



Organ: Revisionsnämnden

Tid: 25.09.2023 Klockan: 13:05 - 15:04

Plats: Trana Y3

Närvarande:

Namn

Gädda Mikael
Palm Maria
Jusslin Gunilla
Häggbloom Kari
Kloo Barbro
Strandberg Hanna
Tuomela Antti
Hokkanen Heimo
Mäkynen Jukka

Uppgift

ordförande
medlem
medlem
medlem
medlem
medlem
viceordförande
medlem
medlem

Tilläggsinformation

via Teams

Frånvarande:

Övriga närvarande:

Tammelin Margit
Slotte Martin

sekreterare
revisor

Paragrafer: 33 - 49



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

Mikael Gädda
Ordförande

Margit Tamminen
Sekreterare

Jukka Mäkynen
Protokolljusterare

Maria Palm
Protokolljusterare

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

Österbottens välfärdsområde / registratur
Sandviksgatan 2–6, 65130 Vasa
registrator@ovph.fi

Pohjanmaan hyvinvointialue / kirjaamo
Hietalahdenkatu 2–6, 65130 Vaasa
kirjaamo@ovph.fi

Organ: Revisionsnämnden
Tid: 25.09.2023 Klockan: 13:05 - 15:04
Plats: Trana Y3

Ärendeförteckning:

Paragraf	Ärende	Sida
§ 33	Sammanträdet öppnas - laglighet och beslutsförhet	4
§ 34	Val av protokolljusterare	5
§ 35	Godkännande av sammanträdes arbetsordning	6
§ 36	Val av revisionschef	7
§ 37	Föredragande och protokollförare i Revisionsnämnden	9
§ 38	Upphandling av revisionstjänster	10
§ 39	Revisorns revisionsplan för räkenskapsåret 2023	11
§ 40	Välfärdsområdets kvartalsöversikt Q2	12
§ 41	Utfallet av revisionsbudget för resultatenhet 1.1–30.6.2023	14
§ 42	Revisionsnämndens utvärderingsplan för mandatperioden 2023-2025	15
§ 43	Revisionsnämndens utvärderingsprogram 2023	16
§ 44	Revisionsnämndens sammanträden hösten 2023	17
§ 45	Utbildningar för revisionsnämnden hösten 2023	18
§ 46	Teman under revisionsnämndens nästa sammanträde	19
§ 47	Uppdatering av revisionsnämndens sammansättning	20
§ 48	Anmälningssärenden och eventuellt övriga ärenden	22
§ 49	Sammanträdet avslutas	23

Sammanträdet öppnas - laglighet och beslutsförmåga

Revisionsnämnden 25.09.2023 § 33

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:

Ordförande öppnade sammanträdet kl. 13:05. Sammanträdet konstaterades vara lagligen sammankallat och till antalet närvarande ledamöter beslutfört.



Val av protokolljusterare

Revisionsnämnden 25.09.2023 § 34

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:

Till protokolljusterare föreslås Jukka Mäkynen och Maria Palm.

Protokollet justeras elektroniskt.

Beslut:

Till protokolljusterare valdes Jukka Mäkynen och Maria Palm. Protokollet justeras elektroniskt.



Godkännande av sammanträdet arbetsordning

Revisionsnämnden 25.09.2023 § 35

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 man ange 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 sammanträdet, om inte särskilda skäl förhindrar detta.

Revisionsnämndens ordförande:
Föredragningslistan godkänns.

Beslut:

Föredragningslistan godkändes som sammanträdet arbetsordning.

Val av revisionschef

Revisionsnämnden (Österbottens välfärdsområde) 24.05.2023 § 29

Beredare

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

I den förvaltningsstadga som godkändes i fullmäktige 28.11.2022 § 96 ingår en personalresurs för revisionsnämnden. Revisionsnämnden har vid sitt möte 1.2.2023 närmare definierat hurdan resurs som behövs för revisionsenhetens arbete enligt följande.

Revisionschefen leder enheten för extern kontroll som lyder under revisionsnämnden. Revisionschefen står i tjänsteförhållande. Enheten för extern kontroll 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 överenskommits med revisorn och i enlighet med arbetsprogrammet som godkänts av nämnden.

Revisionschefen fungerar också som föredragande i revisionsnämnden, ansvarar för den praktiska uppföljningen gällande redogörelse för bindningar samt ser till att de offentliga uppgifterna i registret över bindningar publiceras på välfärdsområdets webbplats.

Behörighetskraven är en för uppgiften lämplig högre högskoleexamen. Den sökande bör ha god förmåga att i tal och skrift använda svenska och finska.

Personalsektionen har inrättat en tjänst som revisionschef vid sitt sammanträde 23.3.2023 § 61.

Fullmäktige har 24.4.2023 § 22 uppdaterat behörighetsstadgan med Revisionschefstjänsten.

Revisionsnämnden beslöt 30.3.2023 § 15 att tjänsten som revisionschef lediganslås att sökas under tiden 25.4-8.5.2023. Till rekryteringsgruppen valdes revisionsnämndens ordförande Mikael Gädda, ledamot Heimo Hokkanen och förvaltningsdirektör Linda Jakobsson-Pada.

Tjänsten som revisionschef har varit utannonserad att sökas under tiden 25.4-8.5.2023. Inom den utsatta tiden har två personer sökt tjänsten.

På basen av inkomna ansökningar konstaterades att båda uppfyller de formella behörighetsvillkoren uppställda i rekryteringsannonsen. Rekryteringsgruppen har kallat båda sökanden till intervju.

Intervjuerna har hållits 15.5.2023 och 16.5.2023.

I enlighet med förvaltningsstadgan § 91 fattar revisionsnämnden beslut om anställningen av personal som lyder under revisionsnämnden, med undantag av den tjänsteinnehavare som ansvarar för revisionen av välfärdsområdet, och som utses av fullmäktige. Det slutliga valet görs därför av fullmäktige.

Den beredande arbetsgruppen ansåg enhälligt, på basen av ansökningshandlingar, erfarenhet och intervju, att Margit Tammelin är den för den här uppgiften mest lämpade sökande. Gruppen föreslår för revisionsnämnden att Margit Tammelin föreslås till tjänsten som revisionschef för Österbottens välfärdsområde.

Revisionsnämndens ordförande:

Föreslår, att revisionsnämndens föreslår för fullmäktige att:



- fullmäktige väljer ekon.mag. Margit Tammelin till revisionschef för välfärdsområdet
- fullmäktige fastställer revisionschefens uppgiftsrelaterade lön till 6.000 €

Beslut:

Förslaget godkändes.

Välfärdsområdesfullmäktige 12.06.2023 § 41

Beredare

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

Revisionsnämnden

föreslår för fullmäktige att:

- fullmäktige väljer ekon.mag. Margit Tammelin till revisionschef för välfärdsområdet
- fullmäktige fastställer revisionschefens uppgiftsrelaterade lön till 6.000 €

Beslut:

Förslaget godkändes.

Distribution

Revisionsnämnden 25.09.2023 § 36
434/00.02.02.01/2023

Beredare

Tammelin Margit

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

Enligt 91 § 3 mom. 3 punkt i välfärdsområdets förvaltningsstadga fattar revisionsnämnden beslut om anställningen av personal som lyder under revisionsnämnden, med undantag av den tjänsteinnehavare som ansvarar för revisionen av välfärdsområdet, och som utses av fullmäktige.

Välfärdsområdesfullmäktige har med sitt beslut 12.6.2023 § 41 valt Margit Tammelin till revisionschef i enlighet med revisionsnämndens förslag 24.5.2023 § 29.

Revisionsnämndens ordförande:

Föreslår att revisionsnämnden ska anteckna för kännedom att välfärdsområdesfullmäktige beslutat välja Margit Tammelin till revisionschef och att beslutet om valet till tjänsten vunnit laga kraft.

Beslut:

Förslaget godkändes.

Föredragande och protokollförare i Revisionsnämnden

Revisionsnämnden 25.09.2023 § 37
1161/00.02.03.03/2023

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

Enligt § 90 i Österbottens välfärdsområdes förvaltningsstadga förordnar revisionsnämnden en underställd tjänsteinnehavare till föredragande. Enligt stadgan kan revisionsnämnden av särskilda skäl besluta att ett ärende behandlas på basis av ordförandens redogörelse utan föredragning av en tjänsteinnehavare. Sammanträdesförfarandet följer i övrigt bestämmelserna i kapitel 20.

Enligt revisionsnämndens beslut 1.2.2023 § 7 fungerar förvaltningsdirektören eller av förvaltningsdirektören utsedd tjänsteinnehavare som protokollförare för sammanträdena, tills det att egen personal valts till den nya revisionsenheten.

Revisionsnämndens ordförande:

Föreslår att revisionsnämnden ska förordna revisionschefen till föredragande i nämnden från och med nästa paragraf. Dessutom beslutar revisionsnämnden att revisionschefen från och med detta sammanträde också fungerar som protokollförare.

Beslut:

Förslaget godkändes.

Upphandling av revisionstjänster

Revisionsnämnden 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.

Revisionsnämnden 25.09.2023 § 38
1874/02.08.00/2022

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

Enligt 125 § 2 mom. 1 punkt i lagen om välfärdsområden ska revisionsnämnden bereda de ärenden som gäller granskning av förvaltningen och ekonomin och som välfärdsområdesfullmäktige ska fatta beslut om. Enligt 126 § i lagen om välfärdsområden ska välfärdsområdesfullmäktige för granskningen av förvaltningen och ekonomin välja en revisionssammanslutning som till ansvarig revisor ska förordna en OFGR-revisor.

Österbottens välfärdsområdes välfärdsområdesfullmäktige har i enlighet med revisionsnämndens förslag 11.10.2022 § 24 med sitt beslut 28.11.2022 § 97 valt KPMG OY AB, som tillställt det totalekonomiskt mest fördelaktiga anbudet, till leverantör av revisionstjänsterna i Österbottens välfärdsområde för åren 2023-2024. Revisionsnämnden har antecknat ovanstående beslut för kännedom 1.2.2023 § 8.

I enlighet 79 § 2 mom. i förvaltningsstadgan som godkändes i välfärdsområdesfullmäktige 28.11.2022 § 96 ska avtal och förbindelser som bygger på välfärdsområdesfullmäktiges eller välfärdsområdesstyrelsens beslut undertecknas av välfärdsområdesstyrelsens ordförande och kontrasigneras av välfärdsområdesdirektören eller undertecknas av välfärdsområdesdirektören och kontrasigneras av förvaltningsdirektören om inte välfärdsområdesstyrelsen beslutat något annat.

Avtalet om revisionstjänsterna har 12.6.2023 undertecknats av välfärdsområdesstyrelsens ordförande Anne Salovaara-Kero och välfärdsområdesdirektör Marina Kinnunen. Revisionssamfundet har utsett OFGR, GR Martin Slotte till ansvarig revisor. Avtalet ges revisionsnämnden för kännedom.

Avtalet om revisionstjänster är sekretessbelagt (Lagen om offentlighet i myndigheternas verksamhet 24 § 1 mom. 20 punkten).

Revisionschef Tammelin Margit

Föreslår att revisionsnämnden ska anteckna det 12.6.2023 undertecknade och det i bilaga anslutna avtalet om Österbottens välfärdsområdes revisionstjänster för kännedom.

Beslut:

Förslaget godkändes.

Revisorns revisionsplan för räkenskapsåret 2023

Revisionsnämnden 25.09.2023 § 39
1164/00.02.02.01/2023

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

Österbottens välfärdsområdes välfärdsområdesfullmäktige har med sitt beslut 28.11.2022 § 97 valt revisionssammanslutningen KPMG Oy Ab till revisor för välfärdsområdets räkenskapsår 2023–2024.

I enlighet med 91 § i välfärdsområdets förvaltningsstadga ska revisionsnämnden följa hur revisorns revisionsplan utfaller och hur revisorn utför sina uppgifter samt vid behov komma med förslag om hur revisionen kunde utvecklas. Dessutom ska revisionsnämnden se till att revisionen får de resurser som behövs för att revisionen ska kunna utföras i den omfattning som god offentlig revisionssed förutsätter.

Österbottens välfärdsområdes ansvariga revisor OFGR, GR Martin Slotte från revisionssammanslutningen KPMG Oy Ab presenterar Österbottens välfärdsområdes revisionsplan för räkenskapsåret 2023.

Revisionsplanen är en sekretessbelagd handling (Lagen om offentlighet i myndigheternas verksamhet 24 § 1 mom. 15 punkten).

Revisionschef Tammelin Margit

Föreslår att revisionsnämnden ska anteckna revisorns revisionsplan för räkenskapsåret 2023 för kännedom.

Beslut:

Förslaget godkändes.

Välfärdsområdets kvartalsöversikt Q2

Välfärdsområdesstyrelse 28.08.2023 § 201

Beredare

Tilläggsuppgifter: telefonnummer: 044 323 1740, fornamn.efternamn@ovph.fi

Välfärdsområdets kvartalsöversikt per 30.6.2023 har färdigställts. Rapporten beskriver läget under det första halvåret. Tekniska utmaningar finns fortfarande genom de många olika klient- och patientdatassystemen, varför vi har valt att ta med de uppgifter som man kan få för all verksamhet och som motsvarar de uppställda målsättningarna i verksamhets- och ekonomiplanen för 2023. Kvartalsrapporten får utvecklas vartefter det blir möjligt att utan omöjliga manuella sammanställningar få till stånd fler och mer varierande rapporter som avspeglar prestationer och verksamhetsvolym för perioden.

Rapporten har uppgjorts med utgångspunkt från verksamhets- och ekonomiplanen och enligt den organisationsmodell som fastställts för välfärdsområdet i Österbotten. Målsättningen för verksamhetsvolymen har följts upp på resultatenhetsnivå och förverkligade prestationer varierar mycket i förhållande till varandra och till den uppställda målsättningen.

Kvartalsrapporten per 30.6.2023 utvisar ett underskott om 25.862.286,68 euro. Budgetuppföljningen sker mot den fastställda budgeten. Det förhållandevisa höga underskottet är dock väntat mot den bakgrunden att den fastställda budget budgeten har ett underskott om 23,3 miljoner, dvs. kostnaderna är större än finansieringen. Samkommunens kundtjänster 2022 var även större än det som budgeterats för 2023. Eftersom kundtjänsterna är oförändrade i volym medan priserna stigit, kommer kundtjänsterna att förverkligas i samma utsträckning som 2022 fram till dess att anpassningsåtgärder vidtas. Den lönejustering som verkställdes från 1.6.2023 var inte heller avtalad när budgeten fastställdes. Dessa tre avvikelser gör att underskottet nu ligger på den nivå man kan förvänta sig. Även om den statliga finansieringen har korrigerats efter budgetens fastställande kommer den ännu inte att räcka till för att täcka kostnaderna för nuvarande verksamhet. Alla dessa ändringar bör beaktas och budgetändringen kommer att föreslås i samband med ändringarna som föranleds av anpassningsåtgärderna.

Intäkterna har förverkligats till 47,3 miljoner euro eller 51,7 % av det budgeterade. Försäljningsintäkterna uppgår till 8 miljoner eller 51,5 % av det budgeterade, de består i huvudsak av fakturering till andra välfärdsområden, till försäkringsbolag och till staten. Mängden olika klient- och patientdatassystemen med olika principer och möjligheter är utmanande när det gäller avgifts- och hyresfakturerings. Avgiftsintäkterna uppgår till 24,8 miljoner euro eller 49,9 % av det budgeterade medan hyresintäkterna uppgår till 4,6 miljoner eller 52,5 % av det budgeterade. Understöd o bidrag bland intäkter uppgår till 9,4 miljoner euro per 30.6.2023

Verksamhetskostnaderna har förverkligats till 445,9 miljoner eller 53,3 % av det budgeterade. Personalkostnaderna har förverkligats till 218,1 miljoner eller 50,5 %, köptjänster till 159,3 miljoner eller 57,1 % och material- och förnödenheter till 30,8 miljoner eller 52,4 %. Understöd och bidrag har förverkligats till 9,1 miljoner eller 57,7 % av det budgeterade och hyreskostnaderna uppgår till 27,4 miljoner eller 53,1 % av det budgeterade.

I de verksamhetsområdesvisa översikterna följs prestationerna upp för varje enhet mot de uppställda målsättningarna och det ekonomiska resultatet där vikten i nuläget sätts på hur bra verksamhetskostnaderna har förverkligats i förhållande till den fastställda budgeten.



Enligt prognosen för hela året kommer Österbottens välfärdsområde att göra ett underskott om 54 miljoner så vida effektiverings- och anpassningsprogrammets åtgärder om 10 miljoner för 2023 kan verkställas enligt målsättningen. En budgetändring för 2023 är under beredning. Följande år kommer anpassningsåtgärderna att ha större inverkan.

Välfärdsområdesdirektör Kinnunen Marina

föreslår, att styrelsen diskuterar kvartalsöversikten, behovet av en budgetändring samt uppmanar till återhållsamhet samtidigt som man arbetar fram hållbara lösningar inför det läget att finansieringen inte räcker till all verksamhet.

Beslut:

Ekonomidirektör Lena Nystrand gav en lägesöversikt över kvartalsöversikten. Områdesstyrelsen antecknade informationen för kännedom.

Distribution

Revisionsnämnden 25.09.2023 § 40
738/02.02.2023

Beredare Tammelin Margit
Tilläggsuppgifter: telefonnummer: 06 218 1111 (växel), fornamn.efternamn@ovph.fi
Österbottens välfärdsområdes välfärdsområdesstyrelse har vid sitt sammanträde 28.8.2023 § 201 behandlat kvartalsöversikten Q2.

Revisionschef Tammelin Margit

Föreslår att revisionsnämnden ska anteckna välfärdsområdets kvartalsöversikt Q2 för kännedom.

Beslut:

Förslaget godkändes.

Liitteet

Bilaga 1 Kvartalsöversikt 30.6.2023



Utfallet av revisionsbudget för resultatenhet 1.1–30.6.2023

Revisionsnämnden 25.09.2023 § 41
813/00.02.02.01/2023

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

Revisionsnämnden antecknade 1.2.2023 § 4 den revisionsbudget som allokerats för enheten för extern kontroll (110050) för perioden 1.1–31.12.2023 för kännedom. Denna enhet lyder under nämnden.

Utfallet av resultatenhetens revisionsbudget för perioden 1.1–30.6.2023 presenteras i bilaga.

Revisionschef Tammelin Margit

Föreslår att revisionsnämnden ska anteckna utfallet av resultatenhetens revisionsbudget för perioden 1.1–30.6.2023 för kännedom.

Beslut:

Förslaget godkändes.

Liitteet

Bilaga 2 Tilintarkastus tuloslaskelma 1.1.-30.6.2023

Revisionsnämndens utvärderingsplan för mandatperioden 2023-2025

Revisionsnämnden 25.09.2023 § 42
1171/00.02.02.01/2023

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

Enligt 125 § i lagen om välfärdsområden (611/2021) gör revisionsnämnden upp en utvärderingsplan och lämnar för varje år välfärdsområdesfullmäktige en utvärderingsberättelse som innehåller resultaten av utvärderingen. I kapitel 14 i förvaltningsstadgan som godkändes i Österbottens välfärdsområdes välfärdsområdesfullmäktige 28.11.2022 § 96 finns bestämmelser om nämndens skötsel av utvärderingsuppdraget. Enligt 91 § i förvaltningsstadgan ska nämnden godkänna revisionsnämndens utvärderingsplan och informera om resultaten av utvärderingen i en utvärderingsberättelse som varje år lämnas in till välfärdsområdesfullmäktige.

Österbottens välfärdsområdes revisionsnämnd fastställer en utvärderingsplan för varje mandatperiod. I utvärderingsplanen fastställs de teman som nämnden särskilt koncentrerar sig på att utvärdera under sin mandattid. Utvärderingsplanens teman preciseras som utvärderingsobjekt i revisionsnämndens årliga utvärderingsprogram.

Revisionschefen presenterar ett utkast till revisionsnämndens utvärderingsplan för mandatperioden 2023-2025. Revisionsnämnden för en diskussion om utvärderingsplanen och ger anvisningar för den fortsatta beredningen av utvärderingsplanen. Syftet är att utvärderingsplanen för 2023-2024 ska tas till revisionsnämnden för godkännande under nämndens sammanträde i oktober 2023.

Stödmaterial: Utkast till Österbottens välfärdsområdes revisionsnämnds utvärderingsplan för 2023-2024, icke offentlig (Lagen om offentlighet i myndigheternas verksamhet 6 § 1 mom. 9 punkten).

Revisionschef Tammelin Margit

Föreslår att revisionsnämnden ska föra en diskussion och ge anvisningar om revisionsnämndens utvärderingsplan för mandatperioden samt ta beslutet att godkänna utvärderingsplanen för fortsatt beredning.

Beslut:

Revisionsnämnden förde en diskussion om mandatperiodens utvärderingsplan. Revisionsnämnden godkände utkastet till Österbottens välfärdsområdes revisionsnämnds utvärderingsplan för 2023-2024 utan förändringar till utvärderingsplan för revisionsnämndens mandatperiod 2023-2025.

Revisionsnämndens utvärderingsprogram 2023

Revisionsnämnden 25.09.2023 § 43
1172/00.02.02.01/2023

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

Enligt 125 § i lagen om välfärdsområden (611/2021) gör revisionsnämnden upp en utvärderingsplan och lämnar för varje år välfärdsområdesfullmäktige en utvärderingsberättelse som innehåller resultaten av utvärderingen. I kapitel 14 i förvaltningsstadgan som godkändes i Österbottens välfärdsområdes välfärdsområdesfullmäktige 28.11.2022 § 96 finns bestämmelser om nämndens skötsel av utvärderingsuppdraget. Enligt 91 § i förvaltningsstadgan ska nämnden godkänna revisionsnämndens utvärderingsplan och informera om resultaten av utvärderingen i en utvärderingsberättelse som varje år lämnas in till välfärdsområdesfullmäktige.

Österbottens välfärdsområdes revisionsnämnd beslutar varje år om ett utvärderingsprogram som grundar sig på den utvärderingsplan som täcker revisionsnämndens mandatperiod. Utvärderingsprogrammet preciserar utvärderingsplanen.

Revisionschefen presenterar ett utkast till revisionsnämndens utvärderingsprogram för år 2023. Revisionsnämnden för en diskussion om utvärderingsprogrammet och ger anvisningar för den fortsatta beredningen av utvärderingsprogrammet. Syftet är att utvärderingsprogrammet för år 2023 ska tas till revisionsnämnden för godkännande under nämndens sammanträde i oktober 2023.

Stödmaterial: Utkast till revisionsnämndens utvärderingsprogram för 2023, icke offentligt (Lagen om offentlighet i myndigheternas verksamhet 6 § 1 mom. 9 punkten).

Revisionschef Tammelin Margit

Föreslår att revisionsnämnden ska föra en diskussion och ge anvisningar om utvärderingsprogrammet för år 2023 samt ta beslutet att godkänna utvärderingsprogrammet för fortsatt beredning.

Beslut:

Revisionsnämnden förde en diskussion om utvärderingsprogrammet för år 2023. Revisionsnämnden godkände utkastet till revisionsnämndens utvärderingsprogram för år 2023 utan förändringar till revisionsnämndens utvärderingsprogram för år 2023.

Revisionsnämndens sammanträden hösten 2023

Revisionsnämnden 25.09.2023 § 44
1173/00.02.02.01/2023

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

Enligt § 149 i Österbottens välfärdsområdes förvaltningsstadga som godkändes i välfärdsområdesfullmäktige 28.11.2022 § 96 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.

Revisionsnämnden beslutade på sitt sammanträde 1.2.2023 § 7 att nämndens sammanträden vid behov kan hållas så att alla eller en del av de närvarande deltar i sammanträdet via en elektronisk förbindelse.

Revisionschef Tammelin Margit

Föreslår att revisionsnämnden ska föra en diskussion om planen över ärenden som ska behandlas och ta beslutet att godkänna mötestidtabellen för hösten 2023 enligt följande:

- Måndag 23.10.2023 kl. 13.00
- Måndag 27.11.2023 kl. 13.00
- Måndag 4.12.2023 kl. 13.00

Ett fysiskt mötesrum ordnas för sammanträdet och platsen preciseras senare.

Beslut:

Höstens mötesdagar enligt följande:

måndag 23.10.2023 kl. 13:00

måndag 27.11.2023 kl. 13:00

måndag 4.12.2023 kl. 13:00

Planen över ärenden som ska tas till behandling uppdateras till nästa sammanträde som hålls 23.10.2023.

Utbildningar för revisionsnämnden hösten 2023

Revisionsnämnden 25.09.2023 § 45
1175/00.02.02.01/2023

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

Seminarier och utbildningar för revisionsnämndens medlemmar och ersättare, tjänsteinnehavare som assisterar revisionsnämnden samt personer som deltar i den externa och interna revisionen ordnas hösten 2023 enligt följande:

1. Förvaltnings- och revisionsseminarium 5-6.10.2023 (hybridutbildning)

Utbildningen ordnas av FCG Finnish Consulting Group Ab. Till utbildningens centrala innehåll hör framtids tänkande, informationskällor, offentlig upphandling och framåtskridande utvärderingsrapportering. Deltagaravgiften är 690 euro + moms 24 %.

2. Utbildningsdag för revisionsnämnderna 8.11.2023, 14.11.2023 eller 23.11.2023 kl. 9.00-12.00 (distansutbildning)

Utbildningen ordnas av FCG Finnish Consulting Group Ab. Till utbildningens centrala innehåll hör självbedömning av revisionsnämnden, utvärdering av verksamhetsmässiga och ekonomiska mål samt personalperspektivet i utvärderingsarbetet. Deltagaravgiften är 390 euro + moms 24 %. Om 4-10 personer deltar i utbildningen är det totala priset 1560 euro + moms 24 %.

Stödmaterial:

Information om förvaltnings- och revisionsseminariet 5-6.10.2023

Information om utbildningsdagen för revisionsnämnderna 8.11.2023

Revisionschef Tammelin Margit

Föreslår att revisionsnämnden ska föra en diskussion och ta beslut om deltagande i utbildningarna samt utse vem som ska delta.

Beslut:

Revisionsnämnden förde en diskussion om utbildningar. Utöver de presenterade utbildningarna lyftes även Utvärderingsseminariet 2023, 8-9.11.2023, upp på listan. Revisionsnämnden beslutar vid sitt nästa sammanträde 23.10.2023 vem som ska delta i utbildningarna.



Teman under revisionsnämndens nästa sammanträde

Revisionsnämnden 25.09.2023 § 46
1176/00.02.02.01/2023

Beredare Tammelin Margit

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

Ett utvärderingsobjekt ska ingå i revisionsnämndens sammanträde i oktober 2023 enligt planen över ärenden som ska behandlas hösten 2023.

Stödmaterial: Plan över ärenden som ska behandlas i revisionsnämnden hösten 2023.

Revisionschef Tammelin Margit

Föreslår att revisionsnämnden ska föra diskussion och ta beslut om nästa sammanträdes utvärderingsobjekt och ge förhandsfrågor för vidarebefordran till de som ska kallas till sammanträdet.

Beslut:

Revisionsnämnden förde en diskussion om vilket utvärderingsobjekt som ska behandlas på nästa sammanträde. På revisionsnämndens nästa sammanträde 23.10.2023 ser nämnden över personaltillgången och -stabiliteten.



Uppdatering av revisionsnämndens sammansättning

Välfärdsområdesstyrelse 15.05.2023 § 149

Beredare

Tilläggsuppgifter: telefonnummer: 040 128 6234, fornamn.efternamn@ovph.fi

Juha Rantala, som ur Sannfinländarnas fullmäktigegrupp var utnämnd till ersättare i revisionsnämnden, har avlidit.

Förvaltningsdirektör Jakobsson-Pada Linda

föreslår, att styrelsen föreslår till fullmäktige, att en ny personlig ersättare ska utnämnas till Jukka Mäkynen i revisionsnämnden till följd av Juha Rantalas bortgång.

Beslut:

Förslaget godkändes.

Distribution

Välfärdsområdesfullmäktige 12.06.2023 § 42

Beredare

Tilläggsuppgifter: telefonnummer: 040 128 6234, fornamn.efternamn@ovph.fi

Styrelsen

föreslår till fullmäktige, att en ny personlig ersättare ska utnämnas till Jukka Mäkynen i revisionsnämnden till följd av Juha Rantalas bortgång.

Beslut:

Fullmäktige utsåg Ilmo Eerola till ny personlig ersättare för Jukka Mäkynen.

Distribution

Revisionsnämnden 25.09.2023 § 47
586/00.02.01.00/2023

Beredare

Tammelin Margit

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

Välfärdsområdesfullmäktige utsåg på sitt sammanträde 12.6.2023 § 42 Ilmo Eerola till Jukka Mäkynens nya personliga ersättare.

Revisionschef Tammelin Margit

Föreslår att revisionsnämnden ska anteckna Jukka Mäkynens personliga ersättare Ilmo Eerola för kännedom.

Beslut:

Förslaget godkändes.



Liitteet

Bilaga 3 Revisionsnämndens ersättare



Anmälningssärenden och eventuellt övriga ärenden

Revisionsnämnden 25.09.2023 § 48

Enligt 161 § i Österbottens välfärdsområdes förvaltningsstadga avgörs ärendena vid ett sammanträde på föredragning av en tjänsteinnehavare. Enligt 160 § 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 sammanträde.

Under denna paragraf kan man exempelvis delge information, upplysa om ärenden, väcka motioner och ställa frågor.

Beslut:

Inga övriga ärenden behandlades.



Sammanträdet avslutas

Revisionsnämnden 25.09.2023 § 49

Sammanträdet avslutas.

Beslut:

Sammanträdet avslutades kl. 15:04.



Anvisning för sökande av ändring gäller paragraferna: § 33, § 34, § 35, § 36, § 37, § 38, § 39, § 40, § 41, § 42, § 43, § 44, § 45, § 46, § 47, § 48, § 49

Besvärsförbud

Eftersom ovan nämnda beslut endast gäller beredning eller verkställighet, kan begäran om omprövning inte framställas eller välfärdsområdesbesvär anföras över beslutet enligt 141 § i lagen om välfärdsområden.