



Organ: Revisionsnämnden
Tid: 15.01.2024 Klockan: 13:00 - 15:50
Plats: Y3 konferensrum Trana

Närvarande:

Namn	Uppgift	Tilläggsinformation
Gädda Mikael	ordförande	
Palm Maria	medlem	
Jusslin Gunilla	medlem	
Kloo Barbro	medlem	
Tuomela Antti	viceordförande	Via Teams kl. 13:50-15:15 § 4-5
Hokkanen Heimo	medlem	
Mäkynen Jukka	medlem	Avlägsnade sig kl. 13:59 under behandling av § 4
Ikola Kirsti	ersättare	

Frånvarande:

Hägglblom Kari	medlem
Strandberg Hanna	medlem

Övriga närvarande:

Tammelin Margit	föredragande, revisionschef	
Sundqvist Christina	sekreterare	
Slotte Martin	ansvarig revisor	Via Teams
Gröndahl Ann-Charlott	HR-direktör	Närvarande kl. 13:00-14:53 § 4
Jakobsson-Pada Linda	förvaltningsdirektör	Närvarande kl. 13:00-14:53 § 4
Peltonen Jarmo	kretsbrandchef	Närvarande kl. 13:00-14:50 § 4
Nieminen Peter	chefsöverläkare	Närvarande kl. 13:00-14:53 § 4
Nåls Carina	socialdirektör	Närvarande kl. 13:00-14:53 § 4
Orava Marjo	chefsöverskötare	Närvarande kl. 13:00-14:53 § 4

Paragrafer: 1 - 12



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

Mikael Gädda
Ordförande

Christina Sundqvist
Sekreterare

Maria Palm
Protokolljusterare

Gunilla Jusslin
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: 15.01.2024 Klockan: 13:00 - 15:50
Plats: Y3 konferensrum Trana

Ärendeförteckning:

Paragraf	Ärende	Sida
§ 1	Sammanträdet öppnas – laglighet och beslutsförhet	4
§ 2	Val av protokolljusterare	5
§ 3	Godkännande av sammanträdets arbetsordning	6
§ 4	Utvärdering som görs på basis av utvärderingsprogrammet: Personaltillgång och -stabilitet	7
§ 5	Revisorns mellanrapport för räkenskapsåret 2023	8
§ 6	Revisionsnämndens utvärderingsberättelse år 2022 - Områdesstyrelsens redogörelse	9
§ 7	Revisionsnämndens utvärderingspromemorior	11
§ 8	Beredning av utvärderingsberättelsen 2023	12
§ 9	Plan för ärenden som ska behandlas våren 2024	13
§ 10	Temaområden för revisionsnämndens sammanträde 12.2.2024	14
§ 11	Övriga eventuella ärenden	15
§ 12	Sammanträdet avslutas	16



Sammanträdet öppnas – laglighet och beslutsföret

Revisionsnämnden 15.01.2024 § 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.

Ordförande Mikael Gädda öppnar sammanträdet.

Beslut:

Ordförande öppnade sammanträdet kl. 13:00. Sammanträdet konstaterades vara lagligen sammankallat och till antalet närvarande ledamöter beslutfört.



Val av protokolljusterare

Revisionsnämnden 15.01.2024 § 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.

Till protokolljusterare föreslås Jukka Mäkynen och Maria Palm.
Föreslås, att protokollet justeras elektroniskt.

Beslut:

Till protokolljusterare valdes Maria Palm och Gunilla Jusslin.



Godkännande av sammanträdet arbetsordning

Revisionsnämnden 15.01.2024 § 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 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.

Föreslås, att föredragningslistan godkänns som arbetsordning.

Beslut:

Föredragningslistan godkändes som sammanträdet arbetsordning.



Utvärdering som görs på basis av utvärderingsprogrammet: Personaltillgång och -stabilitet

Revisionsnämnden 15.01.2024 § 4
1657/00.03.01/2023

Beredare Tammelin Margit
Tilläggsuppgifter: telefonnummer: 040 187 8110, fornamn.efternamn@ovph.fi

Enligt det utvärderingsprogram (2023) som revisionsnämnden godkände 25.9.2023 ska nämnden utvärdera personaltillgången och -stabiliteten. HR-direktören Ann-Charlott Gröndahl och resursledningen: chefsöverläkare Peter Nieminen, chefsöverskötare Marjo Orava, socialdirektör Carina Nåls, tf räddningsdirektör Dan Gref och förvaltningsdirektör Linda Jakobsson-Pada har kallats till revisionsnämndens sammanträde.

Revisionschef Tammelin Margit

Föreslår att revisionsnämnden ska anteckna redogörelsen och materialet för kännedom.

Beslut:

Revisionsnämnden antecknade redogörelsen och materialet för kännedom.

Antecknades för kännedom, att istället för tf. räddningsdirektör Dan Gref hördes kretsbrandchef Jarmo Peltonen.



Revisorns mellanrapport för räkenskapsåret 2023

Revisionsnämnden 15.01.2024 § 5
1658/00.03.01/2023

Beredare Tammelin Margit
Tilläggsuppgifter: telefonnummer: 040 187 8110, fornamn.efternamn@ovph.fi

Ansvariga revisorn OFGR, GR Martin Slotte från revisionssammanslutningen KPMG Oy Ab presenterar en mellanrapport om revisionen av räkenskapsåret 2023.

Revisorns mellanrapport är inte en offentlig handling (Lagen om offentlighet i myndigheternas verksamhet 24.1 § 15 punkten).

Revisionschef Tammelin Margit

Föreslår att revisionsnämnden ska anteckna mellanrapporten och redogörelsen för kännedom.

Beslut:

Revisionsnämnden antecknade mellanrapporten och redogörelsen för kännedom.

Revisionsnämndens utvärderingsberättelse år 2022 - Områdesstyrelsens redogörelse

Välfärdsområdesstyrelse 20.11.2023 § 291

Beredare Jakobsson-Pada Linda

Tilläggsuppgifter: telefonnummer: 040 649 2883, fornamn.efternamn@ovph.fi

Revisionsnämnden skall i enlighet med kommunallagen § 121 årligen avge en utvärderingsberättelse om huruvida de av fullmäktige uppsatta målen för verksamheten och ekonomin har nåtts i kommunen och kommunkoncernen. Revisionsnämnden skall även utvärdera hur ändamålsenligt verksamheten har ordnats.

Revisionsnämnden redogjorde för sin utvärderingsberättelse för år 2022 vid det fullmäktigesammanträde som hölls 12.6.2023/ §17. Utvärderingsberättelsen är uppgjord för samkommunen för Österbottens välfärdsområdes enda verksamhetsår. Samkommunen bildades för att förbereda organisationen för det statliga välfärdsområdet som startade sin verksamhet den 1.1.2023.

De åtgärdsförslag som man lyft fram berör ändå delvis verksamheten för år 2023 framåt. Revisionsnämnden lyfter även denna gång fram behovet av att utveckla uppställande av mål och hur uppföljningen av hur målen uppnåtts. De uppställda målsättningarna har dock förbättrats, men målstyrningsprocessen behöver ännu utvecklas.

Revisionsnämnden konstaterar att bokslutet 2022 överskreds med ca 30,1 milj. € jämfört med ändrad budget. Det kan konstateras att det i verksamheten har använts mer pengar än vad man ursprungligen hade budgeterat för verksamheten. Med tanke på att finansieringen av välfärdsområdet redan nu har ett underskott på 23,3 miljoner euro måste verksamheten anpassas till de ekonomiska ramarna. I berättelsen lyfter revisionsnämnden behovet av att förbättra den interna kontrollen bl.a. genom en riskanalys av den interna kontrollen.

De iakttagelser som revisionsnämnden har lyft fram i sin utvärderingsberättelse, samt beredningens förslag till styrelsens svar, framgår ur bifogade utvärderingsberättelse med styrelsens kommentarer.

Välfärdsområdesdirektör Kinnunen Marina

föreslår att områdesstyrelsen avger bifogade redogörelse till fullmäktige som svar på de åtgärdsförslag som revisionsnämnden framfört i sin utvärderingsberättelse för samkommunen för Österbottens välfärdsområde år 2022.

Beslut:

Förslaget godkändes.

Distribution

Välfärdsområdesfullmäktige 20.12.2023 § 87

Beredare

Tilläggsuppgifter: telefonnummer: 040 649 2883, fornamn.efternamn@ovph.fi

Styrelsen

avger denna redogörelse till fullmäktige som svar på de åtgärdsförslag som revisionsnämnden framfört i sin utvärderingsberättelse för samkommunen för Österbottens välfärdsområde år 2022.

Beslut:

Förslaget godkändes.

Distribution

Revisionsnämnden 15.01.2024 § 6
1124/00.03.01/2023

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

Välfärdsområdesstyrelsen antecknade den utvärderingsberättelse som revisionsnämnden för det självstyrande Österbottens välfärdsområde upprättat över år 2022 för kännedom 12.6.2023 § 35. Den utvärderingsberättelse som revisionsnämnden för det självstyrande Österbottens välfärdsområde upprättat över år 2022 inrymmer inga iakttagelser som kräver redogörelser av välfärdsområdesstyrelsen.

Välfärdsområdesfullmäktige har 12.6.2023 § 32 antecknat den utvärderingsberättelse som revisionsnämnden för samkommunen för Österbottens välfärdsområde upprättat för år 2022 för kännedom och gett välfärdsområdesstyrelsen i uppdrag att underrätta redovisningsskyldiga tjänsteinnehavare och förvaltningen för organen om de iakttagelser som revisionsnämnden fört fram i utvärderingsberättelsen.

Enligt 125 § i lagen om välfärdsområden (611/2021) ska välfärdsområdesstyrelsen lämna välfärdsområdesfullmäktige ett utlåtande om de åtgärder som utvärderingsberättelsen ger anledning till. Välfärdsområdesstyrelsen har behandlat ärendet 20.11.2023 § 291 och lämnat välfärdsområdesfullmäktige ett utlåtande för kännedom 20.12.2023 § 87.

Revisionschef Tammelin Margit

Föreslår att revisionsnämnden ska anteckna den redogörelse som välfärdsområdesstyrelsen avgett gällande utvärderingsberättelsen för samkommunen för Österbottens välfärdsområde för år 2022 för kännedom.

Beslut:

Revisionsnämnden antecknade redogörelsen som välfärdsområdesstyrelsen avgett gällande utvärderingsberättelsen för samkommunen för Österbottens välfärdsområdesstyrelsen för år 2022 för kännedom.

Liitteet

Bilaga 1 Utvärderingsberättelse 2022; styrelsens svar

Revisionsnämndens utvärderingspromemorior

Revisionsnämnden 15.01.2024 § 7
1661/00.03.01/2023

Beredare Tammelin Margit
Tilläggsuppgifter: telefonnummer: 040 187 8110, fornamn.efternamn@ovph.fi

Utvärderingspromemorior har upprättats över de utvärderingsobjekt som utvärderades i samband med revisionsnämndens sammanträde 14.11.2023, dvs. upphandlingarna – inköps- och logistikenheten samt ägarstyrningen.

Bifogat material:

Utvärderingspromemoria gällande upphandlingarna, icke offentlig (Lagen om offentlighet i myndigheternas verksamhet 6 § 1 mom. 8 punkten)

Utvärderingspromemoria gällande ägarstyrningen, icke offentlig (Lagen om offentlighet i myndigheternas verksamhet 6 § 1 mom. 8 punkten)

Revisionschef Tammelin Margit

Föreslår att revisionsnämnden ska anteckna utvärderingspromemoriorna gällande utvärderingarna av upphandlingarna – inköps- och logistikenheten samt ägarstyrningen för kännedom och återkomma till dem i samband med beredningen av utvärderingsberättelsen för år 2023.

Beslut:

Revisionsnämnden antecknade utvärderingspromemoriorna gällande utvärderingen av upphandlingarna och ägarstyrningen för kännedom.

Beredning av utvärderingsberättelsen 2023

Revisionsnämnden 15.01.2024 § 8
1704/00.03.01/2023

Beredare Tammelin Margit
Tilläggsuppgifter: telefonnummer: 040 187 8110, fornamn.efternamn@ovph.fi

I enlighet med 125 § i lagen om välfärdsområden (611/2021) ska revisionsnämnden bedöma huruvida de mål för verksamheten och ekonomin som välfärdsområdesfullmäktige satt upp har nåtts i välfärdsområdet och huruvida verksamheten är ordnad på ett resultatrikt och ändamålsenligt sätt. Revisionsnämnden ska också bedöma hur balanseringen av ekonomin har utfallit under räkenskapsperioden och om målen och åtgärderna i ekonomiplanen är tillräckliga för att balansera ekonomin. Revisionsnämnden lämnar för varje år välfärdsområdesfullmäktige en utvärderingsberättelse som innehåller resultaten av utvärderingen. Utvärderingsberättelsen behandlas i välfärdsområdesfullmäktige i samband med behandlingen av bokslutet.

Revisionschefen presenterar ett utkast till innehållsförteckning för utvärderingsberättelsen för år 2023. Revisionsnämnden för en diskussion om utvärderingsberättelsens teman och utvärderingsobjekt samt om tyngdpunkterna i utvärderingarna samt ger vägledning för den fortsatta beredningen av utvärderingsberättelsen.

Bifogat material:

Utkast till innehållsförteckning för utvärderingsberättelsen 2023, icke offentlig (Lagen om offentlighet i myndigheternas verksamhet 6 § 1 mom. 8 punkten)

Revisionschef Tammelin Margit

Föreslår att revisionsnämnden ska föra en diskussion och ge vägledning för den fortsatta beredningen av utvärderingsberättelsen för år 2023.

Beslut:

Revisionsnämnden diskuterade och gav vägledning för den fortsatta beredningen av utvärderingsberättelsen för år 2023.



Plan för ärenden som ska behandlas våren 2024

Revisionsnämnden 15.01.2024 § 9
1705/00.03.01/2023

Beredare Tammelin Margit
Tilläggsuppgifter: telefonnummer: 040 187 8110, fornamn.efternamn@ovph.fi

Den plan över ärenden som revisionsnämnden ska behandla på våren 2024 har uppdaterats.

Bifogat material: Plan för ärenden som ska behandlas våren 2024

Revisionschef Tammelin Margit

Föreslår att revisionsnämnden ska föra en diskussion om den uppdaterade planen över ärenden som ska behandlas under våren 2024 och godkänna planen som riktgivande.

Beslut:

Revisionsnämnden förde en diskussion om sammanträdets utvärderingsteman och tog beslut om de förhandsfrågor som ska vidarebefordras till dem som kallas till sammanträdet.

Temaområden för revisionsnämndens sammanträde 12.2.2024

Revisionsnämnden 15.01.2024 § 10
1707/00.03.01/2023

Beredare Tammelin Margit
Tilläggsuppgifter: telefonnummer: 040 187 8110, fornamn.efternamn@ovph.fi

Vid revisionsnämndens sammanträde 12.2.2024 presenterar ekonomidirektör Lena Nystrand budgeten för 2024, verksamhets- och ekonomiplanen för 2025-2026. I anslutning till utvärderingen av tillgången till vården (vårdgarantin) har verksamhetsområdesdirektör Sofia Svartsjö (social- och hälsocentral) och verksamhetsområdesdirektör Christian Palmberg (sjukhuservice) kallats till sammanträdet. Dessutom har läkarlinjens ledande läkare Mirja Remes kallats till sammanträdet för att bli hörd gällande utvärderingen av den psykosociala servicen som tillhandahålls för barn och unga. Vid revisionsnämndens sammanträde 15.1.2024 behandlas även utvärderingspromemorior och beredningen av utvärderingsberättelsen 2023.

Revisionschef Tammelin Margit

Föreslår att revisionsnämnden ska föra diskussion om utvärderingstemat för sammanträdet 12.2.2024 och ge förhandsfrågor för vidarebefordran till dem som ska kallas till sammanträdet.

Beslut:

Revisionsnämnden förde en diskussion om utvärderingstemat och fattade ett beslut om de förhandsfrågor som ska ställas till dem som kallas till sammanträdet.



Övriga eventuella ärenden

Revisionsnämnden 15.01.2024 § 11

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:

En diskussion fördes om de utbildningar som är riktade till revisionsnämnden och noterades att revisionsnämnden bör fatta beslut om medlemmar eventuellt avser delta i någon utbildning.



Sammanträdet avslutas

Revisionsnämnden 15.01.2024 § 12

Sammanträdet avslutas.

Beslut:

Sammanträdet avslutades kl. 15:50.



Anvisning för sökande av ändring gäller paragraferna: § 1, § 2, § 3, § 4, § 5, § 6, § 7, § 8, § 9, § 10, § 11, § 12

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.