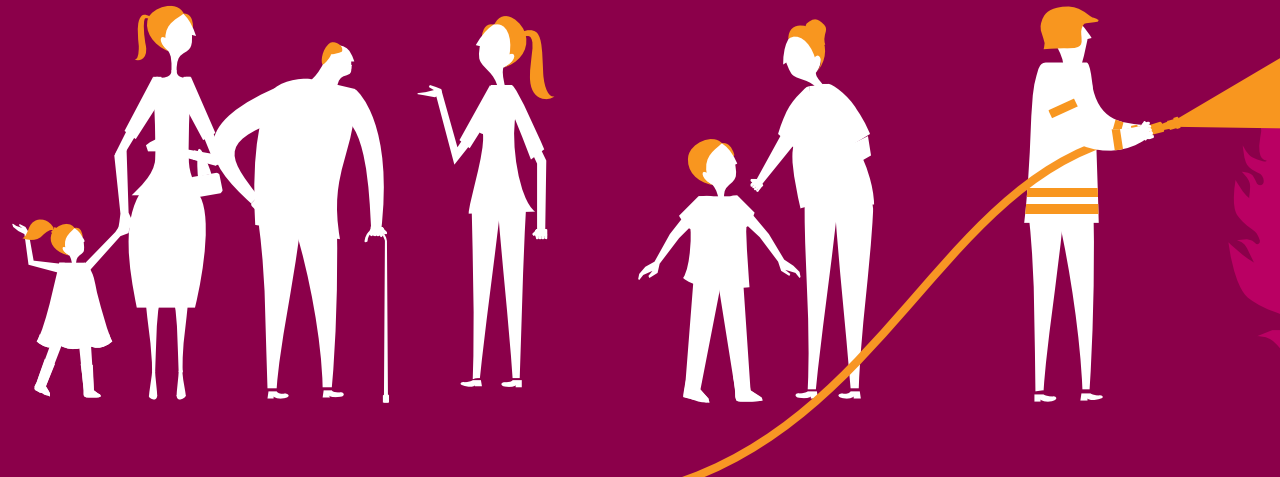


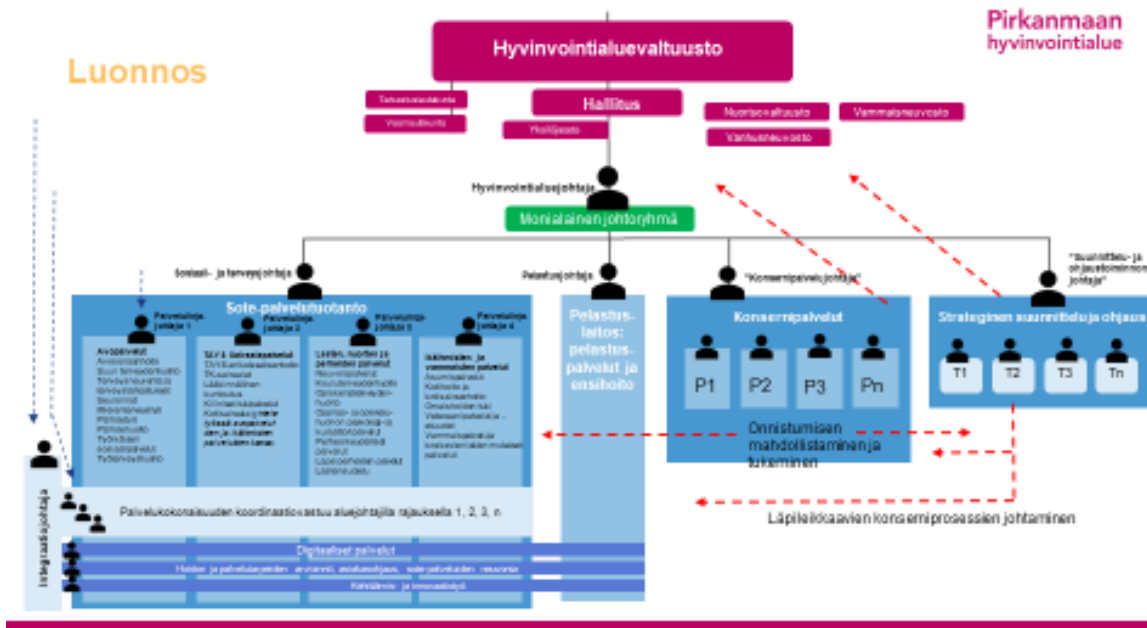
Omistajaohjauksen valmistelutilanteesta Konserni- ja toimitilajaostolle

Valmistelu: Heli Hirvelä,
heli.hirvela@pirha.fi, ja Vaten
konsernin ohjaus –työryhmä



- Pirkanmaan hyvinvointialuekonserni muodostuu hyvinvointialueesta ja sen tytäryhteisöistä.
- Yhteisö, jossa hyvinvointialueella on kirjanpitolain (1336/1997) 1 luvun 5 §:ssä tai 6 §:n 2 momentissa tarkoitettu määräysvalta, on hyvinvointialueen tytäryhteisö. Mitä tässä laissa säädetään hyvinvointialueen tytäryhteisöstä, sovelletaan myös hyvinvointialueen määräysvaltaan kuuluvaan säätiöön (611/2021 § 4).
 - Kirjanpitovelvollisella katsotaan olevan määräysvalta toisessa kirjanpitovelvollisessa jos:
 - 1) kirjanpitovelvollisella on enemmän kuin puolet kohdeyrityksen kaikkien osakkeiden tai osuuksien tuottamasta äänimäärästä ja tämä äänten enemmistö perustuu omistukseen, jäsenyyteen, yhtiöjärjestykseen, yhtiösopimukseen tai niihin verrattaviin sääntöihin taikka muuhun sopimukseen;
 - 2) kirjanpitovelvollisella on oikeus nimittää tai erottaa enemmistö jäsenistä kohdeyrityksen hallituksessa tai siihen verrattavassa toimielimessä taikka toimielimessä, jolla on tämä oikeus, ja oikeus perustuu samoihin seikkoihin kuin 1 kohdassa tarkoitettu äänten enemmistö; tai
 - 3) kirjanpitovelvollinen muuten tosiasiallisesti käyttää määräysvaltaa kohdeyrityksessä.

Konsernirakenne



Tytäryhteisöt (tilanne 25.11.2021):

- Coxa Oy
- Tays Sydänkeskus Oy (sis. SK Hankintapalvelut Oy, Helsingin Sydänsairaala Oy)
- Fimlab Laboratoriot Oy
- Tays Kehitysyhtiö Oy
- Tays Tukisäätiö sr (määräysvalta) -> Kiinteistö Oy Solkikadun Kissantassu, Kiinteistö Oy Kissantassu, Kiinteistö Oy Kissanmaan YO-talo

Muutokset 03/22: tyttäriin tulee lisää Keiturin Sote Oy ja tyttäristä tulee poistumaan Fimlab Oy

Omistajaohjauksen periaatteet ja konserniohje – valmistelutilanne

Pirkanmaan hyvinvointialueen omistajapoliittiset periaatteet on alustavasti valmisteltu osana konserniohjetta ja alustava konserniohje on ollut Väliaikaisen toimielimen käsittelyssä 14.1.22

Konserniohjetta työstettiin työryhmässä, jossa on edustus Pirkanmaan hyvinvointialueelta, Tampereen kaupungilta sekä PSHP:ltä.

- Osana hyvinvointialueen konserniohjeen työstämistä benchmarkattiin Helsingin ja Oulun konserniohjeita. Pohjamateriaalina ovat myös PSHP:n ja Tampereen kaupungin konserniohjeet sekä edellisen maakuntavalmistelun aineisto.
- Konserniohjeella on yhteensovitettavia sisältöjä hyvinvointialueen hallintosääntövalmistelun kanssa ja se odottaa omistajaohjauksen linjauksia hallintosääntönäkökulmasta.
- Konserniohjeen vähimmäisisällön määrittää laki hyvinvointialueesta (611/2021, erityisesti §:t 4, 48-50 ja 131). Ei ole erillistä valtakunnallista yleisohjetta tai suositusta konserniohjeen laatimiseksi.
- Omistajapoliittiset periaatteet ja konserniohje tuodaan myöhemmin konserni- ja toimitilajaoston käsittelyyn.

Konserniohjeen rakenne

Lain hyvinvointialueesta (611/2021) mukaan konserniohjeessa on annettava tarpeelliset määräykset ainakin:

- 1) hyvinvointialuekonsernin talouden ja investointien suunnittelusta ja ohjauksesta
- 2) konsernivalvonnan ja raportoinnin sekä riskienhallinnan järjestämisestä
- 3) tiedottamisesta ja hyvinvointialueen luottamushenkilöiden tietojensaantioikeuden turvaamisesta
- 4) velvollisuudesta hankkia hyvinvointialueen kanta asiaan ennen päätöksentekoa
- 5) konsernin sisäisistä palveluista
- 6) hyvinvointialueen tytäryhteisöjen hallitusten kokoonpanosta ja nimittämisestä
- 7) hyvinvointialueen tytäryhteisöjen hyvästä hallinto- ja johtamistavasta
- 8) hyvinvointialuekonsernin valmiussuunnittelusta, varautumisesta ja näiden yhteensovittamisesta hyvinvointialuekonsernissa

Kiitos

Yhteystiedot
www.tays.fi/pirha

