

## Sisäisen tarkastuksen vuosisuunnitelma 2024

Hallitus 23.04.2024 § 50  
212/00.03.01/2024

Valmistelija valmius- ja turvallisuuspäällikkö Saarikivi Sampo, hallinto- ja talousjohtaja, vararehtori Tallinen Tero

Esittelijä hallinto- ja talousjohtaja, vararehtori Tallinen Tero

Xamkin hallitus on hyväksynyt kokouksessaan 13.12.2022 yhtiön päivitetyn sisäisen tarkastuksen toimintaohjeen ja päättänyt aloittaa tarkastustoiminnan yhtiössä. Toimintaohjeen mukaisesti tulevan vuoden tarkastussuunnitelman laatii hallinto- ja talousjohtaja yhteistyössä yhtiön johtoryhmän kanssa. Vuosisuunnitelman hyväksyy yhtiön hallitus.

Xamkin johtoryhmä on käsitellyt sisäisen tarkastuksen vuosisuunnitelman kokouksessaan 3.4.2024 ja päättänyt esittää yhtiön hallitukselle hyväksyttäväksi Xamkin sisäisen tarkastuksen kohteet vuodelle 2024 seuraavasti:

1. Kv-opiskelijoiden rekrytointiprosessi (erityisesti agenttien käyttö)
2. Käytännön harjoittelun hyväksyminen tutkinnon osaksi (koulutusyksiköt: energiatekniikka, liiketalous ja sosiaali/terveys, Mikkeli)
3. Varautuminen poikkeustilanteisiin (päätetty jory 6.3.2024)

Tarkastustoiminnan käytännön toteutus on tarkoitus ostaa ulkopuoliselta palveluntarjoajalta.

Kohteet 1 ja 2 toteuttaa käytännössä viime vuoden tapaan BDO Oy. Tarkastuksessa varmistetaan ohjeistusten kattavuus, yhtenäiset toimintatavat ja kartoitetaan mahdolliset prosessien riskikohdat. Tarkastukset toteutetaan tutustumalla Xamkin ohjeistuksiin ja muuhun asiaan liittyvään dokumentointiin sekä haastatteluin.

Kohteen 3 toteutuksessa on johtoryhmän 6.3.2024 päätöksen mukaisesti mukana Incident Management Solutions Finland Oy.

Tarkastusten aikataulu ja haastateltavat tarkentuvat myöhemmin.

Päätösehdotus Hallitus hyväksyy Xamkin sisäisen tarkastuksen kohteet vuodelle 2024 esityksen mukaisesti.

Päätös Hyväksyttiin esityksen mukaisesti.

Tiedottamisvastuu

Ote