
Tidpunkt 01.03.2023, kl 17:03 - 18:26

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

Behandlade ärenden

- § 1 Mötets laglighet och beslutförhet**
- § 2 Val av protokolljusterare**
- § 3 Revisionsnämndens uppgifter och sammansättning**
- § 4 Revisionsnämndens mötestidtabell**
- § 5 Utvärderingsplan för fullmäktigeperioden 2023–2026 och konkurrensutsättning av revisionstjänster**
- § 6 Behandling av bindningsanmälningar**
- § 7 Överblick över aktuella frågor**

Närvarande medlemmar

Silja Metsola, ordförande
Tero Aaltonen, suppleant
Sonja Hällfors
Auli Lehto-Tähtinen, suppleant
Hannu Ollikainen
Petra Paakkanen
Pirkko Parjanen, suppleant
Marko Piirainen
Ilkka Sillanpää
Johan Söderberg

Övriga närvarande

Marja Lahti-Elers, sekreterare, anlände 17:10

Frånvarande

Anna-Mari Eloranta, 1:a vice ordförande
Johanna Knoop
Eila Kohonen
Ari Oksanen
Timo Raivio
Tiina Sinkkonen

Signaturer

Silja Metsola
Ordförande

Sekreterare

Protokolljustering

Protokollet har justerats och godkänts

Sonja Hällfors

Ilkka Sillanpää

Pöytäkirja on sähköisesti allekirjoitettu
/protokollet är elektroniskt undertecknat

§ 1

Mötets laglighet och beslutförhet

Mötets lagenlighet och beslutförhet konstateras.

Enligt välfärdsområdets förvaltningsstadga (145§) ska möteskallelsen skickas tre dagar före mötet. Inom samma tid ska det informeras om mötet på välfärdsområdets webbplats i det allmänna datanätet (146§).

Kallelsen har skickats till ledamöterna 24.2.2023 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 och konstaterade att sammanträdet är lagenligt sammankallat och beslutfört.

Östra Nylands välfärdsområdes revisionsnämnd valde enhälligt Marja Lahti-Elers till mötets sekreterare.

§ 2

Val av protokolljusterare

Enligt Östra Nylands välfärdsområdes förvaltningsstadga (165 §) justeras protokollet på det sätt som organet har beslutat.

Enligt allmän god förvaltningssed väljs två personer att granska protokollet. När protokollet är färdigt skickar sekreteraren protokollet till ordförande och de utsedda protokolljusterarna för att justeras elektroniskt.

Beslutsförslag

Revisionsnämnden för Östra Nylands välfärdsområde väljer Sonja Hällfors och Ilkka Sillanpää till mötets protokolljusterare.

Beslut

Revisionsnämnden för Östra Nylands välfärdsområde valde enhälligt Sonja Hällfors och Ilkka Sillanpää till mötets protokolljusterare.

§ 3

Revisionsnämndens uppgifter och sammansättning

IUHVA Dno-2023-456

I Östra Nylands välfärdsområdes förvaltningsstadga fastställs revisionsnämndens uppgifter och sammansättning samt revision enligt följande:

11 § Revisionsnämnden

Revisionsnämnden har tretton (13) ledamöter, och bland dem väljer välfärdsområdesfullmäktige en ordförande och en vice ordförande för nämnden. Ordföranden och vice ordföranden ska vara ledamöter i välfärdsområdesfullmäktige. Varje ledamot har en personlig ersättare.

85 § Revisionsnämndens möten

Revisorerna har rätt att närvara och yttra sig vid nämndens sammanträden. Revisorerna samt förtroendevalda och tjänsteinnehavare som nämnden förordnar för ädamålet har skyldighet att närvara vid nämndens sammanträde när nämnden så beslutar.

Välfärdsområdesstyrelsen får inte förordna någon företrädare till revisionsnämndens sammanträden. Revisionsnämnden förordnar en underställd tjänsteinnehavare till föredragande. Revisionsnämnden kan av särskilda skäl besluta att ett ärende behandlas på basis av ordförandens redogörelse utan föredragning av en tjänsteinnehavare. Sammanträdesförfarandet följer i övrigt bestämmelserna i kapitel 20.

86 § Revisionsnämndens uppgifter, befogenheter och rapportering

Revisionsnämnden ska i enlighet med de uppgifter som föreskrivs i lagen om välfärdsområden svara för granskningen av förvaltningen och ekonomin, utvärderingen av målen, resultaten och ändamålsenligheten i välfärdsområdets och välfärdsområdeskoncernens verksamhet och ekonomi samt övervaka att skyldigheten att redogöra för bindningar iakttas.

Revisionsnämnden ska dessutom för välfärdsområdesfullmäktige lägga fram ett förslag om huruvida bokslutet kan godkännas och de redovisningsskyldiga beviljas ansvarsfrihet.

Utöver vad som bestäms i 125 § i lagen om välfärdsområden ska revisionsnämnden:

1. godkänna revisionsnämndens utvärderingsplan,
2. följa hur revisorernas revisionsplan utfaller och hur revisorerna utför sina uppgifter samt vid behov komma med förslag om hur revisionen kunde utvecklas,
3. se till att revisionen får de resurser som behövs för att revisionen ska kunna utföras i den omfattning som god offentlig revisionsred förutsätter,

4. komma med initiativ och förslag om hur uppgifterna för revisionsnämnden, revisorerna, internrevisionen samt Statens revisionsverk kunde samordnas på ett ändamålsenligt sätt,
5. övervaka hur skyldigheten att redogöra för bindningar iakttas, att redogörelserna för bindningar tillkännages för välfärdsområdesfullmäktige en gång per år och se till att de offentliga uppgifterna i registret över bindningar publiceras på välfärdsområdets webbplats,
6. vara personuppgiftsansvarig för registret över bindningar samt
7. ansvara för informationsgången.

Revisionsnämnden informerar och rapporterar i första hand till välfärdsområdesfullmäktige om frågor som gäller nämndens uppgifter. Övrig information ges på det sätt som revisionsnämnden beslutar. I informationsgivningen iakttas i tillämpliga delar de allmänna anvisningar om principerna för information som godkänts av välfärdsområdesstyrelsen.

87 § Utvärderingsberättelse och revisionsnämndens övriga rapporter

Resultaten av utvärderingen rapporteras i utvärderingsberättelsen som årligen ska ges till välfärdsområdesfullmäktige. Innan utvärderingsberättelsen är klar kan revisionsnämnden ge välfärdsområdesfullmäktige de utredningar som nämnden anser att behövs. Revisionsnämnden kan under räkenskapsperioden rapportera också andra viktiga iakttagelser till välfärdsområdesfullmäktige.

88 § Val av revisionssammanslutning

En revisionssammanslutning kan väljas för granskning av förvaltningen och ekonomin för högst sex räkenskapsperioder.

Revisionsnämnden ska konkurrensutsätta valet av revisionssammanslutning och ge välfärdsområdesfullmäktige ett förslag om vilken sammanslutning som ska väljas samt övervaka att revisionsavtalet iakttas.

89 § Revisorernas uppgifter

Bestämmelser om revisorernas uppgifter finns i 127 § i lagen om välfärdsområden.

90 § Uppdrag av revisionsnämnden

Revisorerna kan av revisionsnämnden ta emot uppdrag som anknyter till beredningen av ärenden som nämnden ska behandla och verkställandet av nämndens beslut, om uppdraget inte står i strid med god offentlig revisions sed.

91 § Revisionsberättelse och övriga rapporter

Bestämmelser om revisionsberättelsen finns i 130 § i lagen om välfärdsområden. Revisorerna ska utan dröjsmål meddela om iakttagna väsentliga missförhållanden i ett revisionsprotokoll som lämnas till välfärdsområdesstyrelsen. Revisionsprotokollet ska

delges revisionsnämnden. Revisorerna ska rapportera hur revisionsplanen realiserats och vilka iakttagelser de gjort, på det sätt som revisionsnämnden bestämt.

Revisionsnämnden, 13 platser

- Ordförande Silja Metsola Saml + KD (Kari Jahnsson Saml + KD)
- Vice ordförande Anna-Mari Eloranta SDP (Tero Aaltonen VF)
- Hannu Ollikainen SFP (Martin Segerstråle SFP)
- Petra Paakkanen SFP (Malin Havila SFP)
- Johan Söderberg SFP (Björn Sundqvist SFP)
- Ari Oksanen Saml + KD (Hannele Luukkainen Saml + KD)
- Tiina Sinkkonen Saml + KD (Pirkko Parjanen Saml + KD)
- Eila Kohonen SDP (Auli Lehto-Tähtinen SDP)
- Marko Piirainen SDP (Mikko Valtonen SDP)
- Timo Raivio Gröna (Harri Lehtonen Gröna)
- Ilkka Sillanpää Sannf (Kari Pauloaho Sannf)
- Sonja Hällfors Cent (Lenita Niemelä Cent)
- Johanna Knoop RN (Sandra Riipi RN)

Beslutsförslag

Ordförande:

Revisionsnämnden för Östra Nylands välfärdsområde för en diskussion om dess uppgifter och sammansättning samt om revisionen.

Beslut

Revisionsnämnden för Östra Nylands välfärdsområde beslutade enhälligt att skaffa både sekreterartjänsterna samt revisionsverksamheten från en och samma utomstående part.

§ 4

Revisionsnämndens mötestidtabell

IUHVA Dno-2023-457

Enligt förvaltningsstadgan 145 § besluter organen om tid om 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. I sådana fall bestämmer ordföranden tidpunkten för sammanträdet. Ordföranden kan av grundad anledning ställa in ett sammanträde.

Revisionsnämnden bör planera när dess möten skall hållas. Nämnden föreslås sammanträda kl. 17.00 på skilt överenskomna mötesplatser enligt följande:

Onsdag 22.3.2023

Onsdag 19.4.2023

Onsdag 17.5.2023

Onsdag 7.6.2023

Onsdag 23.8.2023

Onsdag 20.9.2023

Onsdag 18.10.2023

Onsdag 15.11.2023

Onsdag 13.12.2023

Mötesdagarna kan vid behov ändras eller utökas på grund av ändringar i rapporteringen eller andra ändringar.

Beslutsförslag

Ordförande:

Revisionsnämnden för Östra Nylands välfärdsområde om mötesdagarna år 2023.

Mötesbehandling

Ordföranden ändrade förslaget enligt följande:

Mötestidtabellen för år 2023:

Onsdag 22.3.2023

Onsdag 19.4.2023

Onsdag 10.5.2023

Onsdag 7.6.2023

Onsdag 23.8.2023

Onsdag 20.9.2023

Onsdag 18.10.2023

Onsdag 15.11.2023

Onsdag 13.12.2023

Sammanträdena kl. 17.00 .

Beslut

Revisionsnämnden för Östra Nylands välfärdsområde godkände enhälligt år 2023 mötesdagar enligt ordförandes ändringsförslag

Onsdag 22.3.2023

Onsdag 19.4.2023

Onsdag 10.5.2023

Onsdag 7.6.2023

Onsdag 23.8.2023

Onsdag 20.9.2023

Onsdag 18.10.2023

Onsdag 15.11.2023

Onsdag 13.12.2023

Sammanträdena börjar kl.17.00

§ 5

Utvärderingsplan för fullmäktigeperioden 2023–2026 och konkurrensutsättning av revisionstjänster

IUHVAADno-2023-458

Revisionsnämnden skall planera, koordinera och bereda utvärderingsberättelsen för fullmäktigeperioden 2023–2026.

Enligt förvaltningsstadgan 88 § ska revisionsnämnden konkurrensutsätta valet av revisionssammanslutning och ge välfärdsområdesfullmäktige ett förslag om vilken sammanslutning som ska väljas samt övervaka att revisionsavtalet iakttas. En revisionssammanslutning kan väljas för granskning av förvaltningen och ekonomin för högst sex räkenskapsperioder.

Konkurrensutsättningen av revisionen omfattar egentlig revision och revisionsnämndens stödtjänster. Av revisionsföretag bes anbud för sekreterartjänster i anslutning till möten samt för koordinerings- och beredningsuppgifter gällande utvärderingsplanen och utvärderingsberättelsen.

Dessutom reserveras i konkurrensutsättningen en på uppskattning baserad andel för granskningar av projekt vid behov (skilda uppdrag och skild debitering), vilka debiteras enligt utfall.

Beslutsförslag

Ordförande:

Revisionsnämnden för Östra Nylands välfärdsområde sätter i gång konkurrensutsättningen av revisionen och fastställer kriterier för konkurrensutsättningen.

Beslut

Revisionsnämnden för Östra Nylands välfärdsområde beslutade enhälligt att sätta i gång förberedningen för konkurrensutsättningen av revisionen.

§ 6

Behandling av bindningsanmälningar

IUHVA Dno-2023-459

Enligt lagen om välfärdsområden 89 § ska vissa 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 samman-slutningar 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 välfärdsområdes-styrelsen 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.

Välfärdsområdet ska på sin webbplats i det allmänna datanätet föra ett offentligt register över bindningarna, om inte något annat följer av sekretessbestämmelserna. När ett förtroendeuppdrag eller annat uppdrag som omfattas av skyldigheten att lämna en redogörelse upphör ska uppgifterna om personen strykas ur registret och datanätet.

I enlighet med Östra Nylands välfärdsområdes förvaltningsstadga och välfärdsområdeslagen 125 § ombesörjer och övervakar revisionsnämnden att skyldigheten att redogöra för bindningarna iakttas. Nämnden tillkännager en gång i året redogörelserna för välfärdsfullmäktige och ser till att offentliga uppgifter från registret över bindningarna publiceras på välfärdsområdets webbsida.

Revisionsnämnden kan vid behov uppmana de anmälningsskyldiga att göra en ny anmälan eller komplettera en tidigare anmälan. Godkända bindningsanmälningar sänds till välfärdsområdets förvaltnings- och kommunikationstjänster för offentliggörande.

Till revisionsnämnden medlemmar sänds bindningsanmälningarna per e-post.

Revisionsnämnden beslutar om införandet av bindningsanmälningar i registret över bindningar och publiceringen av uppgifter på välfärdsområdets webbsida.

Beslutsförslag

Ordförande:

Revisionsnämnden antecknar för kännedom och behandlar inkomna bindningsanmälningar samt ber vid behov de anmälningsskyldiga om kompletteringar. Revisionsnämnden beslutar om införandet av bindningsanmälningar i registret över bindningar och publiceringen av uppgifter på välfärdsområdets webbsida.

Beslut

Revisionsnämnden för Östra Nylands välfärdsområde beslutade enhälligt att remittera ärendet för ny beredning.

Revisionsnämnden för Östra Nylands välfärdsområde uppmanar dem som inte har gjort anmälan att göra detta snarast, även tjänsteinnehavarlistan bör kompletteras.

§ 7

Överblick över aktuella frågor

Östra Nylands välfärdsområdes revisionsnämnd för en diskussion om aktuella frågor inom välfärdsområdet.

Beslut

Östra Nylands välfärdsområdes revisionsnämnd förde en diskussion om aktuella frågor inom välfärdsområdet.

Besvärsförbud

§1, §2, §3, §4, §5, §6, §7

Besvärsförbud

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

Lagrum: § 141 lagen om välfärdsområdet.