
Tidpunkt 25.09.2025, kl 17:31 - 20:22

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

Behandlade ärenden

§ 60 Mötets laglighet och beslutförhet

§ 61 Val av protokolljusterare

§ 62 Godkännande av föredragningslistan

§ 63 Behandling av redogörelse för bindningar

§ 64 Revisionsplan

§ 65 Revisionsnämndens budget för år 2026

§ 66 Utarbetande av en utvärderingsplan och ett arbetsprogram för utvärderingsåret

§ 67 Revisionsnämndens utbildningsbehov och delaktighet

§ 68 Övriga ärenden

Närvarande medlemmar

Juha Kittilä, ordförande
Johanna Aaltonen, 1:a vice ordförande
Tuomas Alaterä
Mies Blomqvist
Kristian Forsman
Laura Günsberg-Sandström, suppleant
Katri Haverinen
Sanna Kivineva
Erkki Naumanen
Hannu Ollikainen, anlande 17:34
Amanda Raunio
Mirja Suhonen
Johan Söderberg

Övriga närvarande

Anne Salminen, sekreterare
Lilian Andergård-Stenstrand, hallintopäällikkö /förvaltningschef, avlägsnade sig 18:01
Mikko Luoma, vastuualainen tilintarkastaja/Ansvarige revisor, avlägsnade sig 18:21

Frånvarande

Chi Weckström

Signaturer

Juha Kittilä
Ordförande

Anne Salminen
Sekreterare

Protokolljustering

Protokollet har justerats och godkänts

Sanna Kivineva

Amanda Raunio

Pöytäkirja on sähköisesti allekirjoitettu
/Protokollet är elektroniskt undertecknat

Framläggning av protokollet

Tiden för yrkande på rättelse är 30.9–21.10.2025

§ 60

Mötets laglighet och beslutförhet

Mötets lagenlighet och beslutförhet konstateras.

Enligt välfärdsområdets förvaltningsstadga (143 §) ska möteskallelsen skickas tre dagar före mötet. Inom samma tid ska det informeras om mötet på välfärdsområdets webbplats i det allmänna datanätet (144 §).

Kallelsen har skickats per e-post 22.9.2025 och samtidigt publicerats på Östra Nylands välfärdsområdes webbplats.

Beslutsförslag

Mötet konstateras lagenligt sammankallat och beslutfört.

Beslut

Revisionsnämnden förrättade namnupprop och konstaterade vilka ledamöter som meddelat förhinder, samt konstaterade att mötet är lagenligt sammankallat och beslutfört.

§ 61

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 väljer Sanna Kivineva och Amanda Raunio till mötets protokolljusterare.

Beslut

Revisionsnämnden valde Sanna Kivineva och Amanda Raunio till mötets protokolljusterare.

§ 62

Godkännande av föredragningslistan

De ärenden som behandlas vid revisionsnämndens möte har på förhand meddelats genom en möteskallelse med åtföljande föredragningslista.

Enligt 115 § i förvaltningsstadga för Östra Nylands välfärdsområde ska ärendena behandlas i den ordning som anges i föredragningslistan, om inte revisionsnämnden beslutar något annat.

Beslutsförslag

Revisionsnämnden beslutar att godkänna föredragningslistan till arbetsordningen vid sammanträdet.

Beslut

Revisionsnämnden beslöt att godkänna föredragningslistan till arbetsordningen vid sammanträdet.

§ 63

Behandling av redogörelse för bindningar

IUHVA Dno-2025-2765

Enligt lag om välfärdsområden 89 § ska i 2 mom. avsedda förtroendevalda och tjänsteinnehavare i ett välfärdsområde lämna en redogörelse för sina bindningar när det gäller uppgifter i ledningen för eller förtroendeuppdrag i företag och andra sammanslutningar som bedriver näringsverksamhet, för betydande förmögenhet och för andra bindningar som kan vara av betydelse vid skötseln av förtroende- och tjänsteuppdrag.

Skyldigheten att redogöra för sina bindningar gäller välfärdsområdesstyrelsens ledamöter, ordföranden och vice ordförande i välfärdsområdesfullmäktige och nämnder, välfärdsområdesdirektören samt föredragande i välfärdsområdesstyrelsen och nämnder. Redogörelsen ska lämnas inom två månader från det att personen har blivit vald till sitt uppdrag. Personen ska även utan dröjsmål anmäla förändringar i bindningarna.

Redogörelsen för bindningarna ska lämnas till revisionsnämnden, som övervakar att skyldigheten iakttas och tillkännager redogörelserna för välfärdsområdesfullmäktige. Revisionsnämnden kan vid behov uppmana den som är skyldig att lämna en redogörelse att lämna en ny redogörelse eller komplettera sin redogörelse.

Förvaltningschef Lilian Andergård-Stenstrand presenterar förfarandet gällande granskning och godkännande av redogörelser för bindningar.

Beslutsförslag

Ordförande:

Revisionsnämnden beslutar anteckna presentationen samt inkomna redogörelser över bindningar för kännedom.

Beslut

Revisionsnämnden beslutade anteckna presentationen samt inkomna redogörelser över bindningar för kännedom. Revisionsnämnden beslutade dessutom anteckna för kännedom att även ersättare i välfärdsområdesstyrelsen har gjort redogörelse över bindningar.

§ 64

Revisionsplan

IUHVADno-2025-3232

Ansvarige revisor presenterar revisionsplanen.

Beslutsförslag

Ordförande:

Revisionsnämnden antecknar revisionsplanen för kännedom.

Beslut

Revisionsnämnden antecknade revisionsplanen för kännedom.

§ 65

Revisionsnämndens budget för år 2026

IUHVADno-2025-1728

Bilagor

1 Liite_Tarkastuslautakunnan talousarvion tuloslaskelma 2026

Revisionsnämnden går igenom nämndens budget för år 2026.

Beslutsförslag

Ordförande:

Revisionsnämnden antecknar revisionsnämndens budget för år 2026 för kännedom samt diskuterar eventuella förändringsbehov i budgeten.

Beslut

Revisionsnämnden antecknade för kännedom den budget som uppgjorts för revisionsnämnden för år 2026. Revisionsnämnden har inga ändringsförslag, diskussionen fortsätter vid behov.

Revisionsnämnden, § 56, 28.08.2025

Revisionsnämnden, § 66, 25.09.2025

§ 66

Utarbetande av en utvärderingsplan och ett arbetsprogram för utvärderingsåret

IUHVA Dno-2025-2910

Revisionsnämnden, 28.08.2025, § 56

Bilagor

- 1 Liite_Tarkastuslautakunnan arviointikertomus 2023
- 2 Liite_Aluehallituksen selvitykset ja toimenpiteet 2023 arviointikertomuksessa esitettyihin huomioihin ja suosituksiin
- 3 Liite_Tarkastuslautakunnan arviointikertomus 2024
- 4 Bilaga_Revisionsnamndens utvärderingsberättelse 2023
- 5 Bilaga_Välfärdsområdesstyrelsens utredningar och åtgärder som genomförts på basis av anmärkningar och rekommendationer i utvärderingsberättelsen 2023
- 6 Bilaga_Revisionsnamndens Utvärderingsberättelse 2024

Enligt 125 § i lagen om välfärdsområden ska revisionsnämnden upprätta en utvärderingsplan och för varje år lämna en utvärderingsberättelse till välfärdsområdesfullmäktige där resultaten av utvärderingen redovisas. Utvärderingsberättelsen behandlas i välfärdsområdesfullmäktige i samband med bokslutet. Nämnden kan ge välfärdsområdesfullmäktige även andra utredningar som den anser nödvändiga om utvärderingsresultaten.

Revisionsnämnden går igenom utvärderingsplanen, tidigare års utvärderingsberättelser och den respons som fåtts till dem.

Beslutsförslag

Ordförande:

Revisionsnämnden antecknar genomgångarna och diskussionen för kännedom samt bereder en utvärderingsplan för fullmäktigeperioden utifrån dessa.

Beslut

Revisionsnämnden antecknade genomgångarna och diskussionen för kännedom samt bereder en utvärderingsplan för fullmäktigeperioden utifrån dessa.

Revisionsnämnden, 25.09.2025, § 66

Bilagor

- 1 Liite_Tarkastuslautakunnan arviointikertomus 2023
- 2 Liite_Aluehallituksen selvitykset ja toimenpiteet 2023 arviointikertomuksessa esitettyihin huomioihin ja suosituksiin
- 3 Liite_Tarkastuslautakunnan arviointikertomus 2024
- 4 Bilaga_Revisionsnamndens utvärderingsberättelse 2023
- 5 Bilaga_Välfärdsområdesstyrelsens utredningar och åtgärder som genomförts på basis av anmärkningar och rekommendationer i utvärderingsberättelsen 2023

6 Bilaga_Revisionsnämndens Utvärderingsberättelse 2024

Enligt 125 § i lagen om välfärdsområden ska revisionsnämnden upprätta en utvärderingsplan och för varje år lämna en utvärderingsberättelse till välfärdsområdesfullmäktige där resultaten av utvärderingen redovisas. Utvärderingsberättelsen behandlas i välfärdsområdesfullmäktige i samband med bokslutet. Nämnden kan ge välfärdsområdesfullmäktige även andra utredningar som den anser nödvändiga om utvärderingsresultaten.

Revisionsnämnden går igenom utvärderingsplanen, tidigare års utvärderingsberättelser och den respons som fåtts till dem.

Beslutsförslag

Ordförande:

Revisionsnämnden antecknar genomgångarna och diskussionen för kännedom samt fortsätter beredningen av en utvärderingsplan för fullmäktigeperioden utifrån dessa.

Beslut

Revisionsnämnden antecknade genomgångarna och diskussionen för kännedom samt fortsätter beredningen av en utvärderingsplan för fullmäktigeperioden utifrån dessa.

Revisionsnämnden, § 57, 28.08.2025

Revisionsnämnden, § 67, 25.09.2025

§ 67

Revisionsnämndens utbildningsbehov och delaktighet

IUHVADno-2025-2912

Revisionsnämnden, 28.08.2025, § 57

Revisionsnämnden diskuterar ledamöternas utbildningsbehov som grund för utvärderingsarbetet. Beslut om deltagande i eventuella utbildningar fattas separat.

Beslutsförslag

Ordförande:

Revisionsnämnden antecknar diskussionen för kännedom.

Beslut

Revisionsnämnden antecknade kallelser till följande utbildningar och seminarier för kännedom:

- KPMG Utvärderingsseminarium 19–20.11.2025

Revisionsnämnden, 25.09.2025, § 67

Revisionsnämnden diskuterar ledamöternas utbildningsbehov som grund för utvärderingsarbetet. Beslut om deltagande i eventuella utbildningar fattas separat.

Beslutsförslag

Ordförande:

Revisionsnämnden antecknar diskussionen för kännedom.

Beslut

Revisionsnämnden antecknade kallelser till följande utbildningar och seminarier för kännedom:

- BDO Auditio 2025 konferens 27–28.11.2025

§ 68

Övriga ärenden

Revisionsnämnden behandlar övriga ärenden.

Beslutsförslag

Revisionsnämnden antecknar övriga ärenden för kännedom.

Beslut

Vid mötet lades inga andra ärenden fram till revisionsnämnden för behandling.

Besvärsförbud

§60, §61, §62, §63, §64, §65, §66, §67, §68

Besvärsförbud

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

Lagrum: § 141 lagen om välfärdsområden.