





**Organ:** Revisionsnämnden (Österbottens välfärdsområde)

**Tid:** 25.04.2022 Klockan: 13:02 - 14:03

**Plats:** Vasa centralsjukhus, T1

**Ärendeförteckning:**

<b>Paragraf</b>	<b>Ärende</b>	<b>Sida</b>
§ 1	Sammanträdets laglighet och beslutsförhet	3
§ 2	Val av protokolljusterare	4
§ 3	Godkännande av föredragningslistan	5
§ 4	Förordnande av sekreterare för revisionsnämnden	6
§ 5	Val av revisor 2021-2022	7
§ 6	Revisionens tyngdpunktsområden 2023–2025	9
§ 7	Anmälningsärenden och övriga ärenden	10



## Sammanträdets laglighet och beslutsförhet

Revisionsnämnden (Österbottens välfärdsområde) 25.04.2022 § § 1

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 beslutsförfarande).

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 besluter. 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 Mikael Gäddas förslag:

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

### **Beslut:**

Förslaget godkändes.

## **Val av protokolljusterare**

Revisionsnämnden (Österbottens välfärdsområde) 25.04.2022 § § 2

Enligt § 145 i lagen om välfärdsområden hålls protokoll från fullmäktige, styrelsen och nämnder med tillhörande anvisningar om hur man begär omprövning eller besvärshanvisning 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 Mikael Gäddas förslag:

Ledamöterna Maria Palm och Gunilla Jusslin utses till protokolljusterare. Protokollet justeras elektroniskt.

### **Beslut:**

Förslaget godkändes.



## Godkännande av föredragningslistan

Revisionsnämnden (Österbottens välfärdsområde) 25.04.2022 § § 3

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 Mikael Gäddas förslag:  
Föredragningslistan godkänns.

### **Beslut:**

Förslaget godkändes.

## **Förordnande av sekreterare för revisionsnämnden**

Revisionsnämnden (Österbottens välfärdsområde) 25.04.2022 § § 4  
1289/00.03.01/2022

I samkommunen för Österbottens välfärdsområde har revisorn fungerat som sekreterare för revisionsnämnden. I många olika samkommunala organ har sekreterare utsetts bland organisationens administrativa personal.

### **Revisionsnämndens ordförande Mikael Gädda föreslår:**

Revisionsnämnden förordnar sekreterare.

### **Beslut:**

Förvaltningschef Petra Ollus valdes till sekreterare.

## Val av revisor 2021-2022

Revisionsnämnden (Österbottens välfärdsområde) 25.04.2022 § § 5  
1307/00.03.01/2022

### Temporära beredningsorganet, § 16, 23.2.2022

Det temporära beredningsorganet har till uppgift att bereda valet av revisorer för fullmäktiges behandling.

Eftersom 1,5 år av planering och beredning föregår den egentliga verksamhetsstarten som sker 1.1.2023 föreslås att revisionstjänsterna gällande den lagstadgade revisionen av förvaltningen och ekonomin för välfärdsområdets beredning för 2021–2022 direktupphandlas med motiveringen att det mesta av kostnaderna för beredningen uppstår som köptjänster från samkommunen för Österbottens välfärdsområde och att det då är totalekonomiskt mest fördelaktigt att samma revisionsbolag som sköter revisionen i samkommunen också sköter revisionen för välfärdsområdets beredningsverksamhet.

Anskaffningens värde innebär att den klassificeras som en småupphandling på vilken Lagen om offentlig upphandling (1397/2016) inte tillämpas. Därför har upphandlande enheten egen prövningsrätt angående det mest ändamålsenliga förfaringssättet för anskaffningen. I nuläget finns det ingen uppfattning om vad revisionen av organisationen med full verksamhet skulle betyda varför ny upphandling av revisionstjänsterna för 2023 sker i ett senare skede.

Enligt bifogad offert uppskattar BDO Audiator att revisionen utgör 2,5 respektive 4 dagar för 2021 och 2022 till ett totalpris om 4.179,50 euro utan moms.

#### BESLUTSFÖRSLAG:

Det temporära beredningsorganet föreslår för fullmäktige att BDO Audiator väljs som revisorssamfund att sköta revisionen av ekonomin och förvaltningen för perioden 2021–2022.

BESLUT: Godkändes enligt förslag.

---

### Områdesfullmäktige, § 16, 7.3.2022

Temporära beredningsorganet:

föreslår, att välfärdsområdesfullmäktige väljer BDO Audiator som revisorssamfund att sköta revisionen av ekonomin och förvaltningen för perioden 2021–2022.

FGE: godkändes enligt förslag.

---

### Revisionsnämndens ordförande Mikael Gädda föreslår:

Diskussion om åren 2023 – 2026.  
Antecknas till kännedom.

**Beslut:**

Revisionsnämnden beslöt att upphandla revisionstjänster under hösten 2022.

I övrigt antecknades informationen till kännedom.





## Revisionens tyngdpunktsområden 2023–2025

Revisionsnämnden (Österbottens välfärdsområde) 25.04.2022 § § 6  
1308/00.03.00/2022

Eftersom välfärdsområdet redan från 1.1.2022 fungerat som en samkommun, skulle det vara väsentligt att föra en diskussion om olika tyngdpunktsområden för kommande mandatperiod. Samtidigt skulle det vara klokt att sammankomma med samkommunens nuvarande revisionsnämnd för att koordinera revisionsnämndens verksamhet.

Revisionsnämndens ordförande Mikael Gädda föreslår:  
Diskussion om åren 2023 – 2025.  
Antecknas till kännedom.

### **Beslut:**

Revisionsnämnden beslöt att hålla en diskussion med samkommunens revisionsnämnd under hösten samt att revisionsnämndens utvärderingsplan behandlas under hösten.

## Anmälningssärenden och övriga ärenden

Revisionsnämnden (Österbottens välfärdsområde) 25.04.2022 § § 7  
1309/00.03.00/2022

Revisionsnämnden fastställer nästa sammanträdesdatum samt informerar i god tid de tjänsteinnehavare och förtroendevalda som kallats till mötet. Eventuella övriga ärenden diskuteras.

Revisionsnämndens ordförande Mikael Gäddas förslag:  
Revisionsnämnden fastställer nästa sammanträdesdatum samt informerar de tjänsteinnehavare och förtroendevalda som eventuellt kallats till mötet.

### **Beslut:**

Nästa möte hålls 13.6 kl. 13.00.

Revisionsnämnden ber tjänsteinnehavarna att samla in de förtroendevaldas samt föredragandenas bindningar så att de behandlas på revisionsnämndens nästa möte.

Revisionsnämnden behandlar de paragrafer i förvaltningsstadgan som berör revisionsnämndens verksamhet på nästa möte.

Barbro Kloo avlägsnade sig från sammanträdet kl. 13.59 under behandlingen av denna paragraf.

Mötet avslutades kl. 14.03.



**Anvisning för sökande av ändring gäller paragraferna: § 1, § 2, § 3, § 4, § 5, § 6, § 7**

### **Besvärsförbud**

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