



Organ: Revisionsnämnden
Tid: 23.10.2023 Klockan: 13:02 - 14:34
Plats: Y3 Svan

Närvarande:

Namn	Uppgift	Tilläggsinformation
Gädda Mikael	ordförande	
Palm Maria	medlem	ankom kl. 13:05 under § 54
Juslin Gunilla	medlem	
Kloo Barbro	medlem	
Tuomela Antti	viceordförande	
Hokkanen Heimo	medlem	
Mäkynen Jukka	medlem	
Ikola Kirsti	ersättare	
Holmgård Kenneth	ersättare	

Frånvarande:

Hägglom Kari	medlem
Strandberg Hanna	medlem
Teir Niklas	inköpsdirektör

Övriga närvarande:

Tammelinn Margit	sekreterare, revisionschef
------------------	----------------------------

Paragrafer: 50 - 61



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

Mikael Gädda
Ordförande

Margit Tammelin
Sekreterare

Barbro Kloo
Protokolljusterare

Antti Tuomela
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: 23.10.2023 Klockan: 13:02 - 14:34
Plats: Y3 Svan

Ärendeförteckning:

Paragraf	Ärende	Sida
§ 50	Sammanträdet öppnas – laglighet och beslutsförhet	4
§ 51	Val av protokolljusterare	5
§ 52	Godkännande av sammanträdets arbetsordning	6
§ 53	Utvärdering som görs på basis av utvärderingsprogrammet: Upphandlingar - inköps- och logistikenheten	7
§ 54	Allmänna förhandsfrågor för revisionsnämndens utvärderingar 2023	8
§ 55	Budgetförslag för revisionsnämndens revisionsresultatenhet för år 2024	9
§ 56	Plan för ärenden som ska behandlas hösten 2023	10
§ 57	Utbildningar för revisionsnämnden hösten 2023	11
§ 58	Revisionsnämndens sammanträden våren 2024	13
§ 59	Temaområden för revisionsnämndens sammanträde 4.12.2023	14
§ 60	Anmälningssärenden och eventuellt övriga ärenden	15
§ 61	Sammanträdet avslutas	16



Sammanträdet öppnas – laglighet och beslutsförhet

Revisionsnämnden 23.10.2023 § 50

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. 13:02. Sammanträdet konstaterades vara lagligen sammankallat och till antalet närvarande ledamöter beslutfört.



Val av protokolljusterare

Revisionsnämnden 23.10.2023 § 51

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 Kari Häggblom och Barbro Kloo.

Föreslås, att protokollet justeras elektroniskt.

Beslut:

Till protokolljusterare valdes Barbro Kloo och Antti Tuomela. Protokollet justeras elektroniskt.



Godkännande av sammanträdet arbetsordning

Revisionsnämnden 23.10.2023 § 52

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 arbetsordning för sammanträdet, med ändringen att § 53 Utvärdering som görs på basis av utvärderingsprogrammet: Upphandlingar - inköps- och logistikenheten, flyttas till revisionsnämndens nästa sammanträde.



Utvärdering som görs på basis av utvärderingsprogrammet: Upphandlingar - inköps- och logistikenheten

Revisionsnämnden 23.10.2023 § 53
1316/00.02.02.01/2023

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

Enligt det utvärderingsprogram som revisionsnämnden godkände vid sitt sammanträde 25.9.2023 för år 2023 ska nämnden utvärdera upphandlingar. Utvärderingen inbegriper inköps- och logistikenheten – en resultatenhet inom ekonomi- och materialförvaltningen som hör till verksamhetsområdet för områdesförvaltning.

Inköpsdirektör Niklas Teir har kallats till revisionsnämndens sammanträde för att bli hörd.

Revisionschef Tammelin Margit

Föreslår att revisionsnämnden ska anteckna redogörelsen och materialet för kännedom.

Beslut:

Nämnden antecknade för kännedom att den utvärdering som görs på basis av utvärderingsprogrammet av upphandlingarna - inköps- och logistikenheten flyttas till nämndens nästa sammanträde.



Allmänna förhandsfrågor för revisionsnämndens utvärderingar 2023

Revisionsnämnden 23.10.2023 § 54
1317/00.02.02.01/2023

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

Vid sitt sammanträde 25.9.2023 godkände revisionsnämnden i § 42 en utvärderingsplan för mandatperioden 2023–2025 och i § 43 ett utvärderingsprogram för år 2023. Vid utvärderingar kan man använda sig av förhandsfrågor som ställs till utvärderingsobjekt som en metod för informationsökning. Enheten för extern kontroll som sorterar under revisionsnämnden har utarbetat ett förslag till allmänna förhandsfrågor som lämpar sig mycket bra för alla utvärderingsobjekt som utvärderas av revisionsnämnden. Vid behov kan man utöver de allmänna förhandsfrågorna även ställa riktade förhandsfrågor till utvärderingsobjekt.

Stödmaterial:
Allmänna förhandsfrågor för revisionsnämndens utvärderingar 2023

Revisionschef Tammelin Margit

Föreslår att revisionsnämnden ska godkänna de allmänna förhandsfrågor som ska ställas till utvärderingsobjekt år 2023.

Beslut:

Revisionsnämnden godkände de allmänna förhandsfrågorna för år 2023 jämte den komplettering av den sjätte frågan som framfördes på sammanträdet.

Budgetförslag för revisionsnämndens revisionsresultatenhet för år 2024

Revisionsnämnden 23.10.2023 § 55
1318/00.02.02.01/2023

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

Enligt 125 § i lagen om välfärdsområden (611/2021) ska revisionsnämnden för välfärdsområdesstyrelsen bereda ett förslag till budget för utvärderingen och granskningen. Välfärdsområdesstyrelsen får avvika från revisionsnämndens budgetförslag av en grundad anledning som gäller samordningen av välfärdsområdets budgetförslag.

Ekonomiförvaltningsenheten har för revisionsnämndens budgetförslag tillställt en budget som ekonomiförvaltningen berett för revisionen 2024. Revisionsresultatenheten har i samråd med ekonomiförvaltningsenheten vidareberett denna budget. Därutöver har revisionsresultatenheten berett en verksamhetsplan för revisionsnämnden för år 2024.

Revisionschef Tammelin Margit

Föreslår att revisionsnämnden ska

1. godkänna det i bilaga anslutna budgetförslaget som den under revisionsnämnden underlydande resultatenheten för extern kontroll upprättat för år 2024 och föreslå att också välfärdsområdesstyrelsen och därefter välfärdsområdesfullmäktige ska godkänna det
2. godkänna den i bilaga anslutna verksamhetsplanen för revisionsresultatenheten för år 2024, vilken omfattar en beskrivning av resultatenheten samt fastställda mål, mätare och åtgärder för resultatenheten samt risker som kan äventyra måluppfyllelsen
3. befullmäktiga den externa kontrollens revisionsresultatenhet att göra korrigeringar av teknisk natur i förslaget.

Beslut:

Förslaget godkändes.

Liitteet

Bilaga 1 Revisionsnämndens budgetförslag för år 2024

Bilaga 2 Verksamhetsplan _ 2024 Revision



Plan för ärenden som ska behandlas hösten 2023

Revisionsnämnden 23.10.2023 § 56
1321/00.02.02.01/2023

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

Vid sitt sammanträde 25.9.2023 beslutade revisionsnämnden i § 44 att planen för de ärenden som ska behandlas i revisionsnämnden under hösten ska uppdateras till nämndens nästa sammanträde.

Stödmaterial: Plan för ärenden som ska behandlas

Revisionschef Tammelin Margit

Föreslår att revisionsnämnden ska föra en diskussion om den uppdaterade planen för ärenden som ska behandlas under hösten 2023 och godkänna planen som riktgivande.

Beslut:

Revisionsnämnden förde en diskussion om den uppdaterade planen för de ärenden som ska behandlas under hösten 2023 och godkände planen som riktgivande.

Utbildningar för revisionsnämnden hösten 2023

Revisionsnämnden 25.09.2023 § 45

Beredare

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 framtidstänkande, 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.

Revisionsnämnden 23.10.2023 § 57
1175/00.02.02.01/2023

Beredare

Tammelin Margit

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

Vid sitt sammanträde 25.9.2023 förde revisionsnämnden i § 45 en diskussion om utbildningarna och tog beslutet att flytta beslutsfattandet om deltagandet i utbildningarna till följande sammanträde som hålls 23.10.2023. Utöver de presenterade utbildningarna kompletterades listan även med ett tredje seminarium/en tredje utbildning under hösten 2023:



3. Utvärderingsseminariet 2023, 8-9.11.2023 (närbildning)

Seminariet ordnas av KPMG Oy Ab. Till utbildningens innehåll hör bl.a. kommunernas och välfärdsområdenas finansiering, kommunernas och välfärdsområdenas funktionella kontaktytor och ömsesidiga beroenden, köptjänster inom välfärdsområdena och förändringen gällande anknutna enheter i upphandlingslagen. Deltagaravgiften är 620 euro + moms 24 %.

Stödmaterial:

Information om förvaltnings- och revisionsseminariet 5-6.10.2023

Information om utbildningsdagen för revisionsnämnderna 8.11.2023

Information om utvärderingsseminariet 2023, 8-9.11.2023

Revisionschef Tammelin Margit

Föreslår att revisionsnämnden ska ta beslut om deltagandet i utbildningarna samt utse vem som ska delta.

Beslut:

Revisionsnämnden beslutade att nämndens ordförande och revisionschefen deltar i Utvärderingsseminariet 2023 samt att ledamöterna kan delta i Revisionsnämndernas utbildningsdag i november 2023. Anmälningarna till Revisionsnämndernas utbildningsdag skickas till revisionschefen.



Revisionsnämndens sammanträden våren 2024

Revisionsnämnden 23.10.2023 § 58
1323/00.02.02.01/2023

Beredare Tammelin Margit
Tilläggsuppgifter: telefonnummer: 040 187 8110, 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 våren 2024 enligt följande:

- Måndag 15.1.2024 kl. 13.00
- Måndag 12.2.2024 kl. 13.00
- Måndag 18.3.2024 kl. 13.00
- Måndag 8.4.2024 kl. 13.00
- Måndag 29.4.2024 kl. 13.00
- Måndag 20.5.2024 kl. 13.00
- Måndag 17.6.2024 kl. 13.00

Ett fysiskt mötesrum ordnas för sammanträdet. Platsen preciseras senare.

Beslut:

Sammanträden våren 2024 enligt följande:

- Måndag 15.1.2024 kl. 13.00
- Måndag 12.2.2024 kl. 13.00
- Måndag 18.3.2024 kl. 13.00
- Måndag 8.4.2024 kl. 13.00
- Måndag 29.4.2024 kl. 13.00
- Måndag 20.5.2024 kl. 13.00
- Måndag 17.6.2024 kl. 13.00



Temaområden för revisionsnämndens sammanträde 4.12.2023

Revisionsnämnden 23.10.2023 § 59
1176/00.02.02.01/2023

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

Ekonomidirektör Lena Nystrand har bjudits in till revisionsnämndens sammanträde 4.12.2023 för att presentera välfärdsområdets kvartalsöversikt Q3 och verksamhets- och ekonomiplan 2024-2026. Den psykosociala servicen, resultatområdet för barn och unga utgör utvärderingsobjekt under sammanträdet. Revisionsnämnden för en diskussion om utvärderingsobjektet och ger vid behov förhandsfrågor för vidarebefordran till de som kallats till sammanträdet.

Revisionschef Tammelin Margit

Föreslår att revisionsnämnden ska föra diskussion om utvärderingstemat för sammanträdet 4.12.2023 och ge förhandsfrågor för vidarebefordran till de som ska kallas till sammanträdet.

Beslut:

Revisionsnämnden förde en diskussion om utvärderingstemat för sammanträdet 4.12.2023 och fattade ett beslut om de förhandsfrågor som ska ställas till dem som kallas till sammanträdet.

Anmälningssärenden och eventuellt övriga ärenden

Revisionsnämnden 23.10.2023 § 60

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.

Ändring av mötesdatumet i november

Välfärdsområdesfullmäktige håller sitt sista sammanträde i år den 27 november 2023. Revisionsnämnden måste fastställa ett nytt mötesdatum för nämndens möte 27.11.2023, eftersom revisionsnämnden enligt förvaltningsstadgans 92 § årligen ska tillkännage redogörelserna över bindningar för välfärdsområdesfullmäktige. Revisionschef Margit Tammelin föreslår att nämndens möte flyttas från måndagen den 27 november 2023 till tisdagen den 14 november 2023.

Temat för revisionsnämndens möte i november

Utvärderingsobjektet för mötet är ägarstyrningen. Revisionschef Margit Tammelin föreslår att revisionsnämnden ska föra diskussion om utvärderingstemat för sammanträdet och ge förhandsfrågor för vidarebefordran till dem som ska kallas till sammanträdet.

Lägesöversikt över redogörelserna för bindningar

Revisionschef Margit Tammelin gav en lägesöversikt över redogörelserna för bindningar. Innevarande vecka skickas ett e-postmeddelande till dem som är skyldiga att redogöra för sina bindningar där de upplyses om redogörelserna och att de uppgifter som ändrats måste uppdateras senast 1.11.2023.

Beslut:

Revisionsnämnden godkände revisionschefens förslag om att mötesdagen ska flyttas. Revisionsnämndens möte i november hålls tisdagen den 14 november 2023 kl. 13.00.

Revisionsnämnden förde en diskussion om utvärderingstemat för sammanträdet 14.11.2023 och fastställde de förhandsfrågor som ska ställas till dem som kallas till sammanträdet.



Sammanträdet avslutas

Revisionsnämnden 23.10.2023 § 61

Sammanträdet avslutas.

Beslut:

Sammanträdet avslutades kl. 14:34.



Anvisning för sökande av ändring gäller paragraferna: § 50, § 51, § 52, § 53, § 54, § 55, § 56, § 57, § 58, § 59, § 60, § 61

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.