



Uudenmaan liitto
Nylands förbund

TARKASTUSLAUTAKUNNAN ARVIOINTIKERTOMUS VUODELTA 2020

Uudenmaan liitto

Uudenmaan liitto // Nylands förbund // Helsinki-Uusimaa Region

Esterinportti 2 B • 00240 Helsinki • Finland
+358 9 4767 411 • toimisto@uudenmaanliitto.fi • uudenmaanliitto.fi

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet

<https://sign.visma.net/fi/document-check/34d32309-5228-4c58-bca4-b26967354714>



VISMA Sign
www.vismasign.com

Uudenmaan maakuntavaltuustolle

TARKASTUSLAUTAKUNNAN ARVIOINTIKERTOMUS VUODELTA 2020

Lautakunnan kokoonpano

Maakuntavaltuuston toimikaudeksi 2017–2020 valitsemaan tarkastuslautakuntaan ovat kuuluneet:

Jäsen

Carita Orlando, puheenjohtaja
Riitta Ahola, varapuheenjohtaja
Matti Enroth, jäsen
Silvo Kaasalainen, jäsen

Varajäsen

Mika Kasonen
Jukka Mölsä
Terhi Koulumies
Hannu Ahola

Lautakunnan yhteyshenkilö Uudenmaan liitossa on ollut hallinto- ja talousjohtaja Paula Autioniemi.

Maakuntavaltuusto valitsi lautakunnan valmistelusta tilintarkastusyhteisöksi tilikausille 2017–2018 PwC Julkistarkastus Oy:n. Tilintarkastus kilpailutettiin alkuvuodesta 2019. Maakuntavaltuusto valitsi 12.3.2019 tilintarkastusyhteisöksi tilikausille 2019-2020 PwC Julkistarkastus Oy:n vastuunalaisena tilintarkastajana JHT, KHT Mikko Luoma, joka toimii myös tarkastuslautakunnan sihteerinä. Yhtiön omistajavaihdoksen myötä yhtiön nimi on kesäkuusta 2019 alkaen KPMG Julkistarkastus Oy.

Tehtävät ja toimivaltuudet

Maakuntavaltuusto asettaa tarkastuslautakunnan toimikauttaan vastaavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestämistä varten.

Tarkastuslautakunnan tehtävistä on säädetty kuntalain 14 luvussa ja Uudenmaan liiton tarkastussäännössä.

Kuntalain 121 ja 125 § mukaan tarkastuslautakunnan on:

- valmisteltava valtuustolle valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat,

- arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla,
- arvioitava talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää
- huolehdittava kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta,
- valvottava kuntalain 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saatettava ilmoitukset valtuustolle tiedoksi,
- valmisteltava kunnanhallitukselle esitys tehtäviään koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi sekä arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi,
- valmisteltava tilintarkastuskertomuksen käsittely valtuustolle sekä
- hankittava asianomaisen selvitys ja kunnanhallituksen lausunto tilintarkastuskertomuksessa tehdystä muistutuksesta.

Kuntalain 121 § mukaan tarkastuslautakunta laatii arviointisuunnitelman ja antaa valtuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset. Arviointikertomus käsitellään valtuustossa tilinpäätöksen yhteydessä. Lautakunta voi antaa valtuustolle muitakin tarpeellisena pitämiään selvityksiä arvioinnin tuloksista.

Maakuntahallitus antaa valtuustolle lausunnon toimenpiteistä, joihin arviointikertomus antaa aihetta.

Uudenmaan liiton tarkastussäännössä maakuntavaltuusto on kuntalain mukaisten tehtävien lisäksi sisällyttänyt lautakunnan tehtäviin:

- 1) seurattava tilintarkastajan tarkastussuunnitelman toteutumista sekä muutoinkin seurattava tilintarkastajan tehtävien suorittamista ja tehtävä tarpeen mukaan esityksiä tilintarkastuksen kehittämiseksi,
- 2) huolehdittava siitä, että tilintarkastusta varten on tarpeelliset voimavarat, jotka mahdollistavat tilintarkastuksen suorittamisen hyvän tilintarkastustavan edellyttämässä laajuudessa, sekä
- 3) tehtävä aloitteita ja esityksiä lautakunnan, tilintarkastajan ja sisäisen valvonnan tehtävien yhteensovittamisesta mahdollisimman tarkoituksenmukaisella tavalla.

Vuoden 2020 toiminnan arvioinnin työohjelma

Vuoden 2020 toiminnan arvioinnin työohjelman lähtökohtana on maakuntavaltuuston hyväksymä vuoden 2020 talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma 2020-2022.

Arviointimenetelmät

Tarkastuslautakunta piti vuoden 2020 toiminnan arviointia varten viisi kokousta.

Lautakunta sai liiton johdon selonteot ja ajankohtaiskatsaukset Uudenmaan liiton toiminnasta ja taloudesta sekä tavoitteiden toteutumisesta.

Lisäksi lautakunta kuuli selostukset seuraavista aiheista:

- liiton strategiayöstä ja sen jalkauttamisesta,
- korona-ajan selviytymissuunnitelmasta,
- liiton tietoturva- ja tietosuoja-asioista,
- Uusimaa-kaavan tilanteesta,
- Uudenmaan EU-rahoituksesta,
- liiton henkilöstöasioista sekä
- Helsinki EU Officen organisaatiosta ja toiminnasta.

Lautakunta sai maakuntajohtajan sekä hallinto- ja talousjohtajan selonteon vuoden 2020 toimintakertomuksesta ja tilinpäätöksestä.

Tarkastuslautakunnan jäsenillä on ollut mahdollisuus perehtyä liiton toimintaan ja kehittämiseen maakuntavaltuuston kokouksissa.

Tilintarkastusyhteisö esitteli lautakunnalle tilintarkastusohjelman syyskuussa. Tilintarkastaja raportoi lautakunnalle tammikuussa tilintarkastuksen etenemisestä. Tilintarkastaja antoi tilintarkastuskertomuksen toukokuussa 2021.

Tarkastuslautakunnan työskentelytapoihin on kuulunut rakentava sekä asioita eteenpäin vievä ja kehittävä arviointikulttuuri sekä asiallinen ja tosiasioihin nojaava raportointi. Arviointi on suoritettu ensisijaisesti "Uudenmaan liiton toimintakertomus ja tilinpäätös 2020" -asiakirjasta ilmenevien tietojen perusteella sekä saatujen selostusten ja katsausten pohjalta. Liiton toimintaa on lisäksi arvioitu tavoitteiden toteutumiseen liittyvän raportoinnin avulla.

Uudenmaan liiton visio, missio ja tavoitteet 2020

Uudenmaan liiton strategia määrittelee suunnan liiton johtamisen ja työn kehittämiseksi strategiakaudella, joka on kymmenen vuotta vuoteen 2029. Strategian päivitystarpeita tarkastellaan valtuustokausittain maakuntavaltuuston ensimmäisenä toimintavuonna.

Mission, vision ja strategisten tavoitteiden laadinnassa on korostettu omistajakuntien ja muiden sidosryhmien tahtoa, jossa Uudenmaan liiton toivotaan keskittyvän ydintoimiin. Näitä ovat maakuntakaavoitus, edunvalvonta, alueellisen yhteistyön kokoaminen sekä tiedon hankinta ja välitys.

Tavoitteiden saavuttaminen edellyttää tiivistä vuorovaikutusta jäsenkuntien ja sidosryhmien kanssa sekä henkilöstön, viestinnän, työvälineiden ja työskentelytapojen kehittämistä.

Liiton visio, missio ja strategiset tavoitteet hyväksytään koko valtuustokaudeksi. Kaudeksi 2021-2024 valittava maakuntavaltuusto asettaa pitkän aikavälin strategisten tavoitteiden mittarit. Strategiasta ja strategisista tavoitteista johdetut vuosittaiset tavoitteet on jaettu tehtävittäin valtuustoon nähden sitoviksi toiminnallisiksi tavoitteiksi.

Strategiset painopisteet:

- Lisäarvoa kunnille ja yhteistyökumppaneille (asiakaskokemus)
- Merkityksellistä ja kestävä työtä (vaikuttavuus)
- Uudistuva ja innostuva työyhteisö (henkilöstökokemus)
- Oppiva ja suoritustaan jatkuvasti parantava organisaatio (tehokkuus)

Strategiset tavoitteet:

- 1 Keskeisin toimija Uudenmaan kehittämisessä ja edunvalvonnassa
- 2 Osuvaa ja oikea-aikaista työtä maakunnan kehittämiseksi
- 3 Merkittävä rooli Uudenmaan kansainvälisyyden lisääntymisessä
- 4 Johtamisen ja työnteon tavat tukevat innovatiivisuutta, moniammatillisuutta ja vastuunottoa
- 5 Liiton asiantuntijuutta hyödynnetään laajasti eri verkostoissa

Tavoitteiden toteutuminen

Uudenmaan liiton missiosta, visiosta ja strategisista tavoitteista johdetut toiminnalliset tavoitteet sekä niiden arviointi on esitetty liitteessä. Liiton omaan arviointiin perustuva tavoitteiden toteutumisen raportointi sisältyy "Uudenmaan liiton toimintakertomus ja tilinpäätös 2020" -asiakirjaan.

Maakuntavaltuustoon nähden sitovana talouden tavoitteena on, että tulosryhmässä Varsinainen toiminta tilikauden alijäämä on enintään 0 euroa ja että tulosryhmän Projektit talous on tasapainoinen.

Projektien osalta toteuma oli tavoitteen mukainen.

Varsinaisen toiminnan osalta talouden tavoite sisälsi 250 000 euron tuloutuksen aluekehitysrahastosta.

Uudenmaan liiton varsinaisen toiminnan talous toteutui arvioitua paremmin. Tilikauden alijäämäksi muodostui -39 822,75 euroa. Suunniteltu 250 000 euron tuloutus aluekehitysrahastosta jätettiin tämän takia tekemättä.

Henkilöstö

Henkilöstökertomuksen perusteella poikkeusvuosi haastoi liiton henkilöstön työhyvinvointia. Etätöiden myötä yhteisöllisyys on vähentynyt ja kokemukset etätöistä näkyvät eriytyneinä, jolloin osalla työn imu on parantunut ja osalla heikentynyt. Myöskin etätöiden ergonomiahaasteet ja verkkotyöskentelyn kuormitus nousivat esiin henkilöstökertomuksessa. Osaamisen kehittämisessä painottuvat mm. digitaitojen kehittäminen, valmentava johtaminen ja yhteistyön johtamisen kehittäminen.

Henkilöstön työhyvinvointia ja yhteisöllisyyttä lisättiin alkuvuodesta mm. yhteisillä aamupaloilla, hedelmätarjoiluilla ja taukoliikunnalla. Henkilöstön siirryttyä etätöihin henkilöstökokemusta parannettiin päivittäisillä virtuaalihakveilla ja muilla virtuaalilaisuuksilla. Taukoliikunta siirtyi niin ikään verkkoon.

Tietoa hyvinvoinnin kehittämisen tarpeista kerättiin pulssikyselyn avulla useita kertoja vuoden aikana. Pulssikyselyn tulosten mukaan henkilöstö voi poikkeustilanteessa hyvin ja työillis parani poikkeustilanteen edetessä.

Uudenmaan liiton johtoryhmä ja lähiesimiehet kehittivät valmentavaa johtamista Tulevaisuuden johtajat valmennuskokonaisuudessa, jonka lähtökohtana oli valmentava johtaminen. Prosessi oli osa Uudenmaan liiton oman strategian käynnistämistyötä ja siinä hyödynnettiin vuoden alussa tehdyn organisaatiokulttuurikyselyn tuloksia. Valmennuskokonaisuuden tulokset on koottu yhteen ja niiden pohjalta on muodostunut liiton johtamisen ideaali, joka antaa suuntaviivat vuonna 2021 käynnistyvälle organisaatiokulttuurityölle.

Kokonaisarvio

Uudenmaan liiton toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen, tilintarkastuskertomuksen, muiden raporttien sekä kuultujen selonteokojen ja katsauksien perusteella voidaan todeta, että maakuntavaltuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ovat toteutuneet kokonaisuutena hyvin.

Uudenmaan liiton henkilöstö on kyennyt selviytymään joustavasti jatkuvista toiminnallisista muutoksista.

Helsinki EU Office on tarkastuslautakunnan käsityksen mukaan organisoitu järkevällä tavalla ja sen johtaminen, toiminta-ajatus ja toiminnan sisältö palvelevat hyvin jäsenistön tarpeita.

Uudenmaan liitto on lähtenyt kunnianhimoisesti kehittämään asioita ja tekemisen tapaa uuden ja rohkean strategian myötä. Tämä osoittaa määrätietoista johtajuutta sekä organisaation ja henkilöstön kykyä toimia aktiivisesti ja proaktiivisesti muuttuvissa tilanteissa.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen on tarkastuslautakunnan käsityksen mukaan palvellut Uudenmaan liiton vision, mission ja strategisten tavoitteiden toteutumista.

Liiton toiminta on saatujen tietojen ja tähän pohjautuvaan arvioon perustuen järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Helsingissä 4.5.2021

Carita Orlando
puheenjohtaja

Riitta Ahola

Matti Enroth

Silvo Kaasalainen

Liite:

**Uudenmaan liiton toiminnallisten tavoitteiden toteutumisen arviointi
vuodelta 2020**

Toiminnallinen tavoite	Tarkastuslautakunnan arvio
1. Selvitetään luottamushenkilöorganisaation uudistamista siten, että se voisi toimia nykyistä vahvempana voimavarana maakunnan kehittämisessä ja Uudenmaan liiton strategian toteuttamisessa	Tavoite on toteutunut. Toimikaudeksi 2021–2024 valittavat toimielimet tekevät toiminnan kehittämistä koskevat lopulliset ratkaisut.
2. Valmistaudutaan EU:n ohjelmakausien vaihtumiseen. Kuluvan ohjelmakauden 2014-2020 päättyessä kootaan yhteen ja tehdään näkyväksi EAKR-rahoituksella saatuja tuloksia. Uudenmaan liitto vastaa alueellaan EU:n ja alue- ja rakennepolitiikan ohjelmakauden 2021–2027 valmistelusta sekä koordinoi Etelä- ja Länsi-Suomen 11 maakunnan yhteistä valmistelua.	Tavoite on toteutunut.
3. Toimeenpannaan uudistettua Uudenmaan älykkään erikoistumisen strategiaa (RIS3). Liitto vahvistaa edelleen Helsinki Smart Region -brändin tunnettuutta ja kv-verkostoyhteistyötä.	Tavoite on toteutunut.
4. Saatetaan valmiiksi kokonismaakuntakaava keväällä 2020 ja valmistellaan sitä toteuttava toteuttamisohjelma vuoden 2020 aikana sekä aloitetaan toteuttamisohjelman toimenpiteiden toteutus yhteistyössä sidosryhmien kanssa	Tavoite on toteutunut. Kaavakokonaisuudesta tehtiin Helsingin hallinto-oikeudelle yhteensä 35 valitusta. Niihin valmisteltiin loppuvuodesta 2020 lausunnot, jotka maakuntahallitus hyväksyi alkuvuoden 2021 kokouksessaan.

Toiminnallinen tavoite	Tarkastuslautakunnan arvio
5. Laaditaan vuoden 2020 aikana Länsi- ja Itä-Uudellemaalle liikennejärjestelmäsuunnitelmat, joissa otetaan huomioon valtakunnallisen liikennejärjestelmätyn painopisteet, mahdollisen Etelä-Suomen liikennestrategian linjaukset sekä Helsingin seudun liikennejärjestelmä ja siihen MAL-suunnitelmassa esitetyt kehittämistoimenpiteet	Tavoitetta on toteutettu asianmukaisesti. Raportoinnin perusteella tavoitteen mukainen työ on osin kesken.
6. Maakuntavaltuusto saa hyväksyttäväkseen vuoden 2020 loppuun mennessä Suomenlahden merialuesuunnitelman, jonka liitto on valmistellut yhdessä Kymenlaakson liiton ja sidosryhmien kanssa.	Tavoite on toteutunut.
7. Luodaan kumppanuuksien ja verkostojen hallintamalli	Tavoite on toteutunut.
8. Valmistautuminen EU-rahoitus- ja toimintakauteen 2021–2027 perehdyttämällä Helsinki EU Officen sidosryhmiä uusiin rahoitusmahdollisuuksiin ja kehittämällä yhteistyömenetelmiä ylläpitäjien ja uusimaalaisten toimijoiden välillä.	Tavoite on toteutunut.
9. Vahvistetaan ennakointityötä uusilla toimintatavoilla	Tavoite on toteutunut.
10. Vahvistetaan digitaalisten työtapojen ja välineiden hyödyntämistä.	Tavoite on toteutunut.
11. Luodaan ja vakiinnutetaan uuden strategian mukainen johtamisjärjestelmä ja toimintamalli	Tavoitetta on toteutettu asianmukaisesti. Johtamisjärjestelmän ja toimintamallin vakiinnuttamisen osalta työ jatkunee.

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 8 pages before this page

Dokumentet inneholder 8 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 8 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 8 sider før denne side

Detta dokument innehåller 8 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende