



Organ: Sektionen för intern kontroll och riskhantering

Tid: 03.02.2022 Klockan: 14:07 - 15:26

Plats: Teams

Närvarande:

| Namn | Uppgift | Tilläggsinformation |
|---------------------|----------------|----------------------------|
| Forsblom Greger | Ordförande | |
| Holmblad Ann-Louise | Ledamot | |
| Smith Johanna | Ledamot | |
| Ström Aija | Ledamot | |
| Sund Rolf | Ledamot | |

Frånvarande:

Övriga närvarande:

| | |
|-----------------|--------------|
| Granbacka Paula | Föredragande |
| Liukkonen Maria | Föredragande |
| Plukka Mari | Föredragande |
| Ollus Petra | Sekreterare |

Paragrafer: **1 - 10**

Protokollet undertecknad:

*Protokollet undertecknat och
godkänt 24.2.2022*
Greger Forsblom
Ordförande

*Protokollet undertecknat och
godkänt 24.2.2022*
Petra Ollus
Sekreterare

Justerat:

*Protokollet justerat och
godkänt 25.2.2022*

Ann-Louise Holmblad

Protokolljusterare

*Protokollet justerat och
godkänt 5.3.2022*

Johanna Smith

Protokolljusterare

Framlagt till påseende: Protokollet publiceras på samkommunens webbplats:
www.osterbottensvalfard.fi

Framlagts allmänt till påseende under tiden 8-30.3.2022 på
sammkommunens webbsidor: www.osterbottensvalfard.fi



Organ: Sektionen för intern kontroll och riskhantering

Tid: 03.02.2022 Klockan: 14:07 - 15:26

Plats: Teams

Ärendeförteckning:

| Paragraf | Ärende | Sida |
|-----------------|---|-------------|
| § 1 | Sammanträdet öppnas – laglighet och beslutsförhet | 3 |
| § 2 | Val av protokolljusterare | 4 |
| § 3 | Sammanträdet arbetsordning | 5 |
| § 4 | Utnämmande av sektionens sekreterare och beslutande om tjänsteinnehavarnas närvaro och yttranderätt | 6 |
| § 5 | Kallelse till sektionen för intern kontroll och riskhanterings möten | 7 |
| § 6 | Sektionen för intern kontroll och riskhanterings uppgifter och befogenheter | 8 |
| § 7 | Årsplan för den interna revisionen | 9 |
| § 8 | Presentation av samkommunen för Österbottens välfärdsområdes riskhantering | 10 |
| § 9 | Aktuellt inom intern revision | 11 |
| § 10 | Eventuella övriga ärenden | 12 |



Sektionen för intern kontroll och riskhantering 03.02.2022 § 1

Sammanträdet öppnas – laglighet och beslutsförhet

Enligt 87 § i förvaltningsstadgan för Samkommunen för Österbottens välfärdsområde beslutar organen om tid och plats för sina sammanträden.

Enligt 88 § i förvaltningsstadgan ska kallelsen till sammanträdet utfärdas av ordföranden eller, om han eller hon är förhindrad, av vice ordföranden. I kallelsen ska anges tid och plats för sammanträdet samt de ärenden som ska behandlas.

Enligt 96 § i förvaltningsstadgan ska ordföranden när han eller hon har öppnat sammanträdet konstatera vilka som är närvarande samt om sammanträdet är lagligen sammankallat och beslutfört.

Enligt 103.2 § i kommunallagen (410/2015) är andra organ än fullmäktige beslutföra när över hälften av ledamöterna är närvarande.

Ordförande öppnar sammanträdet.

Ordförande Greger Forsblom öppnade sammanträdet.

Ordförande förklarade sammanträdet lagenligt sammankallat och beslutfört.

§ 2 Val av protokolljusterare

Enligt 106 § i förvaltningsstadgan för Samkommunen för Österbottens välfärdsområde justeras protokollet på det sätt som organet beslutat.

Protokollet kan undertecknas och justeras elektroniskt.

Till protokolljusterare föreslås ledamöterna Ann-Louise Holmblad och Johanna Smith

INKOS: Förslaget godkändes.



Sektionen för intern kontroll och riskhantering 03.02.2022 § 3

Sammanträdet arbetsordning

Enligt 88 § i förvaltningsstadgan för Samkommunen för Österbottens välfärdsområde, ska kallelsen till sammanträdet utfärdas av ordföranden eller, om han eller hon är förhindrad, av vice ordföranden. I kallelsen ska anges tid och plats för sammanträdet samt de ärenden som ska behandlas.

Föredragningslistan ska innehålla en redogörelse för de ärenden som ska behandlas och förslag till organets beslut. Den ska sändas i samband med kallelsen till sammanträde, om inte särskilda skäl förhindrar detta.

INKOS: Sektionen beslutade att § 8 behandlas efter § 5, i övrigt godkändes arbetsordningen.

Sektionen för intern kontroll och riskhantering § 4 03.02.2022

595/00.02.07/2022

§ 4 Utnämmande av sektionens sekreterare och beslutande om tjänsteinnehavarnas närvaro och yttranderätt

Föredragande **Förvaltningsdirektör**

Samkommunens styrelse utsåg på sitt möte 27.9.2021 § 105 kvalitetsdirektören och förvaltningsdirektören till föredragande i sektionen för intern kontroll och riskhantering. Styrelsen kompletterade föredragningsansvaret 16.12.2021 § 114 genom att lägga till även den interna revisorn som föredragande.

Enligt § 93 i förvaltningsstadgan för Österbottens välfärdsområdet besluter organet om personers rätt att närvara och yttra sig vid sammanträdet. I tidigare nämnda paragraf har utöver sektionen för intern kontroll och riskhanterings ledamöter och föredraganden, även styrelsens ordförande och samkommunens direktör rätt att närvara och yttra sig. Utöver dessa bestämmelser anses det inte i detta skede som nödvändigt att utse andra tjänsteinnehavare med rätt att närvara och yttra sig vid sektionens möten. Hörande av sakkunniga besluts om vid behov i enskilda fall.

I förvaltningsstadgan finns inte noggrannare bestämmelser om protokollförare och sektionen kan själv utse mötets sekreterare.

Tf. FD: Sektionen för intern kontroll och riskhantering

1. utser sekreterare för sektionens möten
2. besluter, att kompettering av förvaltningsstadgans bestämmelser gällande rätt att närvara och yttra sig på sektionens möten inte behöver beviljas till övriga personer
3. besluter, att vid behov i enskilda fall, separat besluta om hörande av sakkunniga i sektionen

INKOS: Sektionen utsåg förvaltningschef Petra Ollus till sekreterare. I övrigt godkändes förslaget.



Sektionen för intern kontroll och riskhantering
597/00.02.07/2022

§ 5

03.02.2022

§ 5 Kallelse till sektionen för intern kontroll och riskhanterings möten

Föredragande **Tf. Förvaltningsdirektör Maria Liukkonen**

Enligt samkommunens förvaltningsstadga § 88 utfärdas sammanträdeskallelsen av ordföranden eller, om han eller hon är förhindrad, av vice ordföranden. Möteskallelsen upprättas på svenska och finska.

I kallelsen ska anges tid och plats för sammanträdet samt de ärenden som ska behandlas.

Föredragningslistan ska innehålla en redogörelse för de ärenden som ska behandlas och förslag till organens beslut. Den ska sändas i samband med kallelsen till sammanträde, om inte särskilda skäl förhindrar detta. Om föredragningslistan, bilagorna eller kompletterande material innehåller sekretessbelagda uppgifter, ska en anteckning om sekretess göras i handlingen. Föredragningslistan upprättas på svenska och finska. Också bilagor upprättas i den mån det är möjligt på svenska och finska.

Kallelsen sänds till organets ledamöter och till övriga som har rätt att närvara eller närvaroplikt, på det sätt som organet beslutar. Organet beslutar hur föredragningslistan ska skickas till ersättarna.

I samkommunens förvaltningsstadga finns inte bestämmelser gällande när kallelsen till sektionens möten bör utfärdas.

Tf. FD: Sektionen för intern kontroll och riskhantering:

- beslutar att kallelse till sektionens möten skickas elektroniskt till organets ledamöter och till övriga som har rätt att närvara eller närvaroplikt minst fem (5) dagar före sektionens sammanträde
- beslutar att föredragningslista och bilagor hämtas från samkommunens webbportal
- diskuterar hur föredragningslistan ska skickas till ersättarna och beslutar därom.

INKOS: Sektionen godkände förslaget och beslöt att föredragningslistan skickas till ersättarna via webbportalen. Eventuella förhinder meddelas till sekreteraren som kallar in ersättaren.

Sektionen för intern kontroll och riskhantering § 6 03.02.2022

446/00.02.07/2022

§ 6 Sektionen för intern kontroll och riskhanterings uppgifter och befogenheter

Föredragande **Förvaltningsdirektör Maria Liukkonen**

I samkommunen för Österbottens välfärdsområdes förvaltningstadga § 19 stadgas om sektionen för intern kontroll och riskhanterings uppgifter och befogenheter. Sektionens uppgifter är:

1 svara för att den interna kontrollen organiseras och samordnas på ett sätt som tryggar en laglig och resultatrik verksamhet i samkommunen;

2. godkänna en årsplan för den interna revisionen, enligt vilken riskhanterings-, tillsyns-, lednings- och förvaltningsprocesserna utvärderas;

3. svara för att riskhanteringen organiseras så att de väsentliga riskerna i samkommunens verksamhet identifieras och beskrivs och så att konsekvenserna av att en risk realiserar, sannolikheten att en risk realiserar och möjligheterna att hantera risken bedöms; samt

4. bereda en beskrivning av den interna kontrollen och riskhanteringen för styrelsen, vilken införs i verksamhetsberättelsen

Fullmäktige för Österbottens välfärdsområde har på sitt möte 29.11.2021 § 49 godkänt grunderna för intern kontroll och riskhantering samt direktivet för intern kontroll och riskhantering

Bilagor: Grunderna för intern kontroll och riskhantering
Direktiv för intern kontroll och riskhantering

Tf. FD: Sektionen för intern kontroll och riskhantering antecknar ärendet till kännedom.

INKOS: Sektionen antecknade ärendet till kännedom.



Sektionen för intern kontroll och riskhantering § 7 03.02.2022
596/00.03.01/2022

§ 7 Årsplan för den interna revisionen

Föredragande **Intern revisor Paula Granbacka**

Den interna revisionen stöder ledningen i att nå organisationens målsättningar genom att utvärdera effektiviteten och föreslå utvecklingsåtgärder i organisationens riskhanterings- och kontrollmekanismer samt lednings- och förvaltningsprocesser.

Den interna revisionen har till uppgift att i enlighet med arbetsprogrammet eller som särskilt tilldelade uppgifter granska och utvärdera

- verksamhetens resultatmässighet, garanterandet av egendomen samt resursanvändningen
- kontroll- och riskhanteringsmekanismernas tillräcklighet och ändamålsenlighet
- tillförlitligheten, rättigheten och ändamålsenligheten i fråga om rapportering och annan informationsgång
- riktigheten, efterlevnaden och ändamålsenligheten beträffande beslut, avtal och direktiv.

Därtill ska den interna revisionen

- delta som sakkunnig i olika utvecklingsprojekt enligt särskild överenskommelse
- ge råd till samkommunens olika enheter i frågor som berör intern kontroll
- utvärdera anordnandet av interna kontrollen i samband med det årliga bokslutet.

Den interna revisionens verksamhet leds genom de av styrelsen godkända direktiven för intern revision. Utgångspunkten för granskningarna är en riskbaserad årsplan. Det här året är det första verksamhetsåret för välfärdssamkommunen, vilket betyder att även den interna revisionen måste lansera sin verksamhet.

Det som ställer till utmaningar för upprättandet av årsplanen är det faktum att organisationens verksamhet och tillvägagångsätt fortfarande söker sin form i och med att många funktioner så småningom måste omskapas utgående från en regional modell i stället för en kommunal modell. Situationen kompliceras åter igen också av det allt sämre coronaläget. Åtminstone i nuläget är det inte möjligt att genomföra granskningar som kräver besök på enheter, varför planen nu är upprättad endast för början av året.

Den interna revisionen vill bistå den högsta ledningen i förverkligandet av organisationsförändringen, varför man valt "Stöd i förändringen" till tema för i år. Ett förslag till plan har anslutits som bilaga.

Bilaga: Förslag till plan

INTERNA REVISORN: Föreslår att sektionen ska föra en diskussion om årsplanen och besluta att planen den här gången fastställs för början av året. Planen för slutet av året fastställs vid det sammanträde som hålls efter sommaren.

INKOS: Sektionen godkände förslaget.

Sektionen för intern kontroll och riskhantering § 8 03.02.2022
594/00.01.04.00/2022

§ 8 Presentation av samkommunen för Österbottens välfärdsområdes riskhantering

Föredragande **Kvalitetsdirektör Plukka Mari och tf. förvaltningsdirektör Maria Liukkonen**

Kvalitetsdirektören och tf förvaltningsdirektören presenterar samkommunens strategiska och operativa riskhantering.

Kvalitetsdirektören: Sektionen för intern kontroll och riskhantering diskuterar ordnandet av samkommunens riskhantering och antecknar ärendet till kännedom.

INKOS: Sektionen antecknade ärendet till kännedom och beslöt att sektionens ledamöter ska få tillgång till registret i Laatuportti.



Sektionen för intern kontroll och riskhantering § 9 03.02.2022
246/00.03.01/2022

§ 9 Aktuellt inom intern revision

Intern revisor Paula Granbacka

Interna revisorn informerar sektionen om akuta ärenden

INTERNA REVISORN: Sektionen antecknar redogörelsen till kännedom.

INKOS: Sektionen antecknade redogörelsen till kännedom.

Eventuella övriga ärenden

Enligt 99 § i förvaltningsstadgan för Samkommunen för Österbottens välfärdsområde avgörs ärendena vid sektionens sammanträden på föredragning av tjänsteinnehavare. Organet kan av speciella orsaker besluta att ärendet upptas till behandling på basen av ordförandens redogörelse utan tjänstemannaföredragning.

Under denna paragraf kan man exempelvis delge information, upplysa om ärenden, väcka motioner och ställa frågor. Ärenden som kräver beslut behandlas på föredragning av tjänsteinnehavare.

Nästa möte hålls 12.5 kl. 14.



Anvisning för sökande av ändring gäller paragraferna: § 1, § 2, § 3, § 4, § 5, § 6, § 8, § 10

Besvärsförbud

Eftersom nedan nämnda beslut endast gäller beredning eller verkställighet, kan enligt 136 § kommunallagen begäran om omprövning inte framställas eller kommunalbesvär anföras över beslutet.

Anvisning för sökande av ändring gäller paragraferna: § 7, § 9

Anvisning för begäran om omprövning

Den som är missnöjd med beslut kan skriftligt begära om omprövning.

Också elektroniska dokument uppfyller kravet på skriftlig form. Ändring i beslutet får inte sökas genom besvär hos domstol.

Omprövning får begäras av:

- den som beslutet avser eller vars rätt, skyldighet eller fördel direkt påverkas av beslutet (part), och
- samkommunens medlemskommuner
- kommunmedlemmar i samkommunens medlemskommun

I omprövningsbegäran ska uppges:

- det beslut i vilket omprövning begärs
- hurdan omprövning som begärs
- på vilka grunder omprövning begärs

I omprövningsbegäran ska dessutom uppges namnet på den som har begärt omprövning samt personens hemkommun, postadress och telefonnummer.

Om omprövningsbeslutet får delges som ett elektroniskt meddelande ska också e-postadress uppges.

Omprövning ska begäras inom 14 dagar från delfåendet av beslutet.

Begäran om omprövning ska lämnas in till Vasa sjukvårdsdistrikts registratur senast under tidsfristens sista dag innan registraturen stänger.

En part anses ha fått del av beslutet sju (7) dagar efter att brevet sändes, om inte något annat visas. Vid vanlig elektronisk delgivning anses parten ha fått del av beslutet den tredje (3) dagen efter att meddelandet sändes, om inte något annat visas.

En medlemskommun och kommunmedlem i samkommunens medlemskommun anses ha fått del av ett beslut sju (7) dagar efter det att protokollet fanns tillgängligt i det allmänna datanätet.

Dagen för delfåendet räknas inte med i tidsfristen för begäran om omprövning. Om den sista dagen för omprövningsbegäran infaller på en helgdag, självständighetsdagen, första maj, julafton, midsommarafton eller en helgfri lördag, får omprövning begäras den första vardagen därefter.

Behandlingen av omprövningen är kostnadsfritt.

Myndighet hos vilken omprövning begärs:

Samkommunen för Österbottens välfärdsområde
Sektionen för intern kontroll och riskhantering

Sandviksgatan 2-4
65130 Vasa
registrator@ovph.fi



besöksadress: XA-huset (Sandviksgatan 6), 7:e vån. Öppethållningstid måndag-fredag kl. 9-14.