



Organ: Revisionsnämnden (Österbottens välfärdsområde)

Tid: 01.02.2023 Klockan: 13:00 - 14:09

Plats: VCS Y3.08 Svan

Närvarande:

Namn	Uppgift	Tilläggsinformation
Gädda Mikael	Ordförande	
Palm Maria	Ledamot	ankom kl. 13:10/§ 5
Jusslin Gunilla	Ledamot	
Hägglom Kari	Ledamot	
Kloo Barbro	Ledamot	
Strandberg Hanna	Ledamot	
Tuomela Antti	Viceordförande	ankom kl. 13:06/§ 3
Hokkanen Heimo	Ledamot	

Frånvarande:

Mäkynen Jukka	Ledamot
Kinnunen Marina	Direktör

Övriga närvarande:

Jakobsson-Pada Linda	Sekreterare
----------------------	-------------

Paragrafer: 1 - 9

Protokollet har undertecknats och justerats elektroniskt. Underskriftens autentisering kan påvisas i välfärdsområdets ärendehanteringssystem.

Mikael Gädda
Ordförande

Linda Jakobsson-Pada
Sekreterare

Heimo Hokkanen
Protokolljusterare

Gunilla Jusslin
Protokolljusterare

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



Organ: Revisionsnämnden (Österbottens välfärdsområde)

Tid: 01.02.2023 Klockan: 13:00 - 14:09

Plats: VCS Y3.08 Svan

Ärendeförteckning:

Paragraf	Ärende	Sida
§ 1	Sammanträdet öppnas – laglighet och beslutsförhet	4
§ 2	Val av protokolljusterare	5
§ 3	Sammanträdet arbetsordning	6
§ 4	Godkänd budget 2023	7
§ 5	Arbetsbeskrivning för tjänsteinnehavare inom revisionsenheten	8
§ 6	Revisionsnämndens arbetsprogram	10
§ 7	Mötesdatum 2023	12
§ 8	Anmälningssärenden och övriga ärenden	14
§ 9	Sammanträdet avslutas	15



Sammanträdet öppnas – laglighet och beslutsföret

Revisionsnämnden (Österbottens välfärdsområde) 01.02.2023 § 1

Enligt 149 § i förvaltningsstadgan beslutar organen om tid och plats för sina sammanträden.

Enligt 150 § i förvaltningsstadgan ska kallelsen till sammanträdet utfärdas av ordföranden eller, om han eller hon är förhindrad, av vice ordföranden. I kallelsen ska man ange tid och plats för sammanträdet samt de ärenden som ska behandlas.

Enligt 158 § 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 108 § i lagen om välfärdsområden (611/2021) är andra organ än fullmäktige beslutföra när 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.13. Sammanträdet konstaterades vara lagenligt sammankallat och till antalet närvarande medlemmar beslutfört.



Val av protokolljusterare

Revisionsnämnden (Österbottens välfärdsområde) 01.02.2023 § 2

Enligt 168 § i förvaltningsstadgan för Österbottens välfärdsområde justeras protokollet på det sätt som organet beslutat.

Protokollet kan undertecknas och justeras elektroniskt.

Till protokolljusterare föreslås medlemmar i bokstavsordning från listan så att man alltid väljer de två följande förtroendevalda som står i tur att fungera som protokolljusterare.

Revisionsnämndens ordförande:

Ledamöterna Heimo Hokkanen och Jukka Mäkynen utses till protokolljusterare. Protokollet justeras elektroniskt.

Beslut:

Ledamöter Heimo Hokkanen och Gunilla Jusslin valdes till protokolljusterare. Protokollet justeras elektroniskt.



Sammanträdetts arbetsordning

Revisionsnämnden (Österbottens välfärdsområde) 01.02.2023 § 3

Enligt 150 § i förvaltningsstadgan 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.

Revisionsnämndens ordförande:
Föredragningslistan godkänns.

Beslut:

Föredragningslistan godkändes som mötets arbetsordning.

Godkänd budget 2023

Revisionsnämnden (Österbottens välfärdsområde) 01.02.2023 § 4
66/00.02.02.01/2023

Beredare

Tilläggsuppgifter: telefonnummer: 06 218 1111 (växel), fornamn.efternamn@ovph.fi

Områdesfullmäktige godkände vid sitt sammanträde 28.11.2022 § 94 välfärdsområdets verksamhets- och ekonomiplan för åren 2023-2025.

Revisionsnämnden beslöt vid sitt sammanträde 11.10.2022 om målsättningarna för revisionsnämndens arbete år 2023.

Godkänd budget för år 2023 samt nämndens egna målsättningar för 2023 finns i bilaga.

Revisionsnämndens ordförande

Revisionsnämnden antecknar den godkända budgeten och målsättningarna för kännedom.

Beslut:

Revisionsnämnden antecknade den godkända budgeten för kännedom.

Distribution

Liitteet

Bilaga 1 Revisionsnämnden budget 2023

Bilaga 2 Revisionsnämndens målsättningar 2023

Arbetsbeskrivning för tjänsteinnehavare inom revisionsenheten

Revisionsnämnden (Österbottens välfärdsområde) 01.02.2023 § 5
120/00.02.02.01/2023

Beredare

I enlighet med välfärdsområdets förvaltningsstadga har revisionsnämnden möjlighet att anställa egen personal. Om detta stadgas enligt följande:

§ 91 Revisionsnämnden fattar beslut om:

3. anställningen av personal som lyder under revisionsnämnden, med undantag av den tjänsteinnehavare som ansvarar för revisionen av välfärdsområdet, och som utses av fullmäktige,

4. revisionens interna förvaltning och arbetsfördelning samt

5. upphandlingsbefogenheterna för tjänsteinnehavaren som ansvarar för granskningen av välfärdsområdet.

§ 90 Revisionsnämnden förordnar en underställd tjänsteinnehavare till föredragande. Revisionsnämnden kan av särskilda skäl besluta att ett ärende behandlas på basis av ordförandens redogörelse utan föredragning av en tjänsteinnehavare.

§ 92 Revisionsnämnden övervakar att den skyldighet som avses 89 § i lagen om välfärdsområden gällande redogörelse för bindningar iakttas samt ser till att de offentliga uppgifterna i registret över bindningar publiceras på välfärdsområdets webbplats.

§ 95 § 95 Uppgifter som hör till enheten för extern revision

Enheten för extern kontroll, som lyder under revisionsnämnden, bereder de frågor som revisionsnämnden ska behandla, bistår nämnden vid utvärderingen av verksamheten och ekonomin och har rätt att granska verksamheten och ekonomin på det sätt som överenskomits med revisorn och i enlighet med arbetsprogrammet som godkänts av nämnden.

Enheten för extern kontroll leds av den tjänsteinnehavare som ansvarar för granskningen i välfärdsområdet.

Bestämmelserna i förvaltningsstadgan innebär, att personen som anställs ska stå i tjänsteförhållande till revisionsnämnden och lyder under nämnden. Personen ska fungera som föredragande i nämnden samt bereda de ärenden som nämnden ska behandla. Enheten ska bistå nämnden vid utvärderingen av verksamheten. Lämpligen kunde personen också fungera som protokollförare vid nämndens sammanträden.

Revisionsnämnden borde diskutera och ge vägledningen inför en formulering av en uppgiftsbeskrivning och en annons för tjänsten. Avsikten är att nämnden vid sitt följande sammanträde kan godkänna en uppgiftsbeskrivning samt annons.

I mötesmaterialet finns sammanställt en del uppgifter som hittats genom sökningar på webbplatser för andra offentliga organisationer. Sammanställningen är på det språk som ursprungstexterna varit på vid sökningen.

Revisionsnämndens ordförande

Revisionsnämnden diskuterar och ger vägkost för beredningen av en uppgiftsbeskrivning och en annons för den tjänsteinnehavare som revisionsnämnden söker till sin verksamhet.

Beslut:

Revisionsnämnden förde en ingående diskussion kring den nya tjänsten under revisionsenheten.

Revisionsnämnden konstaterade att personen ska stå i tjänsteförhållande och att behörighetskraven är lämplig högre högskoleexamen. Erfarenhet av offentlig förvaltning



ses som en merit. Titeln blir Revisionschef-Tarkastuspäällikkö. Lönenivån diskuterades, nämnden tog del av Kommunarbetsgivarnas lönestatistik och konstaterade att sökanden kan inkomma med löneanspråk. Övriga anställningsvillkor är enligt AKTA. Protokollföraren utarbetar i samråd med ordföranden ett förslag till uppgiftsbeskrivning och annons, som nämnden tar ställning till vid följande sammanträde.

Distribution

Revisionsnämndens arbetsprogram

Revisionsnämnden (Österbottens välfärdsområde) 01.02.2023 § 6
118/00.02.02.01/2023

Beredare

I enlighet med lagen om genomförande av reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet och om införande av den lagstiftning som gäller reformen (616/2021) sker behandlingen av samkommunens bokslut 2022 ske enligt följande.

Bokslutet och koncernbokslutet för 2022 i de samkommuner och specialomsorgsdistrikt som avses i 20 § ska undertecknas av välfärdsområdesstyrelsen och av välfärdsområdesdirektören. Alla organ i de samkommuner som ska överföras till ett välfärdsområde med undantag för revisionsnämnden upphör vid överföringen. Revisionsnämnden i en samkommun som överförs ska ännu delta när granskningen av förvaltningen och ekonomin ordnas för samkommunens sista verksamhetsår. Revisorn för en samkommun som ska överföras granskar också i enlighet med sitt avtal förvaltningen, bokföringen och bokslutet för samkommunens sista kalenderår och skriver revisionsberättelsen.

Välfärdsområdesfullmäktige behandlar bokslutet och beslutar om ansvarsfrihet för samkommunens redovisningsskyldiga före utgången av juni 2023. Bestämmelsen följer praxis vid upplösning och fusion av samkommuner där den bakomliggande tanken har varit att det sista bokslutet undertecknas och behandlas och ansvarsfrihet beviljas i den organisation som samkommunens verksamhet övergår till. Formellt är det välfärdsområdets och sammanslutningens egen revisionsnämnd som lägger fram förslaget för välfärdsområdesfullmäktige, men till innehållet grundar sig förslaget på den beredning som den överförda samkommunens revisionsnämnd har gjort.

Detta innebär, att samkommunens revisionsnämnd bereder förslag om föreläggande av bokslut och beviljande av ansvarsfrihet, varefter denna revisionsnämnd formellt bereder ärendet vidare till fullmäktige.

I och med detta, har med samkommunens revisionsnämnd överenskommit, att välfärdsområdets revisionsnämnd bereder ärendet om bokslut och beviljande av ansvarsfrihet vid sitt sammanträde i maj månad. Efter det att bokslutet fastställts av fullmäktige i juni månad avslutar samkommunens revisionsnämnd sin mandatperiod. Därefter inleder också revisionssamfundet KPMG Oy Ab sin revisionsperiod.

En revisionsplan utarbetas från KPMG:s sida under våren, i samtal med välfärdsområdets ledning. Detta innebär, att revisionsnämnden i augusti kan ta ställning till revisionsprogram för verksamhetsåret 2023 framåt.

Revisionsnämnden kan ta ställning till, ifall man önskar redan nu i vår bekanta sig med någon verksamhetsenhet i enlighet med målsättningarna för år 2023.

Revisionsnämndens ordförande

Revisionsnämnden konstaterar att utvärderingen av år 2022 sker i enlighet med lagen om genomförande av reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet och om införande av den lagstiftning som gäller reformen (616/2021) enligt vad som beskrivits ovan i beredningen.

Revisionsnämnden tar ställning till ett revisionsprogram vid sitt första sammanträde under hösten 2023.

Revisionsnämnden diskuterar om någon verksamhetsenhet kunde besökas redan under våren.

Beslut:



Förslaget godkändes.

Revisionsnämnden besöker inga enheter under våren, men beslöt att kalla HR-direktören samt resursdirektörerna till sitt sammanträde 24.5 för att redogöra om personalresurseringsläget samt hur lönebetalningarna och samarbetet med Mico Botnia fungerar.

Distribution

Mötesdatum 2023

Revisionsnämnden (Österbottens välfärdsområde) 01.02.2023 § 7
117/00.02.02.01/2023

Beredare

I enlighet med välfärdsområdets förvaltningsstadga § 149 beslutar ett organ om tid och plats för sina sammanträden.

Ett sammanträde hålls också när organets ordförande anser det vara påkallat eller om en majoritet av ledamöterna i organet gör en framställning till ordföranden om att ett sammanträde ska hållas för behandling av ett angivet ärende. Ordföranden bestämmer då när sammanträdet hålls. Ordföranden kan av grundad anledning ställa in ett sammanträde.

Kallelsen till ett organs sammanträde utfärdas av ordföranden eller, om hen är förhindrad, av vice ordföranden. Möteskallelsen upprättas på svenska och finska. I kallelsen ska man ange tid och plats för sammanträdet samt de ärenden som ska behandlas.

Föredragningslistan upprättas på svenska och finska. Också bilagor upprättas i den mån det är möjligt på svenska och finska. Kallelsen, föredragningslistan, bilagorna och kompletterande material sänds elektroniskt.

Kallelsen till sammanträde ska sändas om möjligt minst 4 dagar före sammanträdet. 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.

Nämnden kan behandla ärenden vid ett ordinarie sammanträde där deltagarna är närvarande på sammanträdesplatsen. Alternativt kan sammanträdet hållas i en elektronisk miljö där deltagarna deltar via en elektronisk förbindelse (elektroniskt sammanträde). Ett elektroniskt sammanträde kan hållas genom att alla eller en del av de närvarande deltar i sammanträdet via en elektronisk förbindelse.

I enlighet med förvaltningsstadgan § 90 har revisorn rätt att närvara och yttra sig vid nämndens sammanträden. Revisorn samt förtroendevalda och tjänsteinnehavare som nämnden förordnar för ändamålet har skyldighet att närvara vid nämndens sammanträde när nämnden så beslutar.

Välfärdsområdesstyrelsen kan inte förordna någon företrädare till revisionsnämndens sammanträden.

Revisionsnämnden förordnar en underställd tjänsteinnehavare till föredragande. Revisionsnämnden kan av särskilda skäl besluta att ett ärende behandlas på basis av ordförandens redogörelse utan föredragning av en tjänsteinnehavare.

Ett förslag till datum för nämndens sammanträden har uppgjorts av ordföranden.

Revisionsnämnden tar vid följande möte 8.3 ställning till ledigförklarande av tjänst/befattning och 24.5 väljs personen av nämnden

Revisionsnämndens ordförande

- revisionsnämndens beslutar att vårens sammanträden hålls enligt följande; onsdag 8.3 kl. 13 och onsdag 24.5 kl. 13.

- revisionsnämnden beslutar att sammanträden vid behov kan hållas, så att alla eller en del av de närvarande deltar i sammanträdet via en elektronisk förbindelse.

- revisionsnämnden beslutar att förvaltningsdirektören eller av förvaltningsdirektören utsedd tjänsteinnehavare fungerar som protokollförare för sammanträdena, tills det att egen personal valts till den nya revisionsenheten.

Beslut:

Förslaget godkändes.

Distribution



Anmälningssärenden och övriga ärenden

Revisionsnämnden (Österbottens välfärdsområde) 01.02.2023 § 8

Antecknas till nämndens kännedom att områdesfullmäktige 28.11.2022 § 97 valde KPMG Oy Ab som leverantör av revisionstjänster för åren 2023-2024, med option för år 2025.

Beslut:

Antecknades för kännedom.



Sammanträdet avslutas

Revisionsnämnden (Österbottens välfärdsområde) 01.02.2023 § 9

Sammanträdet avslutas.

Beslut:

Ordföranden avslutade sammanträdet kl. 14.09



Anvisning för sökande av ändring gäller paragraferna: § 1, § 2, § 3, § 4, § 5, § 6, § 8, § 9

Besvärsförbud

Eftersom ovan 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

Anvisning för begäran om omprövning

Den som är missnöjd med ovan nämnda 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 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.

Protokoll

Protokollsutdrag och bilagor som gäller beslutet kan begäras hos registratur (kontaktuppgifter nedan).

Protokollet har gjorts tillgängligt i det allmänna datanätet, www.osterbottensvalfards.fi

Myndighet hos vilken omprövning begärs:

Österbottens välfärdsområde / styrelsen
Sandviksgatan 2-4



65130 Vasa

registrator@ovph.fi

Besöksadress: XA-huset, Sandviksgatan 6, 1. vån. Öppethållningstid måndag-fredag kl. 9-14.