

Organ: Revisionsnämnden

Tid: 27.1.2022 kl. 17.00 - 20.45

Plats: Distansmöte, Teams

Närvarande: Ordinarie ledamöter

Personliga ersättare

Kjell Heir, ordf. x
Bengt Kronqvist, viceordf. x
Jan Ray, ledamot x
Ulla-Maj Salin, ledamot x
Ulla Salmenheimo-West, ledamot x
Thomas Öhman, ledamot x
Anne-Marie Viinamäki, ledamot x

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

Frånvarande: -

Sakkunniga: -

Övriga närvarande: Saija Seppelin, överskötare, kl. 17.00 - 17.40
Tanja Jaakola, överskötare, kl. 17.40 - 18.37
Jari Lindholm, specialsakkunnig, kl. 18.37 - 20.20
Andreas Holmgård, ansvarig revisor, kl. 18.37 - 20.45

Föredragande: Kjell Heir, ordf.

Sekreterare: Hans Becker

Paragrafer: 7 - 14

Protokollet undertecknat: Ordförande

Sekreterare

Protokollet godkänt och undertecknat 31.1.2022

Protokollet godkänt och undertecknat 31.1.2022

Kjell Heir

Hans Becker

Justerat: Protokollet godkänt och justerat xx.1.2022

Protokollet godkänt och justerat xx.1.2022

Anne-Marie Viinamäki

Bengt Kronqvist

Framlagt till påseende:

Organ: Revisionsnämnden
Tid: 27.1.2022 kl. 17.00 - 20.45
Plats: Distansmöte, Teams

Ärendeförteckning

Paragraf	Ärende	Sida
§ 7	Sammanträdets laglighet och beslutsförhet	3
§ 8	Justering av protokollet	3
§ 9	Godkännande av föredragningslistan	4
§ 10	Utvärdering av serviceområdet för akutvård	4
§ 11	Utvärdering av serviceområdet för psykiatri	5
§ 12	Utvärdering av Aster Bothnia-projektet	5
§ 13	Revisorers mellanrapportering 2021	7
§ 14	Övriga ärenden	7

Revisionsnämnden

§ 7-14

27.1.2022

§ 7 Sammanträdets laglighet och beslutsförhet

Enligt § 86 i förvaltningsstadgan för Österbottens välfärdssamkommun beslutar organet om tid och plats för sina sammanträden. Enligt § 87 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 (§ 88).

Föredragningslistan ska läggas ut på samkommunens webbplats i enlighet med bestämmelserna i förvaltningsstadgan § 89.

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.

§ 8 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 § 105 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 Anne-Marie Viinamäki och Bengt Kronqvist utses till protokolljusterare. Protokollet justeras elektroniskt.

Revisionsnämndens beslut:

Förslaget godkändes.

§ 9 Godkännande av föredragningslistan

Enligt § 87 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 § 97 i förvaltningsstadgan behandlas ärendena i den ordning som de är upptagna på föredragningslistan, om inte organet beslutar annat.

Enligt § 97 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.

§ 10 Utvärdering av serviceområdet för akutvård

Revisionsnämnden har i arbetsprogrammet för 2021-2022 valt ut några serviceområden för närmare utvärdering.

Nämnden har till mötet kallat överskötare Saija Seppelin för att informera om serviceområdet för akutvård. Revisionsnämnden har haft möjlighet att ställa frågor på förhand.

Revisionsnämndens ordförande Kjell Heirs förslag:

Informationen antecknas för kännedom.

Revisionsnämndens beslut:

Överskötare Saija Seppelin informerade om verksamheten inom serviceområdet för akutvård.

Informationen antecknades för kännedom.

§ 11 Utvärdering av serviceområdet för psykiatri

Revisionsnämnden har i arbetsprogrammet för 2021-2022 valt ut några serviceområden för närmare utvärdering.

Nämnden har till mötet kallat överskötare Tanja Jaakola för att informera om serviceområdet för psykiatri. Revisionsnämnden har haft möjlighet att ställa frågor på förhand.

Revisionsnämndens ordförande Kjell Heirs förslag:

Informationen antecknas för kännedom.

Revisionsnämndens beslut:

Överskötare Tanja Jaakola informerade om verksamheten inom serviceområdet för psykiatri.

Informationen antecknades för kännedom.

§ 12 Utvärdering av Aster Bothnia-projektet

REVN § 60/2021, 12.10.2021

Enligt kommunallagen § 121 skall revisionsnämnden besluta om utvärderingsuppdraget. Revisionsnämndens utvärderar hur de i budgeten fastställda målen för verksamheten och ekonomin har uppnåtts utgående från samkommunens bokslut. Revisionsnämnden kan också med stöd av kommunallagen låta utföra andra utredningar som har relevans för utvärderingsarbetet.

Projektet Aster Bothnia har varit föremål för diskussion varvid revisionsnämnden anser att det är befogat med en separat utvärdering av projektets förvaltning.

Revisionsnämnden är speciellt intresserad av följande delområden:

- Informationsgången till fullmäktige och styrelse före beslutet
- Fastställande av budgetansvarig för projektet
- Fastställande av bindande målsättningar för projektet
- Rapportering av målsättningar, uppföljning av målsättningar
- Leverantörens offert och avtal med leverantören i förhållande till ursprungligt beslut. Vilket ansvar har leverantören för eventuella överskridningar
- Skadeståndsansvar som kan uppstå ifall projektet sägs upp
- Hantering av en eventuell nedskrivning i bokföringen ifall projektet sägs upp

Eftersom avtalet med Jari Lindholm är ikraft tills 22.11.2021 är en möjlig lösning att Lindholm ges uppdraget att utreda följande frågeställningar.

Revisionsnämndens ordförande Kjell Heirs förslag:

Revisionsnämnden ger Jari Lindholm i uppdrag att för revisionsnämndens räkning sammanställa en utvärderingsrapport (max 5 sidor lång) där ovanstående frågeställningar behandlas och besvaras. Timdebitering sker enligt befintligt avtal och arbetet skall vara klart till revisionsnämndens decembermöte.

Revisionsnämndens beslut:

Förslaget godkändes.

.....

REVN § 12/2022, 27.1.2022

Utredningen (rapport samt 6 st bilagor, skickas med möteskallelsen) som revisionsnämnden beställde den 12.10.2021 har färdigställts. Jari Lindholm har kallats till revisionsnämnden för att redogöra för utredningen och de centrala observationerna.

Revisionsnämndens ordförande Kjell Heirs förslag:

Informationen antecknas för kännedom.

Revisionsnämndens beslut:

Revisionsnämnden tog del av Jari Lindholms rapportering. Materialet kommer att användas som underlag till revisionsnämndens utvärderingsberättelse för år 2021, vilken är under beredning.

Handlingar som är under beredning är vanligtvis inte offentliga och med hänvisning till detta publiceras inte rapporten och bilagorna med protokollet.

På basis av rapporteringen noterar revisionsnämnden att:

- sjukvårdsdistriktets egen målstyrningsprocess i relation till projektets omfattning har varit otillräcklig,
- verksamhetsrapporteringen har skett via den regionala ICT-styrgruppen, vars protokoll innehåller brister.
- projektansvariga uppgifter har i hög grad omsköts via InHouse-bolaget 2M-IT. Rapporten visar att oklarheter kring ansvarsfrågor mellan sjukvårdsdistriktet och bolaget har förekommit.
- projektets interna kontroll- och riskhanteringsprocess har inte varit optimal. Aktiva dokumenterade förebyggande kontroll- och riskhanteringsåtgärder från operativa samkommunledningens håll har ej förekommit.

§ 13 Revisorns mellanrapportering 2021

Enligt § 130 i förvaltningsstadgan för Österbottens välfärdssamkommun skall revisionsnämnden följa upp hur revisorns revisionsplan utfaller och också i övrigt följa hur revisorn utför sina uppgifter samt vid behov komma med förslag om hur revisionen kunde utvecklas. För att förverkliga detta kan revisionsnämnden exempelvis begära en mellanrapport av revisorn för att följa upp revisionsplanen innan slutrapportering för räkenskapsperioden ges.

Revisionsnämndens ordförande Kjell Heirs förslag:

Revisionsnämnden har begärt en mellanrapport av revisionsammanslutningen BDO Auditor Ab och har kallat ansvariga revisorn CGR, OFGR Andreas Holmgård till mötet.

Revisionsnämnden tar del av revisorns rapportering.

Revisionsnämndens beslut:

Revisionsnämnden tog del av revisorns mellanrapport och antecknar den för kännedom. Rapporten delges samkommunens direktör Marina Kinnunen.

§ 14 Anmälningärenden 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 sammanträde hålls den 17.2.2022 kl. 17.00. Till mötet kallas överskötarna Lisa Sundman och Satu Hautamäki.

Mötet avslutades kl. 20.45.

Anvisning för begäran om omprövning

	Datum för sammanträdet
Revisionsnämndens möte	27.1.2022

Besvärshöjning

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

Paragrafer: 7-14

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 1.2.2022.

Myndighet hos vilken omprövning begärs:

Samkommunen för Österbottens välfärdsområde/revisionsnämnden
Sandviksgatan 2-4
65130 Vasa
registrator@ovph.fi

besöksadress: XA-huset (Sandviksgatan 6), 7:e vån. Öppethållningstid måndag-fredag kl. 9-14.