

Organ: Revisionsnämnden (Österbottens välfärdsområde)

Tid: 11.10.2022 Klockan: 15:06 - 16:45

Plats: Vasa centralsjukhus, T1

Närvarande:

Namn	Uppgift	Tilläggsinformation
Gädda Mikael	Ordförande	
Palm Maria	Ledamot	
Jusslin Gunilla	Ledamot	
Strandberg Hanna	Ledamot	
Ikola Kirsti	Ersättare	
Erickson Sture	Ersättare	
Ahopelto Johanna	Ersättare	

Frånvarande:

Häggblom Kari	Ledamot
Kloo Barbro	Ledamot
Tuomela Antti	Viceordförande
Hokkanen Heimo	Ledamot
Mäkynen Jukka	Ledamot

Övriga närvarande:

Jakobsson-Pada Linda	Sekreterare	
Kinnunen Marina	Direktör	kl. 15:00-15:45

Paragrafer: 20 - 26

Protokollet har undertecknats och justerats elektroniskt:

Mikael Gädda
Ordförande

Linda Jakobsson-Pada
Sekreterare

Maria Palm
Protokolljusterare

Gunilla Jusslin
Protokolljusterare

Protokollet har gjorts tillgängligt i det allmänna datanätet: www.osterbottensvalfard.fi

Organ: Revisionsnämnden (Österbottens välfärdsområde)

Tid: 11.10.2022 Klockan: 15:06 - 16:45

Plats: Vasa centralsjukhus, T1

Ärendeförteckning:

Paragraf	Ärende	Sida
§ 20	Sammanträdet öppnas – laglighet och beslutsförhet	3
§ 21	Val av protokolljusterare	4
§ 22	Sammanträdet arbetsordning	5
§ 23	Välfärdsområdesdirektörens lägesöversikt	6
§ 24	Upphandling av revisionstjänster	7
§ 25	Budget för utvärdering och granskning för år 2023	9
§ 26	Anmälningssärenden och övriga ärenden 11.10.2022	10

Sammanträdet öppnas – laglighet och beslutsföret

Revisionsnämnden (Österbottens välfärdsområde) 11.10.2022 § 20

Enligt § 142 i förvaltningsstadgan för Österbottens välfärdsområde beslutar organet om tid och plats för sina sammanträden. Enligt § 143 i förvaltningsstadgan sammankallar organets ordförande till sammanträde. I kallelsen ska anges tid och plats för sammanträdet samt de ärenden som ska behandlas. Det ska framgå vilket av organets sätt att fatta beslut som iakttas vid respektive ärende (ordinarie sammanträde, elektroniskt sammanträde, elektroniskt beslutsföret).

Föredragningslistan ska sändas i samband med kallelsen till sammanträdet, om inte särskilda skäl förhindrar detta. Kallelsen sänds till organets ledamöter och till övriga som har rätt att närvara eller närvaroplikt, på det sätt som organet beslutar. Kallelsen, föredragningslistan, bilagorna och kompletterande material kan sändas elektroniskt (§ 144).

Föredragningslistan ska läggas ut på välfärdsområdets webbplats i enlighet med bestämmelserna i förvaltningsstadgan § 145. Enligt § 108 i lagen om välfärdsområden är organet beslutfört då över hälften av ledamöterna är närvarande.

Revisionsnämndens ordförande:

Sammanträdet konstateras vara lagenligt sammankallat och med hänsyn till antalet närvarande ledamöter beslutfört.

Beslut:

Ordföranden öppnade sammanträdet kl. 15.06. Sammanträdet konstaterades vara lagenligt sammankallat och till antalet närvarande beslutfört.

Konstaterades att förvaltningsdirektör Linda Jakobsson-Pada fungerar som protokollföret för sammanträdet.



Val av protokolljusterare

Revisionsnämnden (Österbottens välfärdsområde) 11.10.2022 § 21

Enligt § 145 i lagen om välfärdsområden hålls protokoll från fullmäktige, styrelsen och nämnder med tillhörande anvisningar om hur man begär omprövning eller besvärсанvisning efter justeringen tillgängliga i det allmänna datanätet, om inte annat följer av sekretessbestämmelserna. Enligt förvaltningsstadgan § 161 svarar organets ordförande för protokollföringen och innehållet i protokollet. Protokollet justeras på det sätt som organet beslutat. Protokollet kan undertecknas och justeras elektroniskt.

Revisionsnämndens ordförande:

Ledamöterna Heimo Hokkanen och Gunilla Jusslin utses till protokolljusterare. Protokollet justeras elektroniskt.

Beslut:

Revisionsnämnden utsåg Maria Palm och Gunilla Jusslin till protokolljusterare. Protokollet justeras elektroniskt.



Sammanträdets arbetsordning

Revisionsnämnden (Österbottens välfärdsområde) 11.10.2022 § 22

Enligt § 143 i förvaltningsstadgan utfärdas kallelsen till sammanträdet av ordföranden om han eller hon är förhindrad, av vice ordföranden. Ordföranden avgör vilka ärenden som ska tas upp på föredragningslistan. Enligt § 153 i förvaltningsstadgan behandlas ärendena i den ordning som de är upptagna på föredragningslistan, om inte organet beslutar annat. Enligt § 153 i förvaltningsstadgan kan organet, om föredraganden föreslår eller om en ledamot framställer ett understött förslag, med majoritetsbeslut ta upp till behandling ett ärende, som inte nämns i kallelsen till sammanträdet. Vid revisionsnämndens sammanträden avgörs ärendena på basen av ordförandens redogörelse.

Revisionsnämndens ordförande:
Föredragningslistan godkänns.

Beslut:

Föredragningslistan godkändes.



Välfärdsområdesdirektörens lägesöversikt

Revisionsnämnden (Österbottens välfärdsområde) 11.10.2022 § 23
2309/00.01.02/2022

Revisionsnämnden får vid sitt sammanträde till kännedom välfärdsområdesdirektörens lägesöversikt.

Revisionsnämndens ordförande

Revisionsnämnden antecknar ärendet till kännedom.

Beslut:

Välfärdsområdesdirektören gav en aktuell lägesöversikt, varefter revisionsnämnden förde en diskussion om olika aktuella frågor.

Upphandling av revisionstjänster

Revisionsnämnden (Österbottens välfärdsområde) 23.08.2022 § 17

Enligt lagen om välfärdsområden (611/2021) § 126 ska välfärdsområdesfullmäktige för granskningen av förvaltningen och ekonomi välja en revisionssammanslutning som till ansvarig revisor ska förordna en OFGR-revisor.

Revisionssammanslutningen kan väljas för granskning av förvaltningen och ekonomin för högst sex räkenskapsperioder i sänder.

Revisionssammanslutningen och den ansvarige revisor som denna förordnat ska ha förutsättningar att verkställa revisionen på ett obereoende sätt och i tillräckligt stor omfattning. Om det inte finns förutsättningar för en sådan revision, ska revisorerna vägra ta emot uppdraget eller avtstå från det.

Enligt § 127 i lagen om välfärdsområden ska revisorerna före utgången av maj månad med iakttagande av god revisionssed inom den offentliga förvaltningen granska räkenskapsperiodens förvaltning, bokföring och bokslut. Revisorerna ska granska:

- 1) om välfärdsområdets förvaltning har skötts enligt lag och välfärdsområdesfullmäktiges beslut
- 2) om välfärdsområdets bokslut och det därtill hörande koncernbokslutet samt verksamhetsberättelsen ger en rättvisande bild av välfärdsområdets resultat, ekonomiska ställning, finansiering och verksamhet enligt bestämmelserna och föreskrifterna om upprättande av bokslut och verksamhetsberättelser,
- 3) om de uppgifter som getts om grunderna för finansieringen av välfärdsområdet är riktiga
- 4) om välfärdsområdets interna kontroll, interna revision och riskhantering samt koncernövervakningen har ordnats på behörigt sätt.

Revisorerna ska följa välfärdsområdesfullmäktiges och revisionsnämndens anvisningar om de inte står i strid med lag, förvaltningsstadgan eller god revisionssed.

Om revisorerna upptäcker väsentliga missförhållanden, ska de utan dröjsmål informera om dessa i ett revisionsprotokoll som lämnas till välfärdsområdesstyrelsen. Revisionsprotokollet delges revisionsnämnden.

Enligt förvaltningsstadgan § 93 ska revisorn rapportera hur revisionsplanen har realiserats och vilka iakttagelser som gjorts på det sätt som revisionsnämnden bestämt.

Enligt förvaltningsstadgan § 92 kan revisorn av revisionsnämnden ta emot uppdrag som anknyter till beredningen av ärenden som nämnden ska behandla och verkställande av nämndens beslut, om uppdraget inte står i strid med god offentlig revisionssed.

Till revisionsnämndens uppgifter hör att bereda valet av revisionssammanslutning.

Enligt lagen om offentlig upphandling (1397/2016) ska tjänsteupphandlingar som överskrider det nationella tröskelvärdet om 60 000 € annonseras på hankintailmoitukset.fi (HILMA). Tjänsteupphandlingar som överskrider EU-tröskelvärdet om 215 000 € ska därtill annonseras i EU via TED-databasen.

Som sekretessbelagd bilaga till detta ärende finns ett utkast till anbudsbegäran gällande revisionstjänster.

Revisionsnämndens ordförande

Revisionsnämnden går genom anbudsförfrågan, gör korrigeringar samt godkänner den.

Beslut:

Revisionsnämnden gick genom anbudsförfrågan, gjorde korrigeringar, godkände den och beslöt att publicera anbudsförfrågan på Hilma. Sekreteraren gavs i uppgift att kontrollera om det är möjligt att göra en inofficiell översättning av anbudsförfrågan till finska och publicera anbudsförfrågan på båda språken. Om detta är möjligt annonseras anbudsförfrågan med svenska som originalspråk och med finska som en översättning. Ifall det inte är möjligt att annonsera på båda språken, annonseras anbudsförfrågan på svenska.

Revisionsnämnden (Österbottens välfärdsområde) 11.10.2022 § 24
1874/02.08.00/2022

Anbudsförfrågan har varit publicerad på Hilma och Tarjouspalvelu.fi under tiden 9-29.9.2022. Inom utsatt tid har 2 anbud inkommit.

I enlighet med anbudsförfrågan ska det ekonomiskt mest fördelaktiga anbudet med hänsyn till det bästa förhållandet mellan pris och kvalitet antas.

Revisionsnämndens ordförande

Revisionsnämnden går genom anbuderna och beslutar att föreslå för välfärdsområdesfullmäktige att välja anbudsgivare 2 som leverantör av revisionstjänster för åren 2023-2024, med option för år 2025.

Beslut:

Revisionsnämnden beslöt att föreslå för välfärdsområdesfullmäktige att det totalekonomiskt mest fördelaktiga anbudet med hänsyn till förhållandet mellan pris och kvalitet antas och att anbudsgivare 2, KPMG Oy Ab, därför väljs som leverantör av revisionstjänster för åren 2023-2024, med option för år 2025.

Budget för utvärdering och granskning för år 2023

Revisionsnämnden (Österbottens välfärdsområde) 23.08.2022 § 19

Enligt lagen om välfärdsområden (611/2021) § 125 ska revisionsnämnden bereda ett förslag till budget för utvärderingen och granskningen.

Förslag till budget för år 2023 enligt följande:

Budget 2023	EURO
Arvoden	20 000
Resor och utbildning	10 000
Sakkunnigtjänster	60 000
Serveringskostnader	1 000
Totalt	91 000

Revisionsnämndens ordförande

Revisionsnämnden godkänner förslaget i beredningstexten och framför det som revisionsnämndens förslag till budget för utvärdering och granskning för år 2023.

Beslut:

Revisionsnämnden beslöt att höja anslaget för arvoden till 29 000 €, vilket innebär att den totala budgeten för utvärderingen och granskningen blir 100 000 €. I övrigt godkändes förslaget.

Revisionsnämnden (Österbottens välfärdsområde) 11.10.2022 § 25
1896/02.02.00/2022

Revisionsnämnden bör uppgöra målsättningar för sin verksamhet för år 2023. Målsättningarna bifogas budgetförslaget.

Revisionsnämndens ordförande

Revisionsnämnden godkänner målsättningarna för år 2023

Beslut:

Ledamot Maria Palm förslög att ytterligare en målsättning för år 2023 tas med enligt följande:

Revisionsnämnden besöker 2-3 enheter, geografiskt jämnt fördelade inom välfärdsområdet.

Åtgärder: Besök och diskussion med ansvariga vid enheterna

Mätare: Antal utförda besök.

Revisionsnämnden godkände enhälligt beredningens förslag till målsättningar samt den föreslagna fjärde målsättningen enligt ledamot Palms förslag.

Anmälningssärenden och övriga ärenden 11.10.2022

Revisionsnämnden (Österbottens välfärdsområde) 11.10.2022 § 26
1309/00.03.00/2022

Revisionsnämndens mötestider hösten 2022

Beslut:

Revisionsnämnden beslöt att följande sammanträde hålls onsdag 7.12.2022 kl. 14:00.
Sammanträdet avslutades kl. 16:45.



Anvisning för sökande av ändring gäller paragraferna: § 20, § 21, § 22, § 23, § 24, § 25, § 26

Besvärsförbud

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