

OPTIMA SAMKOMMUN

PROTOKOLL

REVISIONSNÄMNDEN

Sammanträde 3/2021

**Sammanträdestid:**  
**Sammanträdesplats:**

**Torsdag 22.4.2021 kl. 10.00 – 11.25**  
**Mötesrum: Rönnskär**  
**Trädgårdsgatan 30, Jakobstad**

Beslutande:

x Bengt Ekman, ordf.  
TM Anna Kengo, anlände 10.30  
- Hanna Edström  
x Bengt Kronqvist, viceordf.  
TM Roger Pettersson

Ersättare:

Agneta Ström-Hakala  
Kari Harju  
- Hannele Zitting  
Mika Wikman  
Marianne Rahja

Övriga närvarande:

- Max Gripenberg, direktör  
x Mathias Kass, förvaltnings- och personalchef,  
§ 15 – 18, avlägsnade sig 10.30  
TM Helge Vuoti, OFGR-revisor § 18-21  
x Lena Sandberg, protokollförare

TM – distans via Teams

Paragrafer: 15 - 21

Sammanställare:

Bengt Ekman  
Ordförande

Lena Sandberg  
Protokollförare

Bengt Kronqvist  
Protokolljusterare

Roger Pettersson  
Protokolljusterare

OPTIMA SAMKOMMUN

PROTOKOLL

REVISIONSNÄMNDEN

Sammanträde 3/2021

**Sammanträdestid:**  
**Sammanträdesplats:**

**Torsdag 22.4.2021 kl. 10.00 – 11.25**  
**Mötesrum: Rönnskär**  
**Trädgårdsgatan 30 Jakobstad**

#### ÄRENDEN

§ 15	Sammanträdets laglighet och beslutsförhet, samt godkännande av föredragningslistan .....	1
§ 16	Val av protokolljusterare .....	1
§ 17	Upphandling av revision av samkommunens förvaltning och ekonomi .....	2
§ 18	Presentation av personalrapporten 2020 .....	4
§ 19	Godkännande av bokslutet och beviljande av ansvarsfrihet .....	5
§ 20	Revisionsnämndens utvärderingsberättelse för år 2020 .....	6
§ 21	Övriga ärenden .....	7

**§ 15 Sammanrådets laglighet och beslutsförhet, samt godkännande av föredragningslistan**

Beslutsförslag:

Sammanträdet konstaterades vara lagenligt sammankallat och beslutfört.  
Föredragningslistan godkändes.

-----

**§ 16 Val av protokolljusterare**

Beslutsförslag:

Till protokolljusterare utsågs Bengt Kronqvist och Roger Pettersson.

-----

**§ 17 Upphandling av revision av samkommunens förvaltning och ekonomi**

Hänv.: Bilaga 3 Anbudsförfrågan  
Bilaga 4 Avtalsutkast  
Bilaga 5 Anbudsgivarens lämplighet "Krav och utredningar"

Enligt kommunallagen 122 § väljer fullmäktige för granskning av förvaltningen och ekonomin en revisionsammanslutning som ska vara en sammanslutning som godkänts av revisionsnämnden för den offentliga förvaltningen och ekonomin. Sammanslutningen ska till ansvarig revisor förordna en revisor som godkänts av revisionsnämnden för den offentliga förvaltningen och ekonomin (OFGR-revisor)

Revisionsammanslutningen kan väljas för högst sex räkenskapsperioder. I bifogat förslag till anbudsbegäran är mandattiden samma som samkommunstämmans mandatperiod 2021 – 2024.

Beredningen av valet av revisionsamfund görs av den nuvarande revisionsnämnden, detta pga. att kommunalvalet flyttats fram till juni 2021 vilket förorsakats av det förvärrade coronapandemiläget i Finland.

Ordförandens beslutsförslag:

Revisionsnämnden diskuterar upphandlingsförfarandet och besluter skicka ut offertförfrågan för revisionstjänster.

Rev.nmd § 13, 9.4.2021

Revisionsnämnden:

Revisionsnämnden kompletterade anbudsförfrågan under punkt 13 och godkände till övriga delar förslaget.

Helge Vuoti var utstigen under behandlingen av ärendet pga. jäv

Paragrafen justerades omedelbart.

-----

Revisionsnämnden § 20 22.4.2021

Vid upphandlingen har Optimas anvisningar för offentlig upphandling (19.6.2018) följts. Totalvärdet för upphandlingen beräknades underskrida gränsvärdet, 60.000 euro, för nationell upphandling. Anbudsförfrågan skall enligt anvisningarna sändas till minst 3 leverantörer.

Anbudsförfrågan, som behandlades av revisionsnämnden den 9.4.2021, sändes till BDO, Ernst & Young samt KPMG. Anbudstiden utgick den 19.4.2021 kl. 14.00. Inga anbud inkom inom utsatt tid.

Ordförandens beslutsförslag:

Eftersom inga anbud inkommit inom den fastställda anbudstiden, förhandlas ett nytt avtal fram med den nuvarande tjänsteleverantören.

Rev.nmd § 17, 22.4.2021  
Revisionsnämnden:

Förslaget godkändes.

Helge Vuoti var utstigen under behandlingen av ärendet pga. jäv

## § 18 Presentation av personalrapporten 2020

Hänv.: bilaga 1 – Personalrapport 2020

Förvaltnings- och personalchef Mathias Kass presenterar personalrapporten för år 2020.

Ordförandens beslutsförslag:

Revisionsnämnden antecknar personalrapporten för kännedom.

Rev.nmd § 18, 22.4.2021  
Revisionsnämnden:

Revisionsnämnden antecknade personalrapporten för kännedom.

## § 19 Godkännande av bokslutet och beviljande av ansvarsfrihet

Hänv.: Bilaga 2 – Revisionsberättelse och Rapport över förverkligandet av revisorns arbetsprogram för år 2020

OFGR-revisor Helge Vuoti presenterar sin revisionsberättelse för tiden 1.1 – 31.12.2020

Ordförandens beslutsförslag:

Revisionsnämnden

- Ger revisionsberättelsen för kännedom till samkommunstämman
- Föreslår för samkommunstämman att bokslutet 2020 godkänns och att medlemmarna i samkommunstyrelsen och övriga redovisningsskyldiga beviljas ansvarsfrihet för räkenskapsperioden 1.1 – 31.12.2020

Rev.nmd § 19, 22.4.2021  
Revisionsnämnden:

Revisionsnämnden godkände förslaget.

**§ 20 Revisionsnämndens utvärderingsberättelse för år 2020**

Hänv.: Bilaga 3 – Revisionsnämndens utvärderingsberättelse

Nämnden behandlar OFGR-revisor Helge Vuotis utkast till utvärderingsberättelse för år 2020.

Ordförandens beslutsförslag:

Revisionsnämnden avger till samkommunstämmen sin utvärderingsberättelse för år 2020 till kännedom.

Rev.nmd § 20, 22.4.2021

Revisionsnämnden:

Revisionsnämnden kompletterade OFGR-revisor Helge Vuotis utkast till utvärderingsberättelse för år 2020.  
Revisionsnämnden avger den fastställda utvärderingsberättelsen till samkommunstämmen för kännedom.



**§ 21 Övriga ärenden**

Revisionsnämndens nästa möte hålls i början av maj månad 2021.