

Tidpunkt 01.06.2023, kl 18:06 - 19:48

Mötesplats WSOY-talo/Teams, Mannerheiminkatu 20, 06100 Porvoo/WSOY-huset/Teams,
Mannerheimgatan 20, 06100, Borgå

Behandlade ärenden

- § 26 Mötets laglighet och beslutförhet**
- § 27 Val av sekreterare**
- § 28 Val av protokolljusterare**
- § 29 Utvärderingsberättelse för år 2022**
- § 30 Revisionsberättelse för år 2022**
- § 31 Övriga ärenden**

Närvarande medlemmar

Silja Metsola, ordförande
Tero Aaltonen, suppleant
Sonja Hällfors
Harri Lehtonen, suppleant
Hannele Luukkainen, suppleant
Hannu Ollikainen
Petra Paakkanen
Marko Piirainen
Ilkka Sillanpää
Tiina Sinkkonen
Johan Söderberg
Minna Tirkkonen /etäyhteyden kautta, via distansförbindelse

Övriga närvarande

Juho Saarinen, sekreterare
Tomas Määttä, Hallintoläkare / Förvaltningsjurist, anlände 18:12, avlägsnade sig 19:03
Annette Povenius, Laskentapäällikkö / Redovisningschef, anlände 18:12, avlägsnade sig 19:03

Frånvarande

Timo Raivio
Ari Oksanen

Signaturer

Silja Metsola
Ordförande

Juho Saarinen
Sekreterare

Protokolljustering

Protokollet har justerats och godkänts

Marko Piirainen

Ilkka Sillanpää

Pöytäkirja on sähköisesti allekirjoitettu
Protokollet är elektroniskt undertecknat

§ 26

Mötets laglighet och beslutförhet

Enligt förvaltningsstadgans § 146 ska kallelsen till sammanträde, om möjligt, skickas tre dagar före sammanträdet till organets ledamöter och till de som har rätt eller skyldighet att närvara vid organets sammanträde. Föredragningslistan ska innehålla en redogörelse för de ärenden som ska behandlas och förslag till organets beslut. Den ska skickas i samband med kallelsen till sammanträde. Av särskilda skäl kan föredragningslistan eller redogörelsen och beslutsförslaget i något enskilt ärende sändas senare.

På grund av ändring i nämndens mötesrytm har föredragningslistan sänts först 31.5.2023 och samtidigt publicerats på Östra Nylands välfärdsområdes webbplats.

Beslutsförslag

Mötet konstateras lagenligt sammankallat och beslutfört.

Beslut

Östra Nylands välfärdsområdes revisionsnämnd förrättade namnupprop och konstaterade vilka ledamöter som meddelat förhinder, samt konstaterade att mötet är lagenligt sammankallat och beslutfört.

§ 27

Val av sekreterare

Revisionsnämnden för Östra Nylands välfärdsområde väljer en sekreterare för mötet.

Beslutsförslag

Redogörelse, ordförande:

Revisionsnämnden för Östra Nylands välfärdsområde väljer en sekreterare för mötet.

Beslut

Revisionsnämnden för Östra Nylands välfärdsområde valde intern revisor Juho Saarinen till mötets sekreterare.

§ 28

Val av protokolljusterare

Val av protokolljusterare till mötet.

När protokollet är färdigt skickar sekreteraren protokollet till ordförande och de utsedda protokolljusterarna för att justeras elektroniskt.

Beslutsförslag

Revisionsnämnden för Östra Nylands välfärdsområde väljer Eila Kohonen och Timo Raivio till mötets protokolljusterare.

Beslut

Revisionsnämnden för Östra Nylands välfärdsområde valde Marko Piirainen och Ilkka Sillanpää till mötets protokolljusterare.

Revisionsnämnden, § 23, 25.05.2023
Revisionsnämnden, § 29, 01.06.2023

§ 29

Utvärderingsberättelse för år 2022

IUHVA Dno-2023-1261

Revisionsnämnden, 25.05.2023, § 23

Enligt lagen om välfärdsområden ska revisionsnämnden bedöma huruvida de mål för verksamheten och ekonomin som välfärdsområdesfullmäktige satt upp har nåtts i välfärdsområdet och välfärdsområdeskoncernen och huruvida verksamheten är ordnad på ett resultatrikt och ändamålsenligt sätt.

Revisionsnämnden lämnar för varje år till välfärdsområdesfullmäktige en utvärderingsberättelse som innehåller resultaten av utvärderingen. Välfärdsområdesfullmäktige behandlar utvärderingsberättelsen i samband med bokslutet.

Välfärdsområdesstyrelsen lämnar välfärdsområdesfullmäktige ett utlåtande om de åtgärder som utvärderingsberättelsen ger anledning till.

Beslutsförslag

Ordförande:

Revisionsnämnden godkänner utvärderingsberättelsen för år 2022 och sänder den till välfärdsområdesfullmäktige för kännedom.

Ärendet justeras på mötet.

Beslut

Enligt lagen om välfärdsområden 125 § ska revisionsnämnden uppgöra en utvärderingsplan och lämna för varje år välfärdsområdesfullmäktige en utvärderingsberättelse som innehåller resultaten av utvärderingen.

Konstaterades, att utkastet till utvärderingsplanen inte innehåller tillräcklig utvärdering i enhet med lagen om välfärdsområden 125 §. Konstaterades, att revisionsnämnden måste fortsätta utvärderingen i enhet med lagen om välfärdsområden 125 § för räkenskapsperioden 2022.

Revisionsnämnden för Östra Nylands välfärdsområde beslöt remittera ärendet för ny beredning. Revisionsnämnden beslöt dessutom kalla välfärdsområdets förvaltningsdirektör till följande revisionsnämndens möte.

Revisionsnämnden, 01.06.2023, § 29

Revisionsnämnden för Östra Nylands välfärdsområde fortsätter beredningen av utvärderingsberättelsen. Förvaltningsjurist Tomas Määttä är närvarande på mötet, för diskussionen om verksamheten år 2022.

Beslutsförslag

Redogörelse, ordförande:

Revisionsnämnden för Östra Nylands välfärdsområde fortsätter beredningen av utvärderingsberättelsen.

Beslut

Förvaltningsjurist Tomas Määttä och redovisningschef Annette Povenius informerade revisionsnämnden om välfärdsområdets verksamhet under beredningstiden, revisionsnämnden för Östra Nylands välfärdsområde antecknade anförandet för kännedom. Revisionsnämnden förde en diskussion gällande beredningens olika skeden och innehållet i utvärderingsberättelsen.

Revisionsnämnden, § 24, 25.05.2023

Revisionsnämnden, § 30, 01.06.2023

§ 30

Revisionsberättelse för år 2022

IUHVADno-2023-1262

Revisionsnämnden, 25.05.2023, § 24

Enligt lagen om välfärdsområden § 130 ska revisorerna för varje räkenskapsperiod avge en berättelse till välfärdsområdesfullmäktige med en redogörelse för resultaten av revisionen. Berättelsen ska också innehålla ett uttalande om huruvida bokslutet kan godkännas och ansvarsfrihet beviljas ledamöterna i det granskade organet och de redovisningsskyldiga inom organets uppgiftsområde.

Enligt lagen om välfärdsområden § 125 ska revisionsnämnden bereda de ärenden som gäller granskning av förvaltningen och ekonomin och som välfärdsområdesfullmäktige ska fatta beslut om. Revisionsnämnden ska bedöma huruvida de mål för verksamheten och ekonomin som välfärdsområdesfullmäktige satt upp har nåtts i välfärdsområdet och välfärdsområdeskoncernen och huruvida verksamheten är ordnad på ett resultatrikt och ändamålsenligt sätt.

Välfärdsområdesstyrelsen har 30.3.2023 § 99 godkänt och undertecknat bokslutet för år 2022. Revisionskommittén KPMG Julkistarkastus Oy har gett en revisionsberättelse för räkenskapsperioden 2022. CGR, OFGR huvudansvarig revisor Mikko Luoma presenterar revisionsberättelsen på mötet.

Beslutsförslag

Revisionsnämnden antecknar revisionsberättelsen för räkenskapsperioden 2022 för kännedom. Revisionsnämnden sänder revisionsberättelsen till välfärdsområdesfullmäktige för kännedom och gör ett förslag om godkännande av bokslutet och beviljande av ansvarsfrihet.

Ärendet justeras på mötet.

Beslut

Revisionsnämnden för Östra Nylands välfärdsområde antecknade för kännedom revisor Mikko Luomas presentation gällande observationer om revisionen för räkenskapsperioden 2022.

Konstaterades, att revisionen och revisionsrapporten har färdigställts på mötesdagen. Revisionsnämnden har inte haft till sitt förfogande revisionsrapporten eller utkastet till revisionsberättelsen innan mötet. Konstaterades, att revisionsnämnden inte haft möjlighet att bekanta sig med revisionsrapporten på förhand.

Revisionsnämnden uppmanar tjänsteinnehavare att skicka revisionsrapporten, revisionsberättelsen samt bokslutet till revisionsnämnden.

Revisionsnämnden för Östra Nylands välfärdsområde beslöt kalla välfärdsområdets ekonomiedirektör till revisionsnämndens följande möte för att presentera bokslutet för år 2022 räkenskapsperiod.

Konstaterades, att enligt lagen om välfärdsområde 125 § ska revisionsnämnden bereda de ärenden som gäller granskning av förvaltningen och ekonomin och som välfärdsområdesfullmäktige ska fatta beslut om. Revisionsnämnden för Östra Nylands välfärdsområde beslöt remittera ärendet till ny beredning.

Revisionsnämnden, 01.06.2023, § 30

Revisionsnämnden för Östra Nylands välfärdsområde beslutade 25.5.2023 att remittera ärendet till ny beredning. Redovisningschef Annette Povenius är närvarande på mötet, för diskussion om ekonomin år 2022.

Beslutsförslag

Redogörelse, ordförande:

Revisionsnämnden för Östra Nylands välfärdsområde antecknar revisionsberättelsen för räkenskapsperioden 2022 för kännedom. Revisionsnämnden sänder revisionsberättelsen till välfärdsområdesfullmäktige för kännedom och gör ett förslag om godkännande av bokslutet och beviljande av ansvarsfrihet.

Beslut

Revisionsnämnden för Östra Nylands välfärdsområde antecknade revisionsberättelsen för räkenskapsperioden 2022 samt revisorns rapport för kännedom. Revisionsnämnden beslöt bordlägga ärendet.

§ 31

Övriga ärenden

Medlemmarna i revisionsnämnden för Östra Nylands välfärdsområde behandlar övriga ärenden.

Beslutsförslag

Revisionsnämnden för Östra Nylands välfärdsområde antecknar övriga ärenden för kännedom.

Beslut

Revisionsnämnden för Östra Nylands välfärdsområde beslöt sammanträda enligt följande:

- 8.6.2023 distansmöte klockan 16
- 11.6.20+23 distansmöte klockan 18
- 21.6.2023 distansmöte klockan 18

Besvärsförbud

§26, §27, §28, §29, §30, §31

Besvärsförbud

Omprövning får inte begäras eller välfärdsområdesbesvär anföras i fråga om beslut som endast gäller beredning eller verkställighet.

Lagrum: § 141 lagen om välfärdsområdet.