



Paimion kaupungin konserniohje

Hyväksytty kvalt xx.xx.2026 §
Voimaan x.x.2026

Sisällys

1	Yleistä.....	2
1.1	Konserniohjeen tarkoitus ja tavoite	2
1.2	Mikä on kaupunkikonserni ja miten konserniohjetta sovelletaan?.....	2
1.3	Konsernijohto	3
2	Konsernijohtoon ennakkokäsityksen hankkiminen.....	4
3	Talouden ja investointien suunnittelu ja ohjaus	5
3.1	Kaupunkikonsernin talous ja investoinnit osana kaupungin taloutta.....	5
3.2	Rahoitus.....	6
3.3	Takaukset.....	6
3.4	Investoinnit	6
3.5	Hankinnat	7
4	Konsernivalvonta ja -raportointi sekä riskienhallinnan järjestäminen.....	7
4.1	Tilintarkastajan valinta.....	7
4.2	Tarkastuslautakunnan tehtävät konsernin tarkastuksessa	7
4.3	Raportointi	7
4.4	Riskienhallinta.....	7
5	Hyvä hallinto- ja johtamistapa	8
5.1	Yhtiökokous.....	8
5.2	Yhtiökokouksen koollekutsuminen	8
5.3	Hallituksen nimittäminen ja vastuut.....	8
5.4	Vastuu osakeyhtiössä	9
5.5	Hallituksen tehtävät	9
5.6	Hallituksen riippumattomuus.....	10
5.7	Hallituksen puheenjohtaja.....	10
5.8	Toimitusjohtajan asema ja tehtävät.....	10
5.9	tiedottaminen ja kaupungin luottamushenkilöiden tiedonsaanti	11
6	Henkilöstöpolitiikka ja palkitseminen	11
7	Turvallisuus ja varautuminen.....	11
8	Asiakirjahallinto, tietoturva ja tietosuojat	12

1 YLEISTÄ

1.1 KONSERNIOHJEEN TARKOITUS JA TAVOITE

Kuntalain 14§:n mukaan kunnanvaltuusto päättää konserniohjeesta, joka ohjaa kunnan omistajaohjausta kaupunkikonserniin kuuluvissa yhtiöissä ja yhteisöissä.

Omistajaohjauksella varmistetaan, että tytäryhteisöt toimivat kunnan tahdon ja tavoitteiden mukaisesti. Konserniohje, talousarviossa asetetut tavoitteet ja konsernijohton antamat erilliset ohjeet toimivat omistajaohjauksen välineinä.

Konserniohjeella pyritään yhtenäistämään kunnan yhteisöjen ohjausta, lisäämään toiminnan läpinäkyvyyttä, parantamaan kunnan yhteisöiltä saaman tiedon laatua ja tehostamaan tiedonkulkua. Konserniohje on osa kaupungin johtamisjärjestelmää, ja siinä noudatetaan hyvää hallintotapaa.

1.2 MIKÄ ON KAUPUNKIKONSERNI JA MITEN KONSERNIOHJETTA SOVELLETAAN?

Kaupunkikonserni muodostuu kunnasta ja juridisesti itsenäisistä yhtiöistä ja yhteisöistä, joissa kunnalla on yksin tai yhdessä muiden kaupunkikonserniin kuuluvien yhtiöiden kanssa määräysvalta. Määräysvalta tarkoittaa, että kunta:

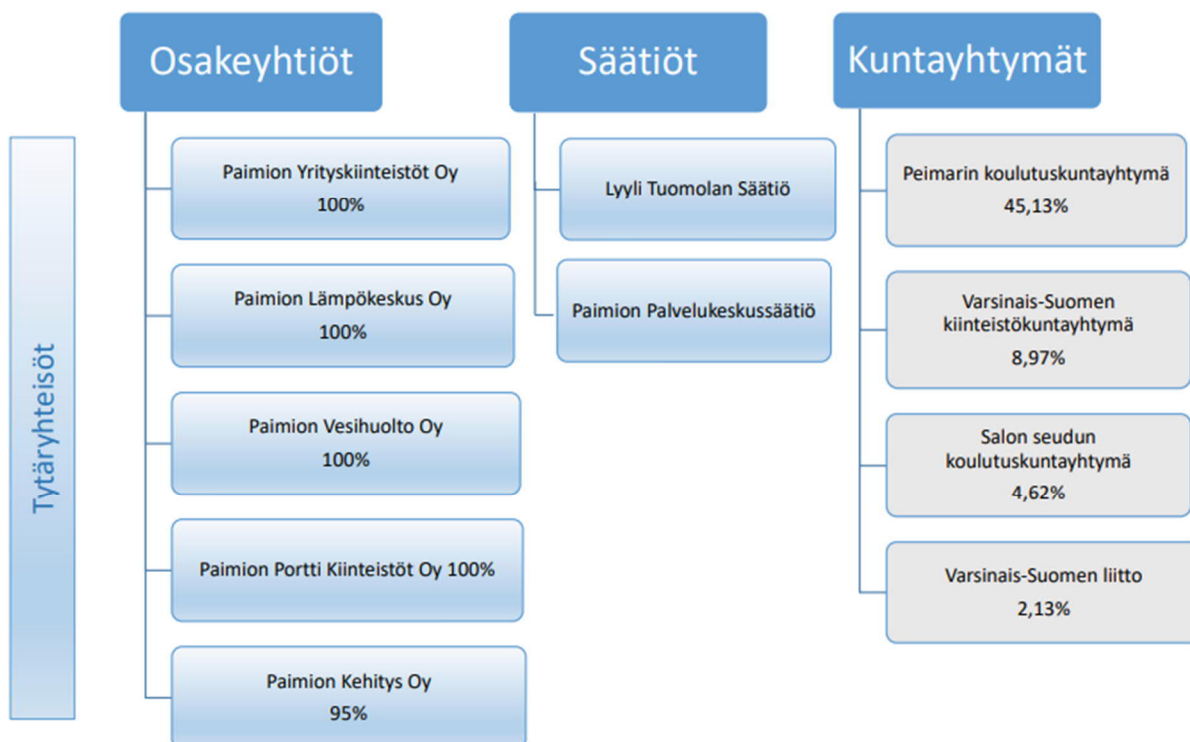
- omistaa yli puolet yrityksen tai yhteisön äänimäärästä
- voi valita enemmistön hallituksen jäsenistä tai
- että sillä on vastaava määräämisvalta sopimuksen perusteella.

Kunta tai sen tytäryhtiö luetaan osakkuusyhteisöksi, jos sillä on vähintään 20 prosentin osuus yhtiön osakepääomasta ja huomattava vaikutusvalta yhtiössä. Kuntayhtymät sisällytetään aina kaupunkikonsernin tilinpäätökseen omistusosuudesta tai äänivallasta riippumatta.

Konserniohjetta sovelletaan kaikkiin yhteisöihin yhteisömuodosta riippumatta.

Konserniohjetta sovelletaan soveltuvin osin yhteisöihin, joilla ei ole aktiivista toimintaa.

PAIMION KAUPUNGIN KONSERNI



Konserniohje käsitellään ja hyväksytään tytäryhteisöjen yhtiö- ja vuosikokouksissa. Konserniohje käsitellään myös yhteisöjen hallituksissa. Konserniohjeen käsittelyä koskeva yhteisön toimielimen pöytäkirjanote toimitetaan kaupungille.

1.3 KONSERNIJOHTO

Hallintosäännön 19 §:n mukaan konsernijohtoon kuuluvat kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja.

Kaupunginvaltuusto on kaupunkikonsernin ylin päättävä elin. Kuntalain 14 §:n mukaan valtuusto päättää muun muassa:

- kaupungin strategiasta
- hallintosäännöstä
- talousarviosta ja taloussuunnitelmasta
- omistajaohjauksen periaatteista ja konserniohjeesta
- tärkeimpien tytäryhtiöiden toiminnan ja talouden tavoitteista.

Kaupunginhallitus johtaa kaupungin toimintaa, hallintoa ja taloutta (kuntalaki 38 §).

Kaupunginhallitus

1. vastaa omistajapolitiikan, omistajaohjauksen periaatteiden ja konserniohjeen kehittämisestä ja asioiden valmistelusta valtuustolle
2. vastaa omistajaohjauksen toteuttamisesta ja organisoii konsernijohtamisen ja konsernivalvonnan
3. nimeää edustajat yhtiökokouksiin ja antaa heille omistajaohjauksen edellyttämät toimintaohjeet, mukaan lukien ehdokkaiden nimeämisestä tytäryhteisöjen hallituksiin
4. antaa valtuustolle raportin yhtiöiden tavoitteiden toteutumisesta ja taloudellisen aseman kehityksestä sekä arvion tulevasta kehityksestä ja riskeistä tilinpäätöksessä
5. arvioi tilinpäätöksen yhteydessä omistajaohjauksen tuloksellisuutta kaupunkikonsernin kokonaisuuden, riskienhallinnan ja menettelytapojen kannalta sekä arvioi kaksi kertaa vuodessa yhtiöiden tavoitteiden toteutumista ja taloudellisen aseman kehitystä

Kaupunginjohtaja:

1. johtaa kaupunginhallituksen alaisena kaupunkikonsernia
2. vastaa konsernin operatiivisesta johtamisesta
3. voi osallistua läsnäolo- ja puheoikeudella konserniyhteisöjen hallituksen tai vastaavan toimielimen kokouksiin.
4. nimeää toimialajohtajat harkintansa mukaan tytäryhteisöjen hallituksiin puhe- ja läsnäolo-oikeudella
5. seuraa omistajapolitiikan toteutumista ja raportoi kunnanhallitukselle olennaisista tapahtumista ja epäkohdista
6. voi suorittaa sisäisen tarkastuksen tytäryhteisöissä tai määrätä jonkun suorittamaan sisäisen tarkastuksen
7. neuvottelee konserniyhteisöjen kanssa tulevan vuoden tavoitteista vahvistetun talousarviovalmistelun aikataulun mukaisesti.

2 KONSERNIJOHDON ENNAKKOKÄSITYKSEN HANKKIMINEN

Tytäryhteisön on jo valmisteluvaiheessa selvitettävä omistajan ennakkokäsitys silloin, kun päätettävä asia voi vaikuttaa merkittävästi tytäryhteisön, kaupungin tai konsernin toimintaan tai taloudelliseen vastuuseen. Ennakkokäsityspyyntö toimitetaan kirjallisesti kaupungin sähköpostiin.

Ennakkokäsitys on hankittava ainakin seuraaviin toimenpiteisiin:

- toiminta-ajatuksen merkittävä muutos
- toiminnan laajuuteen nähden merkittävät investoinnit
- kiinteistökaupat
- yhtiön talouteen tai riskienhallintaan liittyvät tapahtumat
- yhtiöjärjestyksen, sääntöjen tai osakassopimuksen muuttaminen
- tytäryhtiön perustaminen tai purkaminen
- lainanotto tai lainan, vakuuksien ja takauksen myöntäminen
- omaisuuden luovuttaminen konkurssin, selvitystilän tai saneerauksen yhteydessä

- vaikutuksiltaan merkittävän oikeudellisen prosessin aloittaminen
- tärkeän omaisuuden osto, myynti, vuokraus tai panttaus
- merkittävät tai periaatteelliset sopimukset
- muuhun kuin tavanomaiseen toimintaan kuuluvat tai epätavallisin ehdoin tehtävät sopimukset
- yhtiökokoukselle tehtävä voitonjakoehdotus, mikäli se poikkeaa yhtiön noudattamasta tavanomaisesta voitonjakokäytännöstä
- toimitusjohtajan tai vastaavan valinta ja palkkaus / toimitusjohtajasopimus.

Omistajan ennakkokäsityksen hankkiminen ei muuta tytäryhteisön oikeudellista vastuuta. Tytäryhteisön hallituksen puheenjohtajan vastuulla on valvoa, että ennakkokäsitys on hankittu.

Markkinoilla toimivalta yhteisöltä edellytetty kilpailukyky saattaa edellyttää tapauskohtaisesti laajempia toimintavapauksia omistajaohjaukseen ja yhteisöä koskevan erityislainsäädännön ottamista huomioon omistajaohjeita arvioitaessa.

Myös muiden yhteisöjen kuin tytäryhteisöjen on tiedotettava konsernijohtolle edellä mainituista asioista. Tiedottamisesta vastaa kaupungin edustaja yhteisössä.

Kaupunginjohtaja arvioi, onko asia tarpeen käsitellä kaupunginhallituksessa.

3 TALouden JA INVESTOINTIEN SUUNNITTELU JA OHJAUS

Kuntalaissa on yhä tiukemmat säännökset tunnusluvuihin ja niiden seurannasta, ja ne on laajennettu koskemaan koko kuntakonsernia. Tytäryhteisöjen talouden ja sijoitusten hoidolla sekä sisäisellä tarkastuksella on suuri merkitys. Kuntakonsernin talouden seuranta korostaa yhteisöjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden ja riskien huolellisen seurannan tärkeyttä.

Yhteisöjen tulee järjestää kirjanpitoinsa niin, että konsernitilinpäätös voidaan laatia riittävän ajoissa. Kaupungin ja sen tytäryhteisöjen tilikauden tulee olla kalenterivuosi. Tytäryhteisöjen kirjanpidossa tulee noudattaa yhtiöoikeudellista lainsäädäntöä, kirjanpitolakia ja hyvää kirjanpitolakia.

Tiedot kaupungin konsernitilinpäätöstä varten on toimitettava taloushallinnon ilmoittaman aikataulun mukaisesti.

Kaupungin taloudesta vastaavan hallintojohtajan tehtäviä:

- tarkastelee ja seuraa yhteisöjen operatiivisia ja taloudellisia tavoitteita
- analysoi eri toimintaraportteja yhtiöille ja koostaa niiden pohjalta kaupunginhallitukselle tiedoksi annettavan raportin
- oikeus vaatia taloudellisia tietoja yhteisöiltä

3.1 KAUPUNKIKONSERNIN TALOUS JA INVESTOINNIT OSANA KAUPUNGIN TALOUTTA

Kaupunginvaltuusto vahvistaa tytäryhteisöille toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet, jotka perustuvat kaupungin strategiaan. Konsernijohto neuvottelee tytäryhteisöjen kanssa ennen päätöksen tekemistä sen varmistamiseksi, että toiminta hyödyttää koko kaupunkikonsernia.

Tytäryhteisöjen hallitusten on raportoitava taloudesta, tuloksesta, rahoituksesta, investoinneista, riskeistä ja tulevista liiketoimintajärjestelyistä.

Kunkin konserniyhteisön on laadittava talousarvio jokaiselle tilivuodelle. Talousarvioesitys on toimitettava hallintojohtajalle toimitettava taloushallinnon ilmoittaman aikataulun mukaisesti. Kuntalain mukaan kaupungin on jo talousarviossa otettava huomioon kaupunkikonsernin talouden vastuut ja velvoitteet.

3.2 RAHOITUS

Kaupunkikonsernin rahoitusaseman puitteissa toteutetaan konsernin sisällä lainojen järjestelyjä niin, että konsernin kokonaisuuden kannalta vältetään tarpeettomat rahoituskustannukset.

- Kaupungin hallintojohtajalla on oikeus kaupunginjohtajaa kuultuaan myöntää lyhytaikaista (laina-aika alle 12kk) lainaa tytäryhteisöille kulloisellakin markkinakorolla (lähinnä vastaavan pituinen euribor-korko).
- Kaupunginhallituksella on oikeus myöntää pitkäaikaista korollista lainaa tytäryhteisöille.

Tytäryhteisöjen tilapäistä rahoitusylijäämää voidaan lainata kunnalle alle vuoden maksuajalla kulloisellakin markkinakorolla (lähinnä vastaavan pituinen euribor-korko).

3.3 TAKAUKSET

Kuntalain 15 luvun 129 §:n säädösten mukaisesti takaussitoumusten antamista on kiristetty huomattavasti, etenkin jos yhteisö toimii kilpailutilanteessa markkinoilla. Kunta ei saa myöntää takausta, jos takaukseen sisältyy merkittävä taloudellinen riski. Kunnan edut tulee turvata riittävän kattavilla vakuuksilla tai vastavakuuksilla. Lisäksi kaikissa säädöksissä on otettava huomioon EU:n valtioneuvoston päätökset kilpailun vääristymisen välttämiseksi.

Jos yhteisö pyytää kaupunkia takaamaan yhteisön lainoja, on hakemukseen liitettävä liiketoimintasuunnitelma ja taloussuunnitelma sekä riskinarviointi.

Kaupunginvaltuusto hyväksyy takausehdot ja mahdollisen takausprovision takauspäätöksen yhteydessä.

Tytäryhteisöt eivät saa myöntää takausta tai muita vastaavia sitoumuksia ilman kaupunginhallituksen hyväksyntää.

3.4 INVESTOINNIT

Yhteisön toiminnan laatuun ja laajuuteen nähden merkittävien investointi- tai muiden päätösten yhteydessä tehdään kaupunkikonsernin näkökulmasta koordinoitu vaikutusten ja riskien ennakoarviointi sekä suhteutetaan päätökseen sisältyvät riskit hyväksyttävään riskitasoon. Näistä päätöksistä tytäryhteisön tulee hankkia konsernijohdon kanta hyvissä ajoin ennen päätöksentekoa. Tytäryhteisöjen tulee ottaa huomioon myös verosäännökset ja valtioneuvoston päätökset koskeva sääntely suunniteltaessa toiminnan muuttamista ja/tai uusia investointeja.

3.5 HANKINNAT

Tytäryhteisöissä, joissa kaupungilla on enemmistöomistus, noudatetaan mitä julkisista hankinnoista on säädetty hankintalaissa ja erityisalojen hankintalaissa. Konserniyhtiöissä tulee noudattaa soveltuvin osin kaupungin hankintaohjetta. Yhteisön toiminnan laatuun ja laajuuteen nähden merkittävät tai poikkeukselliset investoinnit ja kiinteistökaupat tulee aina hyväksyttäväksi etukäteen konsernijohdolla. Hankinnat toteutetaan mahdollisuuksien mukaan yhteishankintana yhdessä kaupungin kanssa.

4 KONSERNIVALVONTA JA -RAPORTOINTI JÄRJESTÄMINEN

SEKÄ

RISKIENHALLINNAN

4.1 TILINTARKASTAJAN VALINTA

Konserniyhteisöjen tilintarkastus on tehtävä yhtiöjärjestyksen, perussopimuksen tai vastaavan määräyksen sekä voimassa olevien tilintarkastussäännösten edellyttämällä tavalla. Tilintarkastajien tulee olla auktorisoituja tilintarkastajia.

Kuntalain 122 §:n mukaan valtuusto valitsee hallinnon ja talouden tarkastamista varten JHT-yhteisön (julkishallinnon ja -talouden tilintarkastuslautakunnan hyväksymä tilintarkastusyhteisö). Kaupungin tilintarkastusyhteisön vastuullinen tilintarkastaja on valittava kaupungin tytäryhteisöjen tilintarkastajaksi.

4.2 TARKASTUSLAUTAKUNNAN TEHTÄVÄT KONSERNIN TARKASTUKSESSA

Tarkastuslautakunta huolehtii kaupunkikonsernin hallinnon ja talouden tarkastamisen yhteensovittamisesta. Tarkastuslautakunnan on arvioitava kaupungin toimintaan kohdistuvan arvioinnin lisäksi myös kaupunkikonsernia koskevaa tavoiteasettelua ja tavoitteiden toteutumista. Arvioinnin perusteena käytetään kaupungin talousarvion ja -suunnitelmaan kirjattuja tavoitteita ja niiden toteutumisseurantaa. Tarkastuslautakunnan tiedonsaantioikeus rajoittuu konsernijohdon raportointiin ja kaupungin viranomaisten hallussa oleviin asiakirjoihin salassapitosäännösten rajoissa.

4.3 RAPORTOINTI

Kaupunkikonserniin kuuluvien yhteisöjen tulee raportoida toiminnastaan konsernijohdolle kahdesti vuodessa: 31.8.tilanne ja 31.12.(tilinpäätös). Tilinpäätöksen tulee käsittää tuloslaskelma, tase, tuloslaskelman ja taseen liitetiedot, talousarvion toteumavertailu, toimintakertomus ja tilintarkastuskertomus, joka tulee toimittaa, kun yhteisö on sen saanut.

4.4 RISKIENHALLINTA

Tytäryhteisön on toimintansa laatuun ja laajuuteen nähden riittävä riskien hallinta sekä huolehdittava sen dokumentoinnista ja ajantasaisuudesta. Riskienhallinnan järjestämisen vähimmäistasolla on tunnistettava, analysoitava ja arvioitava yhteisön toimintaan kohdistuvat merkittävät riskit sekä määriteltävä toimenpiteet ja eri toimijoiden tehtävä- ja vastuualueet niiden hallitsemiseksi. Yhteisön on toimitettava ajantasainen riskienhallintadokumentti konsernijohdolle ja ilmoitettava muutostarpeista välittömästi tarpeen ilmennettyä

Yhteisöt voivat ottaa vastuuvakuutus hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle, mikäli se on riskeiltä suojautumisen ja toiminnan laajuuden kannalta perusteltua.

5 HYVÄ HALLINTO- JA JOHTAMISTAPA

5.1 YHTIÖKOKOUS

Yhtiökokous on osakeyhtiön ylin päättävä elin, jossa osakkeenomistajat käyttävät päätösvaltaansa ja osallistuvat yhtiön ohjaukseen ja valvontaan. Yhtiökokous valitsee yhtiön hallituksen ja päättää sille osakeyhtiölain ja yhtiöjärjestyksen mukaan kuuluvista asioista. Yhtiökokoukset pidetään osakeyhtiölain ja yhtiöjärjestyksen edellyttämällä tavalla. Tarvittaessa pidetään ylimääräisiä yhtiökokouksia. Asioiden käsittelyssä yhtiökokouksessa on noudatettava mahdollisia voimassa olevia osakassopimuksia.

5.2 YHTIÖKOKOUKSEN KOOLLEKUTSUMINEN

Yhtiökokouksen koollekutsumisen ajankohta ja kokouksessa käsiteltävät asiat on ilmoitettava osakeyhtiölaissa ja yhtiöjärjestyksessä sekä mahdollisessa osakassopimuksessa määrätyllä tavalla. Niiden yhtiökokousten kokouskutsu, joissa kaupunki on ainoa omistaja tai osakas, lähetetään kaupungin yleiseen sähköpostiosoitteeseen. Kokouskutsu lähetetään myös kaupunginjohtajalle tiedoksi.

Varsinaisen ja ylimääräisen yhtiökokouksen kokouskutsuun on liitettävä yhtiökokouksen esityslista ja yhtiön yhteystiedot.

Varsinaisen ja ylimääräisen yhtiökokouksen kokouskutsuun on kokouksessa käsiteltävistä asioista riippuen liitettävä

- tilinpäätös ml. tuloslaskelma, tase ja liitetiedot
- toimintakertomus
- tilintarkastuskertomus
- talousarvio
- mahdolliset muut asiakirjat.

Yhtiökokouksen pöytäkirjan on oltava osakkeenomistajien saatavilla kahden viikon kuluessa yhtiökokouksesta. Allekirjoitetusta pöytäkirjasta tulee lähettää jäljennös kaupungin yleiseen sähköpostiosoitteeseen.

5.3 HALLITUKSEN NIMITTÄMINEN JA VASTUUT

Yhtiön hallitus valitaan yhtiöjärjestyksen tai -sääntöjen mukaan. Kaupunkikonsernin toimintaperiaatteiden ohella ne noudattavat yhteisömuotonsa lainsäädäntöön perustuvia oikeuksia, vastuita ja velvoitteita.

Tytäryhteisöjen hallitusten nimeämisessä noudatetaan seuraavia periaatteita:

- Kokoonpanossa huomioidaan yhteisön toiminnan luonne, koko ja kehitysvaihe.
- Hallituksen koko sopeutetaan yhteisön toimintaan.

- Hallituksen valinnassa tulee ottaa huomioon yhteisön toimiala ja toiminnan laajuus sekä yhteisön merkittävyys kaupungin toiminnassa
- On otettava huomioon tasa-arvon toteutuminen.

Kuntalain 47 §:n mukaan hallituksessa on oltava riittävä talouden ja liiketoiminnan asiantuntemus ja strateginen osaaminen. Hallituksen jäseniltä edellytetään yhteisön toiminnan, talouden, raportoinnin, sisäisen tarkastuksen ja riskienhallinnan tuntemusta. Heiltä edellytetään myös riittävästi aikaa tehtävän asianmukaiseen hoitamiseen. Puheenjohtajan tulee hallita hyvä hallintotapa, hallituksen organisointi, strategiatyö ja talouden seuranta.

5.4 VASTUU OSAKEYHTIÖSSÄ

Hallituksen jäsenten on toimittava yhtiön edun mukaisesti ja noudatettava osakeyhtiölakia, muita asiaankuuluvia lakeja ja yhtiöjärjestyksiä tai yhteisön sääntöjä. He voivat joutua henkilökohtaiseen vastuuseen yhtiötä, sen osakkeenomistajia tai kolmansia osapuolia kohtaan. Hallituksen jäsenten vastuu on pääsääntöisesti yhteisvastuullista, eli he jakavat vastuun yhdessä.

Hallituksen puheenjohtajalla on laajempi vastuu toiminnan valvomisesta, asioiden valmistelusta ja päätöksenteon johtamisesta. Hallituksen jäsenillä on sekä siviili- että rikosoikeudellinen vastuu. Hallituksen jäsenet ja toimitusjohtaja voivat joutua henkilökohtaiseen vastuuseen salassapitosäännösten rikkomisesta, laiminlyönneistä ja huolimattomuudesta. Lisäksi liiketoimintaa harjoittavien yhtiöiden hallitusten jäsenten tulee allekirjoittaa salassapitosopimus hallituskauden alkaessa.

5.5 HALLITUKSEN TEHTÄVÄT

Hallituksen vastuut määräytyvät osakeyhtiölain mukaisesti seuraavasti:

- hyvin organisoidun hallinnon ja toiminnan varmistaminen
- yhtiön strategiasta päättäminen ja sen toteutumisen seuraaminen
- toimitusjohtajan palkkaaminen ja erottaminen sekä palvelussuhteen ehtojen ja johtajasopimuksen vahvistaminen
- toimitusjohtajan mahdollisten tavoitteiden asettaminen
- yhtiön kirjanpidosta ja omaisuudenhoidosta vastaaminen
- sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteiden hyväksyminen ja seuranta
- hyvän hallintotavan ja johtamistavan suositusten hyväksyminen
- talousarviosta ja merkittävistä liiketoimista päättäminen
- varmistaminen, että tärkeistä asioista viestitään oikein
- toimitusjohtajan työn tukeminen ja valvominen
- toimitusjohtajan taloudellisten valtuuksien vahvistaminen konsernin suuntaviivojen mukaisesti
- vuosittaisen itsearvioinnin tekeminen
- yhtiön edustaminen ja sopimusten allekirjoittaminen, ellei yhtiöjärjestyksessä ole toisin määrätty
- yhtiökokouksen koollekutsuminen ja käsiteltävien asioiden valmistelu
- hallituksen puheenjohtajan valitseminen, ellei yhtiöjärjestyksessä ole toisin määrätty

Kaupungin määräysvallassa olevien yhteisöjen hallitusten kokouskutsut ja esityslistat liitteineen sekä pöytäkirjat on toimitettava kaupunginjohtajalle.

5.6 HALLITUKSEN RIIPPUMATTOMUUS

Hallituksen keskeinen tehtävä on valvoa yhtiön toimivan johdon toimintaa. Valvonnan edistämiseksi hallituksen jäsenten on oltava yhtiöstä aidosti riippumattomia. Toimitusjohtaja ei voi toimia yhtiön hallituksen jäsenenä, lukuun ottamatta tytäryhtiöissä. Sama koskee toimitusjohtajan sijaista.

Hallituksen jäsenen esteellisyydessä noudatetaan hallintolain § 27- 30 esteellisyyssäännöksiä.

Kaksoisroolien välttämiseksi konsernijohtoon kuuluvan luottamushenkilön ja viranhaltijan tai yhteisön valvontavelvollisen ei tule pääsääntöisesti kuulua kaupungin määräysvallassa olevien strategisten yhteisöjen toimielimiin.

5.7 HALLITUKSEN PUHEENJOHTAJA

Hallituksella on oltava puheenjohtaja. Puheenjohtajan valitsee hallitus, ellei yhtiösäännössä ole toisin määrätty.

Hallituksen puheenjohtaja:

- vastaa siitä, että konserniohjetta ja kaupunginohjeita noudetaan
- kutsuu tarvittaessa koolle hallituksen
- vastaa siitä, että kokoukset ovat asianmukaisesti valmisteltuja ja että kokousaineisto on käytettävissä hyvissä ajoin
- johtaa kokouksia tehokkaasti ja huolehtii siitä, että kokouksista pidetään pöytäkirjaa
- ja että pöytäkirjat allekirjoitetaan
- valvoo toimitusjohtajan työtä
- pitää tarvittaessa yhteyttä konsernijohtoon.

5.8 TOIMITUSJOHTAJAN ASEMA JA TEHTÄVÄT

Hallitus valitsee ja voi erottaa toimitusjohtajan. Toimitusjohtajan palvelussuhteen keskeisistä ehdoista laaditaan yhtiön ja toimitusjohtajan välinen kirjallinen toimitusjohtajasopimus.

Toimitusjohtaja:

- hoitaa yhtiön päivittäistä toimintaa hallituksen suuntaviivojen mukaisesti
- toteuttaa hallituksen hyväksymää strategiaa
- neuvottelee konsernijohtoon kanssa yhtiölle asetettavista tavoitteista
- huolehtii kirjanpidon ja varainhoidon järjestämisestä lainmukaisella ja luotettavalla tavalla
- huolehtii siitä, että yhtiön kaupparekisteritiedot ovat ajan tasalla
- huolehtii siitä, että yhtiön osake- ja osakasluettelot ovat ajan tasalla
- valmistele hallituksen kokoukset ja toimittaa aineiston hyvissä ajoin etukäteen

- edustaa yhtiötä tehtäviinsä kuuluvissa asioissa.

Toimitusjohtaja ei saa noudattaa sellaista hallituksen, yhtiökokouksen tai yhtiön muun elimen päätöstä, joka on osakeyhtiölain tai yhtiöjärjestyksen vastainen.

Toimitusjohtaja saa ryhtyä yhtiön toiminnan laajuus ja laatu huomioon ottaen epätavallisiin tai laajakantoisiin toimiin vain, jos hallitus on hänet siihen valtuuttanut tai hallituksen päätöstä ei voida odottaa aiheuttamatta olennaista haittaa yhtiön toiminnalle. Viimeksi mainitussa tapauksessa hallitukselle on annettava tieto toimista mahdollisimman pian.

5.9 TIEDOTTAMINEN JA KAUPUNGIN LUOTTAMUSHENKILÖIDEN TIEDONSAANTI

Kuntalain mukaan kaupungin yhteisön tulee antaa riittävästi tietoja järjestämistään palveluista, taloudesta, valmistelussa olevista asioista ja niitä koskevista suunnitelmista, tehdyistä päätöksistä ja päätösten vaikutuksista.

Luottamushenkilön tiedonsaantioikeus ei ulotu suoraan kaupungin tytäryhteisöihin, koska näitä ei lueta kaupungin viranomaisiksi. Yhteisöjen on suojeltava liike- ja ammattisalaisuuksia, eivätkä ne viranomaisten toiminnan julkisuudesta annetun lain (621/1999) nojalla saa luovuttaa luottamuksellisia tietoja.

Tiedottamisen on oltava avointa, aktiivista ja julkisuuslain mukaista. Tiedottamisessa on otettava huomioon yhteisöjen erilainen oikeudellinen asema, toiminnan luonne ja kilpailutilanne markkinoilla, mikä saattaa vaikuttaa tiedottamisen laajuuteen ja ajoitukseen.

Yhteisöjen tiedottamisen tarkoituksenmukaisesta järjestämisestä vastaavat hallitus ja toimitusjohtaja. Tiedottamisessa on huomioitava mitä tietosuoja-asetuksessa on säädetty henkilötietojen käsittelystä.

Yhteisön on informoitava kunnan konsernijohtoa ennen merkittävien asioiden julkiseksituloa.

6 HENKILÖSTÖPOLITIikka JA PALKITSEMINEN

Paimion kaupunkikonsernin tytäryhteisöt noudattavat toiminnassaan soveltuvin osin kaupungin henkilöstöpolitiikan periaatteita.

Hallituksen jäsenten palkkioista päättää yhtiökokous. Yhteisöissä, joissa Paimion kaupungilla on enemmistöomistus, palkkiot noudattavat kaupungin palkkiosääntöä. Palkkiot maksaa ko. yhteisö. Yhteisöjen hallitustyöskentelyn ajalta ei korvata hallitusten jäsenten ansionmenetystä menetetyistä työajasta.

7 TURVALLISUUS JA VARAUTUMINEN

Kaupunkikonserni on huoltovarmuuskriittinen kokonaisuus, jonka vuoksi koko konsernin velvollisuutena on huolehtia toimintansa jatkuvuuden turvaamisesta siten, että konsernin toiminta voi jatkua normaaliolojen häiriötilanteissa ja poikkeusoloissa.

Kaupunkikonsernin tytäryhteisöjen tulee toiminnan laatuun ja laajuuteen nähden varautua mahdollisiin häiriötilanteisiin ja laatia vähintään lain, sekä omistajan edellyttämät kirjalliset

suunnitelmat toiminnan jatkuvuuden ja turvallisuuden varmistamiseksi. Tytäryhteisö on velvollinen varmistamaan toimintansa jatkuvuuden toiminnan kannalta kriittisissä sopimuksissa turvaavin ehdoin.

Konserniyhteisöillä on velvollisuus osallistua kaupunkikonsernin yhteiseen valmiussuunnitteluun ja varautumiseen liittyviin harjoituksiin. Konsernin sisäinen yhteistyö valmiussuunnittelussa ja varautumisessa on olennaista kokonaisturvallisuuden ylläpitämiseksi ja edistämiseksi. Häiriötilanteessa noudatetaan hallintosääntöä.

8 ASIAKIRJAHALLINTO, TIETOTURVA JA TIETOSUOJA

Konserniyhteisöjen asiakirjahallinto tulee järjestää tarkoituksenmukaisella tavalla. Yhtiön toimitusjohtajan tulee antaa selvitys kaupunginjohtajalle, miten asiakirjahallinto on hoidettu.

Konserniyhteisöjen tietoturva tulee olla riittävällä tasolla.

Henkilötietojen käsittelyssä noudatetaan EU:n tietosuoja-asetusta sekä kulloinkin voimassa olevaa henkilötietolainsäädäntöä. Lisäksi tytäryhteisöjen tulee noudattaa kunnan tietosuojalinjauksia ja toimintaohjeita. Tytäryhteisöt ovat tietosuoja-asetuksen ja tietosuojalainsäädännön mukaisia rekisterinpitäjiä vastuullaan olevissa henkilörekistereissä, ja ylläpitävät tietosuojaselostetta henkilötietojen käsittelystä. Tytäryhteisöt vastaavat myös muista rekisterinpitäjälle kuuluvista velvollisuuksista

Vakiotapahtumien aikataulua:

