



---

Aika 01.11.2022, klo 09:00 - 12:33

Paikka Kokoushuone Linna

**Käsitellyt asiat**

- § 59 Kokouksen avaus, laillisuus ja päätösvaltaisuus**
- § 60 Työjärjestyksen hyväksyminen**
- § 61 Pöytäkirjan tarkastaminen**
- § 62 Maakuntajohtajan ajankohtainen katsaus**
- § 63 Central Baltic INTERREG -ohjelman ajankohtainen katsaus**
- § 64 Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2022**
- § 65 Lausunto koskien arviointikertomuksessa 2021 esitettyjä toimenpiteitä**
- § 66 Katsaus maakuntahallituksen asioihin**
- § 67 Sidonnaisuusilmoitukset ja sidonnaisuusrekisteri**
- § 68 Arviointikertomuksen 2022 valmistelu**
- § 69 Muut mahdolliset asiat**
- § 70 Seuraava kokous**
- § 71 Kokouksen päättäminen**



---

Saapuvilla olleet jäsenet

Perttu Laaksonen, puheenjohtaja  
Virpi Hahko, varajäsen  
Johan Stenbäck  
Terhi Wallenius

Muut saapuvilla olleet

Marja Karttunen, hallintosihteeri, sihteeri  
Kirsi Ehlund, Tilintarkastaja  
Kari Häkämies, maakuntajohtaja, poistui 11:21  
Petra Määttänen, hallintojohtaja, saapui 11:16, poistui 11:23  
Merike Niitepöld, Managing Authority, saapui 09:51, poistui 11:21

Allekirjoitukset

Perttu Laaksonen  
Puheenjohtaja

Marja Karttunen  
Sihteeri

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty

10.11.2022

13.11.2022

Perttu Laaksonen

Johan Stenbäck

14.11.2022

Virpi Hahko



---

**§ 59**

**Kokouksen avaus, laillisuus ja päätösvaltaisuus**

Varsinais-Suomen liiton hallintosäännön 100 §:n mukaan kokouskutsu ja esityslista lähetetään vähintään viittä päivää ennen kokousta elleivät erityiset syyt ole esteenä. Kokouskutsu ja esityslista lähetetään sähköpostitse jäsenille, varajäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai velvollisuus.

Kuntalain 103 §:n mukaan muu toimielin kuin valtuusto on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä.

**Ehdotus**

Puheenjohtaja avaa kokouksen ja toteaa kokouksen koollekutsumisen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden.

**Päätös**

Puheenjohtaja Perttu Laaksonen avasi kokouksen ja totesi kokouksen lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

---



---

**§ 60**

**Työjärjestyksen hyväksyminen**

**Ehdotus**

Jaettu esityslista hyväksytään kokouksen työjärjestykseksi.

**Päätös**

Ehdotus hyväksyttiin.

\_\_\_\_\_



---

## § 61

### Pöytäkirjan tarkastaminen

Tarkastuslautakunnan pöytäkirjat tarkastaa kaksi kutakin kokousta varten valittua pöytäkirjantarkastajaa (Varsinais-Suomen liiton hallintosääntö 120 §).

Pöytäkirjat allekirjoitetaan ja tarkastetaan sähköisesti. Sähköisessä päätöksentekomenettelyssä tehtyjä päätöksiä koskeva pöytäkirja tai sen osa voidaan tarkastaa erikseen ennen kokousta.

Tarkastuslautakunta päätti kokouksessaan 8.12.2021 § 45, että pöytäkirjan sähköinen tarkastus toteutetaan seuraavasti:

1. Pöytäkirjanpitäjän varmentama pöytäkirja lähetetään sähköpostitse tarkastuslautakunnan kokouksen puheenjohtajalle hyväksymistä varten.
2. Puheenjohtaja ilmoittaa sähköpostilla tarkastuslautakunnan sihteerille pöytäkirjan hyväksymisestään.
3. Puheenjohtajan hyväksymisilmoituksen jälkeen pöytäkirja lähetetään sähköpostilla pöytäkirjan tarkastajille, jotka ilmoittavat sähköpostilla pöytäkirjan tarkastuksesta tarkastuslautakunnan sihteerille.
4. Pöytäkirjan hyväksymistä koskevat sähköposti-ilmoitukset liitetään pöytäkirjaan ja puheenjohtaja allekirjoittaa tarkastetun pöytäkirjan hallintosäännön 120 §:n mukaisesti.

#### Ehdotus

Tarkastuslautakunta valitsee tarkastuslautakunnan pöytäkirjantarkastajiksi jäsenet Johan Stenbäck ja Sari Murto.

#### Päätös

Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Johan Stenbäck ja Virpi Hahko.

Tarkastuslautakunta päätti, että pöytäkirjan sähköinen tarkastus toteutetaan seuraavasti:

1. Pöytäkirjanpitäjän varmentama pöytäkirja lähetetään CaseM-kokoushallinnasta tarkastuslautakunnan kokouksen puheenjohtajalle hyväksymistä varten.
  2. Puheenjohtajan hyväksymisilmoituksen jälkeen pöytäkirja lähetetään CaseM-kokoushallinnasta pöytäkirjan tarkastajille hyväksymistä varten.
  4. Pöytäkirjan hyväksymismerkinnot liitetään pöytäkirjaan.
-



---

**§ 62**

**Maakuntajohtajan ajankohtainen katsaus**

Maakuntajohtaja Kari Häkämies esittää ajankohtaisen katsauksen.

**Ehdotus**

Tarkastuslautakunta merkitsee maakuntajohtaja Kari Häkämiehen ajankohtaisen katsauksen tiedoksi.

**Päätös**

Ehdotus hyväksyttiin.

---



---

**§ 63**

**Central Baltic INTERREG -ohjelman ajankohtainen katsaus**

Valmistelija / lisätiedot:  
Merike Niitepõld  
merike.niitepold@centralbaltic.eu  
Managing Authority

Head of Managing Authority Merike Niitepõld esittelee Central Baltic INTERREG -ohjelman ajankohtaisen katsauksen.

**Ehdotus**

Tarkastuslautakunta merkitsee Central Baltic INTERREG -ohjelman ajankohtaisen katsauksen tiedoksi.

**Päätös**

Ehdotus hyväksyttiin.

---



---

**§ 64**

**Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2022**

VSLDno-2022-243

Valmistelija / lisätiedot:  
Petra Määttänen  
petra.maattanen@varsinais-suomi.fi  
hallintojohtaja

**Oheismateriaali**

1 Toteutuma 1-6.2022 MH.

Maakuntahallitus (mh 28.2.2022 § 15) vahvisti Varsinais-Suomen liiton talousarvion 2022 käyttötalousosan käyttösuunnitelman siten, että käyttötalouden tuottojen ja kulujen sitovuustasot ovat seuraavat: 1. kuntarahoitteisilla kustannuspaikoilla tiliryhmätaso ja 2. ohjelma- ja hankerahoitteisilla kustannuspaikoilla toimintakatetaso (0 euroa).

Talousarvion toteutumaraaportin 1.1.-30.6.2022 perusteella kuntarahoitteisilla kustannuspaikoilla ei talousarvion 2022 käyttötalouden tiliryhmätasoilla ole ennakoitavissa sellaisia kulupoikkeamia, jotka edellyttäisivät välittömiä toimenpiteitä.

Ohjelma- ja hanketoiminnan kustannuspaikoilla ei ole ennakoitavissa toimenpiteitä edellyttäviä poikkeamia.

Maakuntavaltuusto 13.12.2021 § 39 vahvisti maakuntaliiton vuoden 2022 talousarvion alijäämäksi 118 635 euroa. Alijäämä suunnitellaan katettavaksi edellisten vuosien ylijäämätilitä.

**Ehdotus**

Tarkastuslautakunta merkitsee toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen 1.1.-30.6.2022 tiedoksi.

**Päätös**

Ehdotus hyväksyttiin.

---





---

§ 65

**Lausunto koskien arviointikertomuksessa 2021 esitetyt toimenpiteet**

VSLDno-2022-339

Valmistelija / lisätiedot:  
Petra Määttänen  
petra.maattanen@varsinais-suomi.fi  
hallintojohtaja

Kuntalain 121 § mukaan "Kunnanhallitus antaa valtuustolle lausunnon toimienpiteistä, joihin arviointikertomus antaa aihetta".

Varsinais-Suomen liiton tarkastuslautakunta esittää arviointikertomuksessaan 2021 (mv 13.6.2022 § 17) toimenpiteitä, jotka antavat aihetta maakuntahallituksen lausuntoon. Lausunto viedään tiedoksi maakuntavaltuustolle.

Maakuntahallitus kokouksessaan 14.11.2022

1. antaa lausunnon arviointikertomuksessa 2021 esitettyihin kehittämistarpeisiin.
2. vie lausunnon tiedoksi maakuntavaltuustolle.

**Lausunto arviointikertomuksesta vuodelta 2021**

Tarkastuslautakunta on arviointikertomuksessaan 2021 (mv 13.6.2022 § 17) kuntalain mukaisesti arvioinut valtuuston talousarviossa asettamien sitovien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumista, toiminnan järjestämistä ja talouden tasapainotuksen toteutumista. Talousarviossa asetettujen tavoitteiden lisäksi tarkastuslautakunta voi harkitsemassaan laajuudessa arvioida esimerkiksi maakuntastrategiassa asetettujen tavoitteiden toteutumista sekä sitä toteuttavatko talousarviossa asetetut tavoitteet maakuntastrategiaa.

Arviointikertomuksen kappaleen 4.2.7 Yhteenveto toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta viimeisessä kappaleessa *tarkastuslautakunta pohtii, huomioidaanko talousarvion suunnittelussa tulot ja menot oikein, koska viimeiset vuodet ovat osoittaneet toteutumat reippaasti ylijäämäisenä*. Tarkastuslautakunta toteaa myös *puskurirahaston tarpeen ja talousarvion suunnittelemisen haastavuuden muuttuvissa olosuhteissa*.

Tilikauden 2018 ja 2019 ylijäämäiseen tulokseen vaikutti mm. maakuntauudistukseen osallistumisesta syntyneet henkilöstösäästöt ja kulujen jyvittäminen osin uudistusorganisaatiolle. Tilikauden 2020 aikana Covid 19 -pandemia leikkasi rajusti menoja. Liitto valmistautui myös muuttoon, eikä tehnyt juuri uusia kaluste- tai laitehankintoja. Liiton henkilöstöbudjetti toteutuu usein arvioitua pienempänä, sillä auki oleviin vakansseihin on vaikea löytää oikea-aikaisesti osaavaa henkilöstöä.

Arviointikertomuksen kappaleessa 5. Arviointikertomuksen yhteenveto *tarkastuslautakunta toteaa, että maakuntavaltuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ovat pääsääntöisesti toteutuneet. Tarkastuslautakunta on huomionnut, että maakuntaliiton toimintaan ja talouden lukuihin kertomusvuonna on edelleen vaikuttanut Covid 19 -pandemia*.



---

Tarkastuslautakunta ei anna arviointikertomuksessa varsinaisia liiton toimintaa tai taloutta koskevia suosituksia tai toimenpide-ehdotuksia.

**Ehdotus**

Tarkastuslautakunta merkitsee lausunnon koskien arviointikertomuksessa 2021 esitettyjä toimenpiteitä tiedoksi.

**Päätös**

Hallintojohtaja Petra Määttänen esitteli asian.

Ehdotus hyväksyttiin.

---



---

**§ 66**

**Katsaus maakuntahallituksen asioihin**

Hallintojohtaja Petra Määttänen pitää katsauksen maakuntahallituksen 26.9.2022 ja 24.10.2022 kokouksen asioista.

**Ehdotus**

Tarkastuslautakunta merkitsee katsauksen maakuntahallituksen asioista tiedoksi.

**Päätös**

Ehdotus hyväksyttiin.

---



---

§ 67

**Sidonnaisuusilmoitukset ja sidonnaisuusrekisteri**

VSLDno-2022-341

Valmistelija / lisätiedot:

Marja Karttunen

marja.karttunen@varsinais-suomi.fi

hallintosihiteeri

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan yhtenä tehtävänä on valvoa kuntalin 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi.

Kuntalaki 84 §:

”Tämän pykälän 2 momentissa tarkoitetun kunnan luottamushenkilön ja viranhaltijan on tehtävä sidonnaisuusilmoitus johtotehtävistään sekä luottamustoimistaan elinkeinotoimintaa harjoittavissa yrityksissä ja muissa yhteisöissä, merkittävästä varallisuudestaan sekä muistakin sidonnaisuuksista, joilla voi olla merkitystä luottamus- ja virkatehtävien hoitamisessa.

Velvollisuus ilmoittaa sidonnaisuuksista koskee kunnanhallituksen ja maankäyttö- ja rakennuslaissa (132/1999) tarkoitettuja tehtäviä hoitavan toimielimen jäseniä, valtuuston ja lautakunnan puheenjohtajaa ja varapuheenjohtajia, kunnanjohtajaa, pormestaria ja apulaispormestaria sekä kunnanhallituksen ja lautakunnan esittelijää. Ilmoitus on tehtävä kahden kuukauden kuluessa siitä, kun henkilö on tehtävänsä valittu. Henkilön on myös ilmoitettava viivytyksettä sidonnaisuuksissa tapahtuneet muutokset.

Sidonnaisuusilmoitus tehdään tarkastuslautakunnalle, joka valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuuston tiedoksi. Tarkastuslautakunta voi tarvittaessa kehottaa ilmoitusvelvollista tekemään uuden ilmoituksen tai täydentämään jo tehtyä ilmoitusta.

Kunnan on pidettävä sidonnaisuuksista rekisteriä yleisessä tietoverkossa, jollei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu. Ilmoitusvelvollisuuden piiriin kuuluvan luottamustoimen tai tehtävän päättyessä henkilöä koskevat tiedot on poistettava rekisteristä ja tietoverkosta.”

Varsinais-Suomen liiton sidonnaisuusrekisteri on Sidonnaisuusrekisteri.fi -palvelulla kerätty rekisteri liiton nettisivuilla Tehtävät ja toiminta -palkin alla: päätöksenteko -sidonnaisuusrekisteri. Sidonnaisuusilmoitusten ja -rekisterin laadinnassa noudatetaan Kuntaliiton ohjeistusta.

**Oheismateriaalina** on Varsinais-Suomen liiton sidonnaisuusraportti

**Ehdotus**

Tarkastuslautakunta

1. hyväksyy tehdyt sidonnaisuusilmoitukset.



- 
2. toteaa henkilöt, jotka eivät ole tehneet ilmoitusta.
  3. päättää viedä hyväksytyn sidonnaisuusraportin maakuntavaltuustolle tiedoksi kerran vuodessa syysvaltuustossa.

**Päätös**

Ehdotus hyväksyttiin.

\_\_\_\_\_



---

**§ 68**

**Arviointikertomuksen 2022 valmistelu**

VSLDno-2022-343

Valmistelija / lisätiedot:  
Marja Karttunen  
marja.karttunen@varsinais-suomi.fi  
hallintosihteeri

Keskustellaan arviointikertomuksen 2022 valmistelusta.

**Ehdotus**

Tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi arviointikertomuksen 2022 valmistelun.

**Päätös**

Joulukuun kokouksessa keskustellaan eri vastualueiden arviointikertomusosioista. Vastualueiden johtajia kuullaan alkuvuoden kokouksissa (2/kokous) koskien vuoden 2022 tavoitteiden ja hankkeiden toteutumista arviointikertomusvalmistelua varten.

---



---

**§ 69**

**Muut mahdolliset asiat**

**Päätös**

Muita asioita ei ollut.

—



---

**§ 70**

**Seuraava kokous**

**Ehdotus**

Seuraava kokous pidetään 16.12.2022 klo 9.00.

**Päätös**

Seuraavan kokouksen 16.12.2022 yhteydessä tarjotaan joululounas klo 12.00 alkaen.

---





---

**§ 71**

**Kokouksen päättäminen**

**Päätös**

Puheenjohtajaja Perttu Laaksonen päätti kokouksen klo 12.33.

\_\_\_\_\_



---

**Muutoksenhakukielto**

§59, §60, §61, §62, §63, §64, §65, §66, §67, §68, §69, §70, §71

**Muutoksenhakukielto**

Tästä päätöksestä ei saa tehdä kuntalain 136 §:n mukaan oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa.