



Organ: Revisionsnämnden

Tid: 18.11.2021 kl. 17.04 - 19.15

Plats:

Närvarande: Ordinarie ledamöter

Kjell Heir, ordf.	x
Bengt Kronqvist, viceordf.	x
Jan Ray, ledamot	x
Ulla-Maj Salin, ledamot	x
Ulla Salmenheimo-West, ledamot (fram till kl. 18.26)	
Thomas Öhman, ledamot	x
Anne-Marie Viinamäki, ledamot	x

Personliga ersättare

Julia Sunabacka
Simon Holmstedt
Maria Palm
Marlene Ahlberg
Dan Jakobsson
Camilla Ribacka
Erkki Aro

Frånvarande:

Sakkunniga:

Övriga närvarande: Hans Frantz, styrelsens ordförande
Marina Kinnunen, direktör
Lena Nystrand, ekonomidirektör

Föredragande: Kjell Heir, ordf.

Sekreterare: Hans Becker

Paragrafer: 62 - 68

Protokollet undertecknat: Ordförande

Protokollet godkänt och undertecknat 19.11.2021

Kjell Heir

Sekreterare

Protokollet godkänt och undertecknat 19.11.2021

Hans Becker

Justerat: Protokollet godkänt och justerat 19.11.2021

Anne-Marie Viinamäki

Protokollet godkänt och justerat 19.11.2021

Thomas Öhman

Framlagt till påseende:



Organ: Revisionsnämnden
Tid: 18.11.2021 kl. 17.04-19.15
Plats: Mötesrummet T1

Ärendeförteckning

Paragraf	Ärende	Sida
§ 62	Sammanträdets laglighet och beslutsförhet	3
§ 63	Justering av protokollet	3
§ 64	Godkännande av föredragningslistan	4
§ 65	Information om samkommunstyrelsens verksamhet och ekonomi 2021	4
§ 66	Förtroendevaldas och ledande tjänsteinnehavares redogörelse för bindningar	5
§ 67	Val av revisionsammanslutning för räkenskapsperioden 2022	6
§ 68	Övriga ärenden	7



§ 62 Sammanträdets laglighet och beslutsförhet

Enligt § 129 i förvaltningsstadgan för Vasa sjukvårdsdistrikt beslutar organet om tid och plats för sina sammanträden. Enligt § 130 i förvaltningsstadgan sammankallar organets ordförande till sammanträde. I kallelsen ska anges tid och plats för sammanträdet samt de ärenden som ska behandlas. Det ska framgå vilket av organets sätt att fatta beslut som iakttas vid respektive ärende (ordinarie sammanträde, elektroniskt sammanträde, elektroniskt beslutsförfarande).

Föredragningslistan ska sändas i samband med kallelsen till sammanträdet, om inte särskilda skäl förhindrar detta. Kallelsen sänds till organets ledamöter och till övriga som har rätt att närvara eller närvaroplikt, på det sätt som organet beslutar. Kallelsen, föredragningslistan, bilagorna och kompletterande material kan sändas elektroniskt (§ 131).

Föredragningslistan ska läggas ut på samkommunens webbplats i enlighet med bestämmelserna i förvaltningsstadgan § 132.

Enligt § 103 i kommunallagen är organet beslutfört då över hälften av ledamöterna är närvarande.

Revisionsnämndens ordförande Kjell Heirs förslag:

Sammanträdet konstateras vara lagenligt sammankallat och med hänsyn till antalet närvarande ledamöter beslutfört.

Revisionsnämndens beslut:

Förslaget godkändes.

§ 63 Justering av protokollet

Enligt § 140 i kommunallagen hålls protokoll från fullmäktige, styrelsen och nämnder med tillhörande anvisningar om hur man begär omprövning eller besväransvisning efter justeringen tillgängliga i det allmänna datanätet, om inte annat följer av sekretessbestämmelserna.

Enligt förvaltningsstadgan § 150 svarar organets ordförande för protokollföringen och innehållet i protokollet. Protokollet justeras på det sätt som organet beslutat. Protokollet kan undertecknas och justeras elektroniskt.

Revisionsnämndens ordförande Kjell Heirs förslag:

Ledamöterna Ulla Salmenheimo-West och Thomas Öhman utses till protokolljusterare. Protokollet justeras elektroniskt.

Revisionsnämndens beslut:

Ledamöterna Anne-Marie Viinamäki och Thomas Öhman valdes till protokolljusterare. Protokollet justeras elektroniskt.

§ 64 Godkännande av föredragningslistan

Enligt § 130 i förvaltningsstadgan utfärdas kallelsen till sammanträdet av ordföranden om han eller hon är förhindrad, av vice ordföranden. Ordföranden avgör vilka ärenden som ska tas upp på föredragningslistan.

Enligt § 140 i förvaltningsstadgan behandlas ärendena i den ordning som de är upptagna på föredragningslistan, om inte organet beslutar annat.

Enligt § 141 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 sammanträdet.

Vid revisionsnämndens sammanträden avgörs ärendena på basen av ordförandens redogörelse.

Revisionsnämndens ordförande Kjell Heirs förslag:

Föredragningslistan godkänns.

Revisionsnämndens beslut:

Förslaget godkändes.

§ 65 Information om samkommunstyrelsens verksamhet och ekonomi 2021

Utvärderingen av samkommunens ledningsfunktioner och förvaltning samt samkommunstyrelsens verksamhet ingår i revisionsnämndens årliga arbetsprogram.

Nämnden har till mötet kallat samkommunstyrelsens ordförande, direktören och ekonomidirektören för att informera om kommunens ledningsfunktioner och förvaltning samt styrelsens verksamhet och ekonomi 2021.

Revisionsnämndens ordförande Kjell Heirs förslag:

Informationen antecknas för kännedom.

Revisionsnämndens beslut:

Samkommunstyrelsens ordförande Hans Frantz, direktör Marina Kinnunen och ekonomidirektör Lena Nystrand informerade om samkommunens ledningsfunktioner och förvaltning samt styrelsens verksamhet och ekonomi 2021. Revisionsnämnden ställde frågor, främst gällande överföringen av verksamheten från kommunerna och budgetberedningen för år 2022.

Informationen antecknades för kännedom.

§ 66 Förtroendevaldas och ledande tjänsteinnehavares redogörelse för bindningar

REVN § 58/2021, 12.10.2021

Enligt kommunallagen § 84 ska vissa av samkommunens förtroendevalda och ledande tjänsteinnehavare anmäla om sina bindningar till revisionsnämnden, som övervakar att anmälningsskyldigheten följs och delger informationen till fullmäktige. Redogörelserna publiceras i det allmänna datanätet.

Anmälningsskyldiga:

- ordföranden och vice ordförandena i fullmäktige
- ledamöterna, ersättare och föredragande i styrelsen
- ordförande, vice ordförande och föredragande i nämnderna
- ordförande, vice ordförande och föredragande i sektionerna

Redogörelsen ska lämnas inom två månader från det att personen har blivit vald till sitt förtroendeuppdrag eller sin uppgift.

Revisionsnämndens ordförande Kjell Heirs förslag:

Revisionsnämnden beslutar att begära in redogörelser av de förtroendevalda och ledande tjänsteinnehavare som omfattas av anmälningsskyldigheten per 15.11.2021.

Revisionsnämndens beslut:

Förslaget godkändes. Bindningsregistret behandlas på följande möte den 18.11.2021.

REVN § 66/2021, 18.11.2021

Förvaltningsdirektören har meddelat att bindningarna för de förtroendevalda som tillträdde hösten 2021 inte har samlats in pga. att ibruktagandet av Dynasty-systemet har fördröjts.

Revisionsnämndens ordförande Kjell Heirs förslag:

Revisionsnämnden bordlägger ärendet och behandlar inlämnade redogörelser för bindningar på följande möte den 2.12.2021.

Revisionsnämndens beslut:

Godkändes enligt förslag.

§ 67 Val av revisionsammanslutning för räkenskapsperioden 2022

Enligt § 14 och § 122 i kommunallagen skall fullmäktige välja en revisionsammanslutning för granskning av förvaltningen och ekonomin. Sammanslutningen ska till ansvarig revisor förordna en OFGR-revisor. Revisorn utför sitt uppdrag under tjänsteansvar. Revisionsnämnden bereder valet av revisionsammanslutning.

Det avtal som samkommunen för närvarande har med revisionsammanslutningen BDO Auditor Ab löper ut då bokslutet för 2021 är godkänt. Revisionsnämnden kommer att behöva bereda val av revisionsammanslutning för räkenskapsperioden 2022. Revisionsnämnden för Österbottens välfärdsområde bereder valet av revisionsammanslutning för 2023 och framåt.

Verksamheten ändrar väsentligt från och med 1.1.2022 i och med att den frivilliga samkommunen inleder sin verksamhet. Detta påverkar både den lagstadgade revisionens och utvärderingsarbetets omfattning. Det nuvarande avtalet med ca 17 dagar lagstadgad revision per år kommer inte att räckta till varvid revisionsnämnden skall besluta om huruvida revisionstjänsterna skall konkurrensutsättas eller göras som direktanskaffning med nuvarande revisionsammanslutning, dvs. BDO Auditor Ab.

Värdet på revisionstjänsterna för år 2022 kommer inte att överskrida det nationella tröskelvärdet för varor och tjänster på 60.000 euro varvid bestämmelserna i upphandlingslagens kapitel 11 inte blir tillämpningsbara. Vid upphandlingar som underskrider tröskelvärdet tillämpas Vasa sjukvårdsdistrikts eget upphandlingsdirektiv. Enligt direktivet skall begäran om anbud skickas till åtminstone tre (3) potentiella anbudsgivare. Anbudsgivarna skall ges en rimlig tid att lämna ett anbud, åtminstone två veckor. Om det inte finns tre anbudsgivare för ifrågavarande vara/tjänst eller om upphandlingen av någon annan motiverad orsak genomförs som direktupphandling så ska detta motiveras i beredningen till upphandlingsbeslutet.

Denna paragraf har uppgjorts enligt ordförandes beredning.

Revisionsnämndens ordförande Kjell Heirs förslag:

Revisionsnämnden diskuterar hur revisionstjänsterna för räkenskapsperioden 2022 skall säkras.

Revisionsnämndens beslut:

Hans Becker anmälde jäv och deltog inte i behandlingen av ärendet. Ordförande Heir fungerade som sekreterare under ärendets behandling.

Revisionsnämnden beslöt utgående från att revisionstjänsterna för år 2022 inte kommer att överskrida det nationella tröskelvärdet för varor och tjänster på 60.000 euro varvid bestämmelserna i upphandlingslagens kapitel 11 inte blir tillämpningsbara. Vidare konstaterade revisionsnämnden att det är mest ändamålsenligt att förlänga avtalet med



revisionsammanslutningen BDO Audiator Ab för år 2022. Efter 2022 kommer den frivilliga välfärdssamkommunen att upphöra.

Revisionsnämnden beslöt att ge förvaltningsdirektören fullmakt att förhandla med revisionsammanslutningen BDO Audiator Ab om villkoren för en förlängning av avtalet om revisionstjänsterna för 2022.

Revisionsnämnden för Österbottens välfärdsområde bereder valet av revisionsammanslutning för 2023 och framåt.

§ 68 Anmälningssärenden och övriga ärenden

Revisionsnämnden fastställer nästa sammanträdesdatum samt informerar i god tid de tjänsteinnehavare och förtroendevalda som kallats till mötet.

Eventuella övriga ärenden diskuteras.

Revisionsnämndens ordförande Kjell Heirs förslag:

Revisionsnämnden fastställer nästa sammanträdesdatum samt informerar de tjänsteinnehavare och förtroendevalda som kallats till mötet.

Revisionsnämndens beslut:

Nästa sammanträdesdatum blir den 2.12.2021 och till mötet kallas personalsektionens ordförande, HR-direktören och förvaltningsdirektören.

Sammanträdet som planerats till den 20.1.2022 flyttas till den 27.1.2022.

Mötet avslutades kl.19.15.

Anvisning för begäran om omprövning

	Datum för sammanträdet
Revisionsnämndens möte	18.11.2021

Besvärstförbud

Eftersom nedan nämnda beslut endast gäller beredning eller verkställighet, kan enligt 136 § kommunallagen begäran om omprövning inte framställas eller kommunalbesvär anföras över beslutet

Paragrafer: 62-68

Anvisning för begäran om omprövning

Den som är missnöjd med nedan nämnda beslut kan skriftligt begära om omprövning.

Paragrafer: -

Också elektroniska dokument uppfyller kravet på skriftlig form.

Ändring i beslutet får inte sökas genom besvär hos domstol.

Omprövning får begäras av:

- den som beslutet avser eller vars rätt, skyldighet eller fördel direkt påverkas av beslutet (part), och
- samkommunens medlemskommuner
- kommunmedlemmar i samkommunens medlemskommun

I omprövningsbegäran ska uppges:

- det beslut i vilket omprövning begärs
- hurdan omprövning som begärs
- på vilka grunder omprövning begärs.

I omprövningsbegäran ska dessutom uppges namnet på den som har begärt omprövning samt personens hemkommun, postadress och telefonnummer.

Om omprövningsbeslutet får delges som ett elektroniskt meddelande ska också e-postadress uppges.

Omprövning ska begäras inom 14 dagar från delfåendet av beslutet.

Begäran om omprövning ska lämnas in till registratur senast under tidsfristens sista dag innan registraturen stänger.

En part anses ha fått del av beslutet sju (7) dagar efter att brevet sändes, om inte något annat visas. Vid vanlig elektronisk delgivning anses parten ha fått del av beslutet den tredje (3) dagen efter att meddelandet sändes, om inte något annat visas.

En medlemskommun och kommunmedlem i samkommunens medlemskommun anses ha fått del av ett beslut sju (7) dagar efter det att protokollet fanns tillgängligt i det allmänna datanätet.

Dagen för delfäendet räknas inte med i tidsfristen för begäran om omprövning. Om den sista dagen för omprövningsbegäran infaller på en helgdag, självständighetsdagen, första maj, julafton, midsommarafton eller en helgfri lördag, får omprövning begäras den första vardagen därefter.

Behandlingen av omprövningen är kostnadsfritt.

Protokoll

Protokollsutdrag och bilagor som gäller beslutet kan begäras hos registratur (kontaktuppgifter nedan).

Protokollet har gjorts tillgängligt i det allmänna datanätet 22.11.2021.

Beslutet har delgetts parten genom ett brev som avsändes xx.xx.xxxx

Beslutet har delgetts parten genom ett e-postmeddelande som avsändes xx.xx.xxxx