. aikataulussa mm. siksi, että toimenpiteitä on liittynyt tilinpäätöksen</p>

valmisteluun. Valtaosa tilintarkastajan suosituksissa mainituista toimenpiteistä on tehty, mutta muutamia on vielä työn alla. Suosituksissa on toimenpiteitä, jotka liittyvät osaltaan ulkoisten palveluntoimittajien yhteiskäyttöisiin ratkaisuihin, joihin yksittäisenä asiakkaana ei ole perusteltua tai mahdollista lähteä rakentamaan erillisiä käytäntöjä.