



Tid 28.08.2024 kl. 17:30 - 19:35

Plats Kommunhuset i Kyrklätt, Mathilda -mötesrummet, 4 våningen

Behandlade ärenden:

§	Rubrik	Sida
§ 27	Sammanträdets laglighet och beslutförhet	4
§ 28	Upprättande och justering av protokollet	5
§ 29	Aktualitetsöversikt över kommunens verksamhet och ekonomi	6
§ 30	Revisionsplan 2024	7
§ 31	Revisionsnämndens utvärderingsplan	8
§ 32	Revisionsnämndens budget 2025 och ekonomiplan 2026–2027	9
§ 33	Sammanträdestidtabell	10



Deltagare

	Namn	Kl.	Uppgift	Ytterligare information
Närvarande medlemmar	Seppälä Ulla	17:30 - 19:35	ordförande	
	Kämpe-Hellenius Jerri	17:30 - 19:35	vice ordförande	
	Eklund Sea	17:30 - 19:35	ledamot	
	Lampovaara Teppo	17:30 - 19:35	ledamot	
	Lounamaa Maija	17:30 - 19:35	ledamot	
	Sailo Sami	17:30 - 19:35	ledamot	
	Tanskanen Matti	17:30 - 19:35	ledamot	
	Tiitinen Tuomo	17:30 - 19:35	ledamot	
	Koskinen Outi	17:30 - 19:35	KPMG Oy Ab	
	Sova Kirsi	17:30 - 19:35	KPMG Oy Ab, protokollförare	
	Sailas Virpi	17:35 - 18:27	kommundirektör	§ 29
	Lindell Esa	17:32 - 18:27	ekonomidirektör	§ 29
Hongisto Heli	17:32 - 17:41	intern revisor	§ 29	
Frånvarande	Aula Katri, ledamot			

Underskrifter

Ulla Seppälä
ordförande

Kirsi Sova
protokollförare

Justering av protokollet Protokollat är justerat och godkänt 4.9.2024

Matti Tanskanen
protokolljusterare

Sami Sailo
protokolljusterare

Framläggning av protokollet

Det justerade protokollet hålls till allmänt påseende på kommunens webbplats 05.09.2024



Sammanträdets laglighet och beslutförhet

Revisionsnämnden 28.08.2024 § 27

Beslutsförslag	Revisionsnämnden konstaterar sammanträdet vara lagligen sammankallat och beslutfört.
Beslut	Revisionsnämnden konstaterade sammanträdet vara lagligen sammankallat och beslutfört.
Redogörelse	Sedan ordföranden öppnat sammanträdet konstaterar han eller hon enligt 155 § i förvaltningsstadgan vilka som är närvarande och om sammanträdet är lagligt och beslutfört. Enligt 103 § i kommunallagen är nämnden beslutför då mer än hälften av ledamöterna är närvarande.



Upprättande och justering av protokollet

Revisionsnämnden 28.08.2024 § 28

Beslutsförslag

Revisionsnämnden väljer två protokolljusterare.

Beslut

Matti Tanskanen och Sami Sailo valdes till protokolljusterare.

Redogörelse Enligt 166 § i förvaltningsstadgan svarar organets ordförande för protokollföringen och innehållet i protokollet. Protokollet undertecknas av ordföranden och kontrasigneras av protokollföraren.

Revisionsnämnden har 16.9.2021 § 44 beslutat att två protokolljusterare väljs vid varje sammanträde. Protokollet justeras och undertecknas elektroniskt. Det framläggs till påseende den första vardagen efter justeringsdagen.

Enligt 167 § i förvaltningsstadgan hålls nämndens protokoll efter justeringen tillgängligt på kommunens webbplats så som det bestäms i 140 § i kommunallagen.



Aktualitetsöversikt över kommunens verksamhet och ekonomi

Revisionsnämnden 28.08.2024 § 29

38/00.01.02/2023

Beslutsförslag

Kommundirektörens och ekonomidirektörens redogörelse för aktuella ärenden inom kommunens verksamhet och ekonomi antecknas för kännedom.

Beslut

Kommundirektörens och ekonomidirektörens redogörelse och diskussionen om den antecknas för kännedom.

Det antecknades för kännedom att den interna revisorn Heli Hongisto presenterade sig för revisionsnämnden under behandlingen av denna paragraf.

Redogörelse

Kommundirektör Virpi Sailas och ekonomidirektör Esa Lindell har kallats till sammanträdet för att ge en redogörelse för aktuella ärenden inom kommunens verksamhet och ekonomi.



Revisionsplan 2024

Revisionsnämnden 28.08.2024 § 30
81/02.02.02/2024

Beslutsförslag

Revisionsplanen för år 2024 antecknas för kännedom. Revisionsplanen är inte offentlig (Lag om offentlighet i myndigheternas verksamhet 24§ 1 mom. 15 punkten).

Beslut

Revisionsplanen för år 2024 antecknades för kännedom. Revisionsplanen är inte offentlig (Lag om offentlighet i myndigheternas verksamhet 24§ 1 mom. 15 punkten).

Redogörelse

Revisor OFGR, CGR Outi Koskinen presenterar revisionsplanen för år 2024.



Revisionsnämndens utvärderingsplan

Revisionsnämnden 28.08.2024 § 31

658/02.02.02/2024

Beslutsförslag

Revisionsnämnden diskuterar det praktiska utförandet av utvärderingsarbetet, utarbetar och godkänner en utvärderingsplan för 2024 och ett utvärderingsprogram för 2024. Utvärderingsplanen och utvärderingsprogrammet är inte offentliga (lagen om offentlighet i myndigheternas verksamhet 24.1§ 15 punkten).

Beslut

Revisionsnämnden diskuterade det praktiska utförandet av utvärderingsarbetet, utarbetade och godkände en utvärderingsplan för 2024 och ett utvärderingsprogram för 2024. Utvärderingsplanen och utvärderingsprogrammet är inte offentliga (lagen om offentlighet i myndigheternas verksamhet 24.1§ 15 punkten).

Redogörelse

Enligt 121 § i kommunallagen upprättar revisionsnämnden en utvärderingsplan.



Revisionsnämndens budget 2025 och ekonomiplan 2026–2027

Revisionsnämnden 28.08.2024 § 32

506/02.02.00/2024

Beslutsförslag

Revisionsnämnden beslutar föreslå kommunstyrelsen och vidare kommunfullmäktige revisionsnämndens förslag till budget för år 2025 och ekonomiplan för åren 2026–2027.

Beslut

Revisionsnämnden beslutade föreslå kommunstyrelsen och vidare kommunfullmäktige revisionsnämndens förslag till budget för år 2025 och ekonomiplan för åren 2026–2027 i enlighet med bilaga 1.

Redogörelse

Enligt 121 § i kommunallagen är det revisionsnämndens uppgift att till kommunstyrelsen bereda ett förslag till budget för utvärderingen och granskningen.

Budgetförslaget presenteras vid sammanträdet.



Sammanträdestidtabell

Revisionsnämnden 28.08.2024 § 33
38/00.01.02/2023

Beslutsförslag

Revisionsnämnden beslutar om tidpunkterna för följande sammanträden.

Beslut

Revisionsnämnden beslutade hålla höstens sammanträden enligt följande:
26.9.2024 kl. 17.30 kommunhuset, 31.10.2024 kl. 17.30 kommunhuset,
28.11.2024 kl. 17.30 kommunhuset. Dessutom beslutade
revisionsnämnden hålla sammanträden i början av år 2025 enligt följande:
30.1.2025 kl. 17.30 kommunhuset och 3.4.2025 kl. 17.30 kommunhuset.



Anvisning för sökande av ändring gäller paragraferna: § 27, § 28, § 29, § 30, § 31, § 32, § 33

Besvärsförbud

I beslut, som gäller endast beredning eller verkställighet, får ändring inte sökas enligt 136 § i kommunallagen