

Tid och plats: 13.5.2019 klockan 10.00-12.30

BDO Audiators kontor, Mariegatan 6A, 20100 Åbo

**Närvarande:**

Ordinarie ledamöter	Närvar	Personliga ersättare	Närvar
Bo Grönholm Ordförande	x	Camilla Antas	
Touko Niinimäki Vice ordförande	x	Brita Ronsi	
Hanna Järvinen Ledamot		Santeri Vuori	
Marlene Eriksson Ledamot	x	Fredrik Lindberg	
Bengt Kronqvist Ledamot	x	Rebecca Åkers	

Övriga närvarande:

Andreas Holmgård,

Sekreterare, BDO Audiator Ab

**§ 1 SAMMANTRÄDETS LAGLIGHET**

Konstateras att mötet är lagligen sammankallat och beslutfört.

Beslut: Konstaterades att mötet är lagligen sammankallat och beslutfört

**§ 2 GODKÄNNANDET AV FÖREDRAGNINGSLISTAN**

**Förslag:** Föredragningslista 5/18 godkänns.

Beslut: Föredragningslistan godkänns men så att som §7 behandlas anskaffning av revisionstjänster.

### § 3 JUSTERING AV PROTOKOLLET

**Förslag:** Protokollet justeras genast efter mötet så att samtliga deltagande medlemmar samt protokollföraren undertecknar protokollet.

**Beslut:** Enligt förslag

### § 4 REVISIONSBERÄTTELSE FÖR ÅR 2018

Enligt Kommunallagen 75 § avger revisor till fullmäktige revisionsberättelse där man redogör för revisionens resultat. I berättelsen framförs om bokslutet kan godkännas och om de redovisningsskyldiga kan beviljas ansvarsfrihet. Över i revisionsberättelsen gjorda anmärkningar inbegär revisionsnämnden utredning av de redovisningsskyldiga och av styrelsen. Fullmäktige beslutar om de åtgärder som anmärkningen ger anledning till

**Förslag:** Revisionsnämnden förelägger revisionsberättelsen samkommunfullmäktige för kännedom och tar ställning till om:  
a) bokslutet för år 2018 kan godkännas och om  
b) ansvarsfrihet kan beviljas medlemmarna i förtroendeorganen och uppgiftsområdenas ledande tjänsteinnehavare vilka handhaft samkommunens förvaltning och ekonomi för räkenskapsperioden 1.1.-31.12.2018.

**Beslut:** Revisionnämnden föreslår för fullmäktige att:  
a) bokslutet för år 2018 kan godkännas och  
b) ansvarsfrihet kan beviljas medlemmarna i förtroendeorganen och uppgiftsområdenas ledande tjänsteinnehavare vilka handhaft samkommunens förvaltning och ekonomi för räkenskapsperioden 1.1.-31.12.2018.

### § 5 REVISORERNAS ÖVRIGA RAPPORTERING

Revisorerna rapporterar om granskningsiakttagelser i samband med bokslutsgranskningen samt den löpande granskningen gällande år 2018.

**Förslag:** Antecknas till kännedom

**Beslut:** Antecknas till kännedom

## § 6 UTVÄRDERINGSBERÄTTELSEN 2018

Nämnden fortsätter med arbetet kring utvärderingsberättelsen 2018 och färdigställer den.

**Förslag:** Nämnden skickar utvärderingsberättelsen till fullmäktige för kännedom och åtgärder

## § 7 ANSKAFFNING AV REVISIONSTJÄNSTER

**Beslut:** Revisionsnämnden beslöt att begära in en offert på revisionstjänster av BDO för år 2020 med option för 2021.

## JUSTERING OCH VERKSTÄLLIGHET AV REVISIONSNÄMNDENS PROTOKOLL

**Förslag:** Protokollet justeras genast efter sammanträdet och hålls till påseende följande dag. Centralförvaltningen svarar för protokollets verkställighet samt att till protokollet fogas vederbörliga besväransvisningar före hållande till påseende.


**Beslut:** Enligt förslag.



Bo Grönholm  
Ordförande



Touko Niinimäki  
Vice ordförande



Marlene Eriksson  
Ledamot



Bengt Kronqvist  
Ledamot



Andreas Holmgård  
Sekreterare