

ARVIOINTIKERTOMUS 2017



Lautakunta arvioi vuosittain, ovatko valtuuston kuntayhtymälle asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet. Arviointiin liittyvät havainnot esitetään valtuustolle laadittavassa arviointikertomuksessa.

Tarkastuslautakunta hyväksyi vuoden 2017 arviointikertomuksen kokouksessaan 22.5.2018. Tarkastuslautakunta esittää kertomuksessa suosituksia, selvityspyyntöjä sekä toimenpiteitä, joihin kuntayhtymän hallituksen ja toimivan johdon tulee ottaa kantaa ja ryhtyä. Valtuuston käsitteilyssä arviointikertomus on 13.6.2018.

SISÄLLYSLUETTELO

SISÄLLYSLUETTELO	3
TIIVISTELMÄ JA KESKEISET HAVAINNOT	4
TARKASTUSLAUTAKUNTA	6
TARKASTUSLAUTAKUNNAN TEHTÄVÄT	7
TALOUSARVION SITOVIUS VALTUUSTOON NÄHDEN	8
VALTUUSTOON NÄHDEN SITOVIAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET	9
ASIAKKAAN OMATOIMISUUDEN TUKEMINEN	
PALVELUJEN SAATAVUUDEN HELPOTTAMINEN	
SOSIAALISEN OSALLISUUDEN LISÄÄMINEN	
INNOSTAVA JA VETOVOIMAINEN TYÖPAIKKA	
TASAPAINOINEN TALOUS	
TALOUDEN TASAPAINO	12
VALTUUSTOON NÄHDEN SITOVIAT TALOUDELLISET TAVOITTEET	13
K-SAIRAALA INVESTOINTI	15
SÄHKÖISTEN PALVELUJEN KEHITTÄMINEN	16
ALLEKIRJOITUKSET	17

TIIVISTELMÄ JA KESKEISET HAVAINNOT



Tarkastuslautakunnan tehtävä on arvioida valtuuston asettamien tavoitteiden toteutumista. Eksoten valtuusto on vuosittain asettanut talousarviossa hallitukselle taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet, joiden toteutumista tarkastuslautakunta arvioi.

Eksoten talous on tilinpäätöksessä 2017 tasapainossa ja taseessa on kertynyttä ylijäämää 1,3 M€. Vuoden 2018 talousarvio on tehty alijäämäisenä 4 M€, joten alijäämän kattamisvelvollisuus on esillä vuoden 2018 tilinpäätöksen yhteydessä mikäli tasapainotustoimia ei pystytä tilikaudella 2018 tekemään. Talousarviossa 2018 oli esitetty, että vuodelle 2018 suunnitellaan alijäämää 4,0 milj. euroa, joka katetaan vuoden 2017 tilinpäätösennusteen 4,0 milj. euron ylijäämäisellä tuloksella. Arvioitu ylijäämä ei toteutunut 2017. Alustavien ennusteiden mukaan vuosi 2018 jäisi alijäämäiseksi 13,4 M€ ilman tasapainotustoimenpiteitä.

Hyväksyessään vuosi- tai investointibudjetin olisi valtuuston hyvä asettaa muitakin sitovia tavoittei-

ta kuin pelkästään tietty rahamäärä. Vuosibudjetin osalta tällaisia voisivat olla esimerkiksi vastuualueiden budjetit erillisinä. Investointibudjeteissakin tulisi olla tarkempi sitova budjettijaottelu sekä myös tarkka kuvaus investoinnin sisällöstä. Näin menetellen valtuustolla olisi useammin mahdollisuus ottaa kantaa vuosi- tai investointibudjetin toteutumiseen.

Sähköisten järjestelmien hyödyntäminen ei ole kaikilta osin onnistunut. Puutteita on havaittu sekä M-files -arkistonhallintajärjestelmässä että potilaiden suuntaan Hyviksen korvaavassa Eksoten asiointipalvelussa. Järjestelmiä ei ole riittävän selkeästi spesifioitu, testattu eikä otettu tehokkaasti käyttöön. Tällöin järjestelmien käytettävyys on ollut heikkoa eikä niistä ole saatu tavoiteltua hyötyä.

Tarkastuslautakunta toteaa, että sidonnaisuusilmoitukset puuttuvat edelleen jaostojen esittelijöiltä. Sidonnaisuudet tulee ilmoittaa tarkastuslautakunnalle välittömästi.

Tarkastuslautakunta haluaa kuntayhtymän hallitukselta kirjalliset selvitykset seuraavista asioista 30.9.2018 mennessä:

1. Valtuustoon nähden sitovista 14:sta tavoitteesta on toteutunut vain 3. Mitä konkreettisia toimenpiteitä hallitus on tehnyt tai tekee, jotta valtuustoon nähden sitoviin toiminnallisiin tavoitteisiin päästäisiin?
2. Kuntayhtymän ennustettu alijäämä vuodelle 2018 on 13,4 M€. Mitä toimenpiteitä hallitus on tehnyt tai tekee alijäämän kattamiseksi?
3. Potilaiden tasapuolinen palvelu laajalla Etelä-Karjalan alueella on tärkeää. Vuoden 2017 aikana on avoterveydenhoidon eri alueilla jonotusajat vaihdelleet. Esimerkiksi jonotusaika kiireettömään lääkärinvastaanottoon saattaa jollakin hyvinvointiasemalla olla 3 kertaa pidempi kuin toisella. Mihin toimenpiteisiin hallitus aikoo ryhtyä tilanteen parantamiseksi?
4. Tarvikevarastojen seuranta on aiheuttanut ongelmia budjettiseurannassa sekä itse varastojen hallinnassa. Mihin toimenpiteisiin hallitus aikoo asian korjaamiseksi ryhtyä?
5. Potilastyytyväisyyttä on mitattu vuodeosastoilla vuonna 2017. Mitä toimenpiteitä aiotaan tehdä, jotta kaikilla osastoilla on laatu ja potilastyytyväisyys samalla korkealla tasolla, kuin parhaissa yksiköissä?
6. Tietosuoja-asetus tulee voimaan 25.5.2018, jonka noudattamatta jättämisellä on merkittäviä sanktioita. Miten hallitus on valvonut tietosuoja-asetuksen edellyttämien muutosten toimeenpanon?

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Kokoonpano



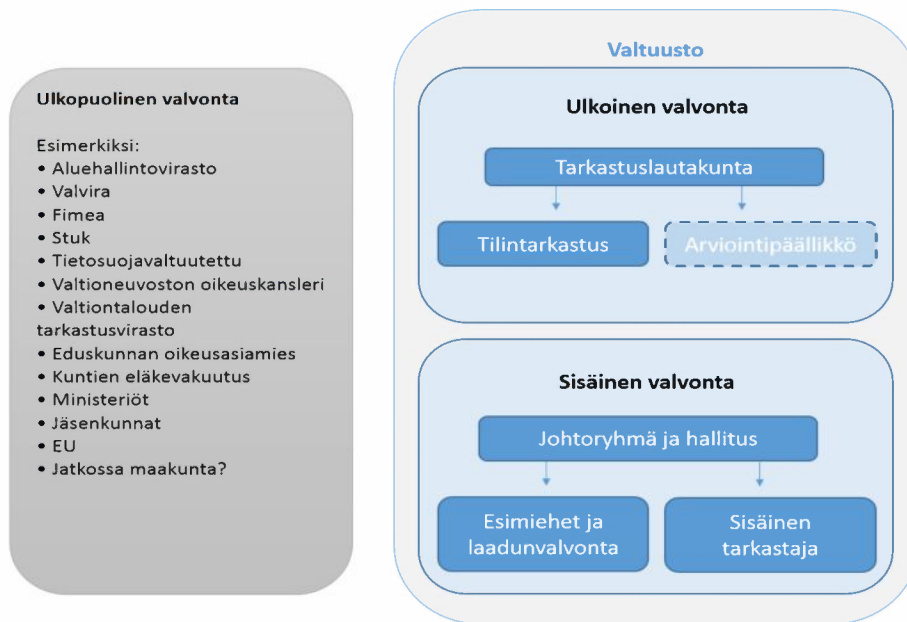
Kuvassa vasemmalta oikealle: Ulla-Maija Tuomela, Kari Terho, Anneli Myllärinen, Juha Jormakka, Laura Kaijanen ja Esko Ijäs.

Tarkastuslautakunnan varsinaisia jäseniä ovat olleet Laura Kaijanen (puheenjohtaja), Esko Ijäs (varapuheenjohtaja), Juha Jormakka, Anneli Myllärinen ja Kari Terho.

Varajäsenenä ovat toimineet Susanna Laine, Juhani Liimatta, Merja Vasara, Esa Kourujärvi ja Heikki Heimala.

Tilintarkastuksesta on vastannut tilintarkastusyhteisö BDO Auditor Oy. Vastuunalaisena tilintarkastajana on toiminut JHT, KHT Ulla-Maija Tuomela.

TARKASTUSLAUTAKUNNAN TEHTÄVÄT



Tarkastustoiminta jakaantuu kolmeen osaan: Ulkopuolinen valvonta, ulkoisen valvonnan osalta arviointipäällikön virka on laitettu hakuun 18.5.2018.

Tarkastuslautakunnan tehtävä kuntalain mukaan on arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet. Valtuusto on hyväksynyt toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet talousarviossa. Tarkastuslautakunnan muut tehtävät on yksityiskohtaisesti määritetty Eksoten tarkastussäännössä.

Tarkastuslautakunta on esittänyt talousarvioesityksessään vuodelle 2018 tarkastuslautakunnan alaisen viranhaltijan palkkaamista. Arviointipäällikkö toimisi tarkastuslautakunnan käytännön arviointityön valmistelijana sekä tarkastuslautakunnan kokousten esittelijänä. Eksote ulkoisen ja sisäisen valvonta on kuvattuna yllä olevassa kaaviossa.

Tarkastuslautakunnan esittelijänä on toiminut tarkastuslautakunnan puheenjohtaja. Tarkastuslautakunnan käsittelemät asiat on valmisteltu ja esitelty Eksoten viranhaltijoiden toimesta. Tarkastuslautakunnan sihteerinä on toiminut tilintar-

kastaja Ulla-Maija Tuomela ja teknisenä sihteerinä Satu Aho. Tarkastuslautakunta kokoontui arviointivuoden aikana 9 kertaa.

Tarkastuslautakunta on päättänyt kokouksessaan 3.10.2017 talousarviosta vuodelle 2018. Tarkastuslautakunnan esittämää talousarviota ei ole huomioitu valtuuston joulukuussa 2017 hyväksymään Eksoten vuoden 2018 talousarvioon.

Tarkastuslautakunnan tarkastuskohteet perustuvat vuosisuunnitelmaan ja sisälsivät mm. seuraavat toiminnan osa-alueet ja erityiskysymykset:

- perhe- ja sosiaalipalvelut
- terveys- ja vanhustenpalvelut
- strategiset tukipalvelut
- kuntoutuspalvelut
- K-sairaala
- sitovien tavoitteiden raportointi
- tilintarkastajan väliraportoinnit

TALOUSARVION SITOVUUS

VALTUUSTOON NÄHDEN

Valtuusto on hyväksynyt sitovana korvausinvestointien kokonaismäärän 9,1 milj. euroa (ei sisällä päivystys- ja vuodeosastoinvestoinnin uudisrakennusosuutta).

Valtuusto on erikseen hyväksynyt päivystys- ja vuodeosastoinvestoinnin 71 milj. euron suunnitelman toteutettavaksi vuosina 2015–2018 kokouksessaan 12.2.2015. Tälle summalle ei enää haeta erikseen hyväksyntää vuosittaisen talousarviokäsittelyn yhteydessä.

Tuloslaskelmassa on eritelty toiminnan tulot tulolajeittain, erikseen jäsenkuntien osuus tuloista, toiminnan menot menolajeittain, rahoitusmenot (netto) ja käyttöomaisuuden poistot. Käyttöomaisuuden suunnitelman mukaiset poistot perustuvat hyväksytyyn poistosuunnitelmaan. Käyttöomaisuuden aktivoinnin raja on 10 000 euroa.

Valtuusto hyväksyy sitovana Eksote-tason tilikauden tuloksen ja toimintatavoitteet sekä määrärahat ja tuloarviot. Vuoden 2017 kuntayhtymän tilikauden tulos on +2,4 milj. euroa.

Rahoituslaskelmassa on eritelty toiminnan, investointien ja pääomarahoituksen erät. Valtuusto hyväksyy sitovana pääomarahoituksen erät:

- pitkäaikaisten lainojen lisäys: 26,9 milj. euroa
- pitkäaikaisten lainojen lyhennys: 5,5 milj. euroa

Taloussuunnitelmaan ja talousarvion käyttötaulusosaan sisältyvät vastuualueiden toiminnan tavoitteet, tulot ja menot. Vastuualueiden toiminnan menojen määrärahoista ja toiminnan tuloista muodostuu tuloslaskelma. Erikoissairaanhoidon osuus on esitetty myös erillisenä.

Tarkastuslautakunta esittää, että talousarvion käyttötalousosan sitovuustaso valtuustoon nähden määritellään vastuualuetasolle koskien sekä toiminnallisia tavoitteita että määrärahoja ja tuloarvioita.

Lisäksi tarkastuslautakunta toteaa, että K-sairaalan investointimäärän osalta on käytetty valtuuston 2015 hyväksymää 71 M€:n määrärahaa, joka koostuu sekä uudisrakennuksen osuudesta, että peruskorjaukseen liittyvästä osuudesta. Suurissa investoinneissa tulisi eriyttää uudisrakentamiset ja peruskorjaukset erillisiksi selkeiksi määrärahoiksi. Määrärahojen toteutumista tulee seurata kumulatiivisesti hankkeen aikana.

VALTUUSTOON NÄHDEN SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Eksoten toiminnan tavoitteet on täsmennetty vuosille 2014 – 2018 päivitetyn strategian mukaisesti kolmesta eri näkökulmasta: asiakaslähtöiset palvelut ja prosessit, ihmiset ja osaaminen sekä talous ja tuloksellisuus. Strategiset tavoitteet ovat:

- Asiakkaan omatoimisuuden tukeminen
- Palvelujen saatavuuden helpottaminen
- Sosiaalisen osallisuuden lisääminen
- Innostava ja vetovoimainen työpaikka
- Tasapainoinen talous

Eksoten valtuusto on vahvistanut Eksoten toiminnalle vuodelle 2017 sitovat tavoitteet, joiden toteutumista lautakunta arvioi näkökulmittain.

ASIAKKAAN OMATOIMISUUDEN TUKEMINEN

Mittari	Tavoite	Raportoitu tulos 2017	Raportoitu tulos 2016	Raportoitu tulos 2015	Tarkastuslautakunnan arvio
Laitoshoidon nettotoimintamenojen osuus	24,7% (pienenee)	24,00 %	23,30 %	26,30 %	Tavoite on saavutettu, mutta osuus on kasvanut edelliseen vuoteen verrattuna.
Kotona hoidettavien osuus yli 75 –vuotiaista	> 17 % (kasvaa)	16,40 %	16,60 %	19,10 %	Tavoitetta ei ole saavutettu. Toteutumisprosentti on heikentynyt edelliseen vuoteen verrattuna. Mittarilla ei kuvata strategista tavoitetta "Asiakkaan omatoimisuuden tukeminen."
Kuntoutujien määrä kotona 4 kk kuntoutusjakson jälkeen	Yli 95 % (kasvaa)	91,00 %	86,00 %	88,00 %	Tavoitetta ei saavutettu. Tulos on hieman parantunut vuodesta 2016.
Sähköisen ajanvarauksen osuus kaikista ajanvarauksista	Yli 15 % (kasvaa)	9,30 %	1,70 %	0,90 %	Tavoitetta ei saavutettu, vaikka osuus on kasvanut edellisestä vuodesta reilusti.
Itseilmoittautumisen osuus kaikista ilmoittautumisista	Yli 55 % (kasvaa)	40,00 %	17,00 %	17,50 %	Tavoitetta ei saavutettu, vaikka osuus on edellisestä vuodesta kasvanut huomasti.

PALVELUJEN SAATAVUUDEN HELPOTTAMINEN

Mittari	Tavoite	Raportoitu tulos 2017	Raportoitu tulos 2016	Raportoitu tulos 2015	Tarkastuslautakunnan arvio
Sähköisen asioinnin osuus yhteydenotoista	Yli 25 % (kasvaa)	20,50 %	19,30 %	15,30 %	Tavoitetta ei saavutettu.
Päivystyksen läpimenoaika (sis. odotusaika), mediaani	Alle 2 h (pienenee)	2 h 25 min	2 h 29 min	2 h 32 min	Tavoitetta ei saavutettu.

SOSIAALISEN OSALLISUUDEN LISÄÄMINEN

Mittari	Tavoite	Raportoitu tulos 2017	Raportoitu tulos 2016	Raportoitu tulos 2015	Tarkastuslautakunnan arvio
Pitkäaikaistyöttömyyden nettokustannus = Työmarkkinatuen kuntaosuus + aktivointitoimien nettokustannukset	<12,8 milj. EUR (pienenee)	15,2 milj. EUR	13,6 milj. EUR	10,5 milj. EUR	Tavoitetta ei saavutettu.
Pitkäaikaistyöttömien aktivointiaste	>55% (kasvaa)	49 %	42 %	43 %	Tavoitetta ei saavutettu. Tavoitearvoon on kuitenkin päästy osassa jäsenkuntia.

INNOSTAVA JA VETOVOIMAINEN TYÖPAIKKA

Mittari	Tavoite	Raportoitu tulos 2017	Raportoitu tulos 2016	Raportoitu tulos 2015	Tarkastuslautakunnan arvio
Lyhyiden sairauspoissaolojen määrä/htv	<6,0 pv/htv (pienenee)	6,8	7,2	6,8	Tavoitetta ei saavutettu. Sairauspoissaolot ovat kuitenkin vähentyneet vuodesta 2016.
Hakemusten lukumäärä avoimna oleviin tehtäviin	>8 kpl tehtävä (kasvaa)	11,3	8,5	7,2	Tavoite saavutettiin.

TASAPAINOINEN TALOUS

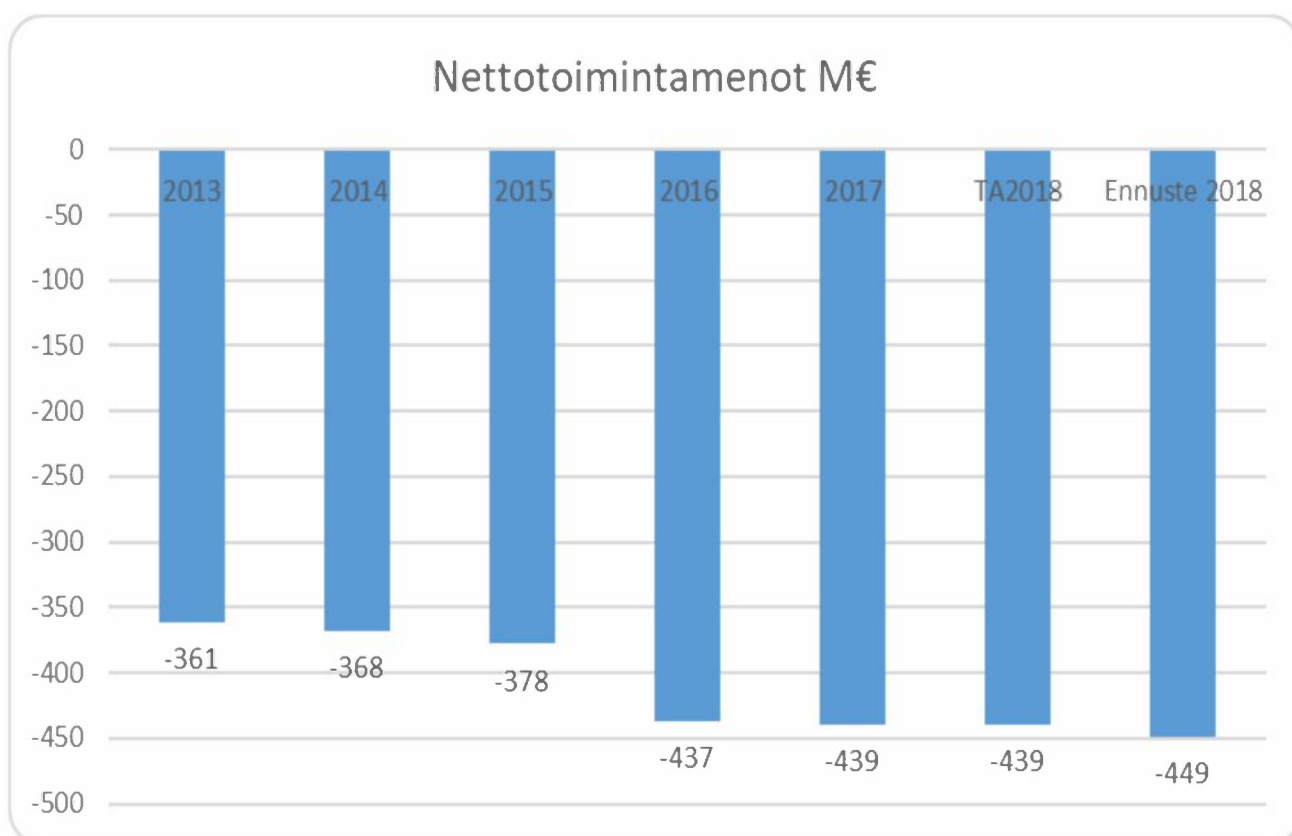
Mittari	Tavoite	Raportoitu tulos 2017	Raportoitu tulos 2016	Raportoitu tulos 2015	Tarkastuslautakunnan arvio
Allijäämän määrä tilikauden päättyessä	0	0	0	14,3 milj. EUR	Tavoite on saavutettu.
Nettotoimintamenojen budjettiero	0	-1,2 milj. EUR	5,9 milj. EUR	-3,8 milj. EUR	Tavoitetta ei saavutettu.
Tarvekioitujen nettotoimintamenojen määrä asukasta kohden	< 60 suurimman kunnan k.a. (€/asukas)	Tammi-elokuu 2017: Eksote 2057 Tavoite 2035	Tammi-elokuu 2016: Eksote 2027 Tavoite 2117	tammi-elokuu 2015: Eksote 2063 Tavoite 2100	Tavoitetta ei saavutettu.

TALouden TASAPAINO

Eksoten valtuusto on asettanut kolme mittaria, joilla arvioidaan toiminnan taloudellisuutta ja tulokellisuutta. Nämä ovat

- 1) kattamatta olevan alijäämän määrä kauden lopussa,
- 2) nettotoimintamenojen budjettiero
- 3) tarvevakioitujen nettotoimintamenojen määrä asukasta kohden.

Seuravana on esitetty tilinpäätöksien 2013 – 2017 sekä talousarvion 2018 ja ennusteen 2018 nettotoimintamenot:



Tarkastuslautakunta toteaa, että tavoitteiden ja mittariston kehittämiseen tulee kiinnittää erityistä huomiota, jotta mittari kuvaa strategista tavoitetta. Valtuustoon nähden sitovalle tavoitteelle tulee olla myös määritelty vastuuhenkilö ja toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi.

TALouden TASAPAINO JA EDELLISTEN VUOSIEN KERTYNEET ALIJÄÄMÄT



EksoTen vuoden 2017 tilinpäätöksessä ei ole ollut kattamatonta alijäämää. Vuoden 2017 tilinpäätöksen ylijäämä on ollut 1,2 M€. Talous toteutui talousarviota heikompana, sillä talousarviossa tilikauden ylijäämätavoite oli 2,4 M€. Toimintakate toteutui 1,9 M€ heikompana kuin oli talousarviossa arvioitu.

Talousarviossa 2018 on tilikauden alijäämäksi arvioitu 4 M€, joka oli tarkoitus kattaa vuodelta 2017 syntyvällä ylijäämällä. Toimintatuottojen ja -kulujen toteutuminen sisältää epävar-

muutta. Esimerkiksi toimintakulujen määrä on arvioitu 824 t€ pienemmäksi kuin vuoden 2017 toteutuma oli. Muutosta toimintakuluihin on talousarvion 2018 ja tilinpäätöksen 2017 välisessä vertailussa -0,17 %. Seuraavana vertailu toimintatuottojen ja -kulujen vertailut vuosilta 2017-2018:

	TA2017	TP2017	TA2018	muutos TP17-->TA18	muutos %
Toimintatuotot	501 737	503 442	499 002	-4 440	-0,88
Toimintakulut	-489 453	-494 013	-493 189	824	-0,17

Tarkastuslautakunta toteaa, että vuoden 2018 osalta näyttää vahvasti siltä, että kuntayhtymälle syntyy merkittävää alijäämää taseeseen. Talouden tasapainottamiseen on kiinnitettävä erityistä huomiota.

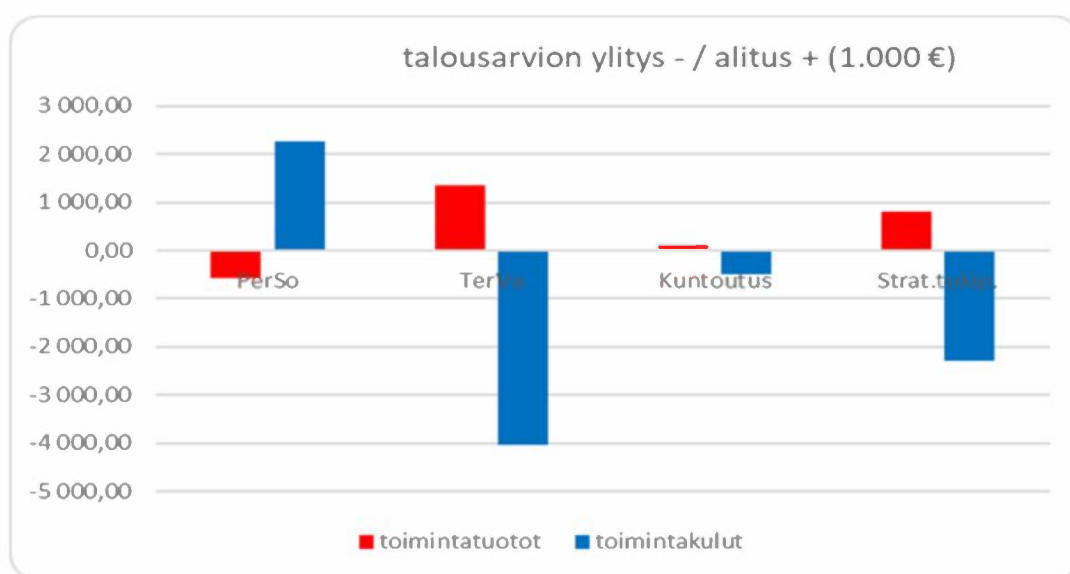
VALTUUSTON NÄHDEN SITOVAT TALOUDELLISET

TAVOITTEET

Talousarviossa 2017 valtuusto on hyväksynyt sitovana Eksote-tason tilikauden tuloksen ja toimintatavoitteet sekä määrärahat ja tuloarviot. Vuoden 2017 kuntayhtymän tilikauden tulos on +2,4 milj. euroa.

Toimintatuotot ovat ylittyneet 1,7 M€ ja toimintakulut ovat ylittyneet 4,6 M€. Tilikauden

tulos on toteutunut 1,2 M€ talousarviota heikompana. Toimintatuotot ja toimintakulut kertyvät tuloslaskelmaan käyttötalousosasta, jossa vastuualueitasoiset tavoitteet on esitetty. Hallitustason käyttötalousosan vastuualuekohtaiset määrärahat ja tuloarviot ovat sisältäneet seuraavan kaavion mukaisia alituksia ja ylityksiä:



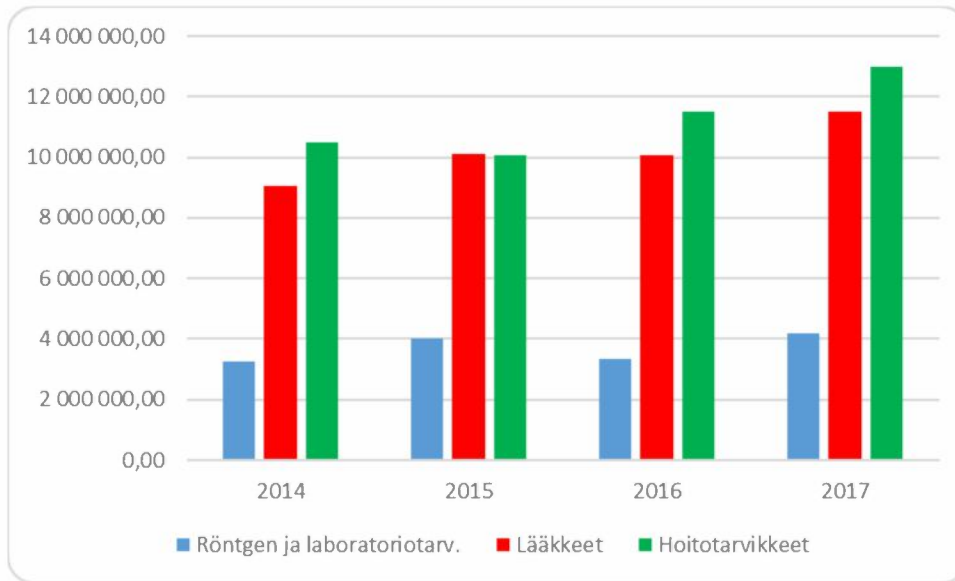
Toimintakuluissa ylityksiä on tullut terveys- ja vanhustenpalveluilla (1,19%) ja kuntoutuksella (2,2%). Strategisten tukipalveluiden toimintakulut oli arvioitu talousarviossa +201 t€, mutta toteutuivat -2.297 t€, joten toteutuma on ollut 2.498 t€ heikompi. Henkilöstökulut ovat toteutuneet 950 t€ ja palvelujen ostot 1.466 t€ suu-

rempina. Tuloarviot ovat alittuneet perhe- ja sosiaalipalveluilla (0,43%).

Terveys- ja vanhustenpalveluiden toimintakulut ylittivät talousarvion 4,0 milj. €. Aineet, tarvikkeet ja tavarat toteutuivat 5,1 milj. € talousarviota suurempina.

	ylitys €	ylitys %
Röntgen ja laboratoriotarv.	505 064,87	14 %
Lääkkeet	1 546 539,97	16 %
Hoitotarvikkeet	2 085 208,93	19 %

Merkittävimmät ylitysten aiheuttajat



Tarvike-erien saldon muutos 2014-2017

Tilikauden 2017 tulos on ollut 731 t€ positiivinen. Varausten ja rahastojen muutoksen jälkeen tilikauden ylijäämäksi on jäänyt 1,2 M€. Kertynyttä ylijäämää on taseessa 31.12.2017 yhteensä 1.306.612,01 €.

Lainoja on lyhennetty 5.157 t€, joka on talousarvion suunnitelma 295 t€ vähemmän. Pitkäaikaisten lainojen lyhennys on ollut 23 M€, joka puolestaan on ollut myös talousarviota pienempi – lainaa otettiin 3,9 M€ vähemmän. Ekso- soten lainakanta on ollut 31.12.2017 yhteensä 27,8 M€.

Investoinnit toteutuivat 0,3 M€ talousarviota pienempinä ilman K-sairaala. K-sairaalan uudisrakennusinvestointi on hyväksytty valtuustoon nähden sitovana kokonaisuuden osalta, mutta ei erikseen vuosittain. K-sairaalalle on kuitenkin esitetty investointiosan toteutumisvertailussa TA2017 luvuksi 30,778 M€ ja toteutumaksi 26,148 m€.

	Toteutuma	Tavoite
Investoinnit	10 908	11 185
Tilikauden tulos	731	2 251
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	23 000	26 900
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	5 157	5 452

Valtuuston nähden sitovien taloustavoitteiden toteutuman yhteenveto.

K-SAIRAALA INVESTOINTI

Eksoten merkittävin investointi koko toimintajalalta on ollut käynnissä oleva K-sairaalan rakennushanke. Hankkeesta päätettiin 12.2.2015 kuntayhtymän valtuustossa. Päivystys- ja vuodeosastoinvestoinnin (sis. peruskorjausosuu- den) kokonaiskustannukseksi esitettiin 71 M€, joka jakautui uudisrakennusinvestointiin 49,7 M€ ja korvausinvestointiin 21,3 M€. Urakan aloitusajankohdaksi oli sovittu urakkasopimuk- sissa helmikuu 2016 ja urakkasuoritusten oli oltava sopimuksen mukaan valmiina ja luovu- tettavissa tilaajalle 4.9.2017 mennessä. Joulu-

kuussa 2017 Eksote joutui ottamaan haltuun pääurakoitsijalta hankkeen ja järjestämään ra- kennushankkeen loppuunsaattamisen uusin tavoin. Sairaalan rakentamista saatiin jatkettua ja tarkastuslautakunnan saaman selvityksen mukaan käyttöönotto sairaalalle olisi alkuk- kesästä 2018. Huhtikuussa on ilmennyt mittava vesivahinko K-sairaalan putkiliitosten pettäessä ja käyttöönotto viivästyy (kahden kerroksen osalta) vaadittavien korjaustoimenpiteiden joh- dosta.

	Toteutuma /TP	Arvio /inv.esitys	kum. Tot TP	kum.arvio /inv.esitys	TA
2014	700,00	730,00	700,00	730,00	3 000,00
2015	7 046,00	27 630,00	7 746,00	28 360,00	24 325,00
2016	15 498,00	25 930,00	23 244,00	54 290,00	22 000,00
2017	27 349,00	6 670,00	50 593,00	60 960,00	29 600,00
2018		10 010,00	50 593,00	70 970,00	15 200,00
yht.	50 593,00	70 970,00			

K-sairaalan kustannuksien toteutumet tilinpäätöksissä sekä investointiesityksessä ja talousarvioissa.

Tarkastuslautakunta toteaa, että uudisrakennuksen osalta oli alun perin varauduttu 49,7 M€ kustannukseen. Vuoden 2017 lopussa kustannusten toteutuma on ollut 50,6 M€. Lisäksi vuonna 2018 tulee edelleen kustannuksia toteutumaan uudisrakennukseen. Investoinnin osalta voidaan todeta, että peruskorjaukseen varattu kustannusarvio on pitkälti käytetty jo uudisrakennuksen rakentamiseen.

SÄHKÖISTEN PALVELUJEN KEHITTÄMINEN



Tarkastuslautakunta on tutustunut ja saanut selvityksiä useista Eksoten käyttämistä sähköisen asioinnin tietojärjestelmistä. Järjestelmien käyttö helpottaa terveydenhoidon ammattilaisten työtaakkaa, nopeuttaa asiakkaiden tiedon saantia ja helpottaa Eksoten johdon suorittamaa valvontaa, kun tiedot ovat luotettavia ja järjestelmiä on helppo käyttää. Kehittäminen on tehtävä asiakaslähtöisesti.

Eksoten toiminnallisissa tavoitteissa on sähköisen asioinnin lisäämiseen vaikutettu mm. seuraavien tavoitteiden kautta: ”Sähköisen ajanvarauksen osuus kaikista ajanvarauksista” ja ”itseilmoittautumisen osuus kaikista ilmoittautumisista”.

Tarkastuslautakunta katsoo, että sähköisten palvelujen kehittäminen ja käyttäminen ovat Eksotelle strateginen tavoite, johon tulee jatkossa panostaa ja vastuuhenkilöt tulee määritellä palvelujen käyttöönololle.

Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän tarkastuslautakunta

ALLEKIRJOITUKSET

Lappeenrannassa 22.5.2018

Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveyshuollon kuntayhtymän tarkastuslautakunta



Laura Kaijainen
puheenjohtaja



Esko Ijäs
varapuheenjohtaja



Juha Jormakka
jäsen



Anneli Myllärinen
jäsen



Kari Terho
jäsen



eksote