



Hyvää hallinto- ja johtamistapaa koskevan ohjeen (CG-ohje) hyväksyminen / RV

VD/6982/00.01.01.01/2020

RV/K-ML/RK-K/EK

Hyvää hallinto- ja johtamistapaa Vantaan kaupungin tytäryhteisöissä koskeva ohje (ns. Corporate governance -ohje eli CG-ohje) sisältää kaupunkikonsernin yhteisöjen hyvää hallintoa ja johtamista koskevat ohjeet. CG-ohje on luonnosversiona tuotu tiedoksi **konsernijaostolle** 17.8.2020 (§ 5) konserniohjeen ja konserniyhteisöjen omistajapoliittisten linjausten hyväksymistä koskeneen päätösesityksen yhteydessä.

Hyvällä hallinnoinnilla eli corporate governancella (CG) tarkoitetaan hallinnointi- ja ohjausjärjestelmää, joka määrittelee hallituksen ja johdon roolit, velvollisuudet ja heidän suhteensa osakkeenomistajiin. Corporate Governancea on Suomessa ohjeistanut mm. Arvopaperimarkkinayhdistys ry Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodilla. Kuntaliitolla on oma kuntakonsernin hallinto- ja johtamistapaa koskeva suositus.

Corporate governance -ohjeella on tarkoitus yhtenäistää Vantaan kaupungin tytäryhteisöjen johtamis- ja hallintokäytäntöjä ja samalla varmistaa, että tytäryhteisöissä toteutuvat terveet liiketoimintaperiaatteet, riittävä avoimuus, tulostietojen oikeellisuus sekä asianmukainen sisäinen valvonta ja riskienhallinta. Lisäksi tarkoituksena on edistää kaupungin omistusten tarkoituksenmukaista, luotettavaa ja tehokasta hoitamista. Ohjeen tarkoituksena on turvata myös konsernin kokonaisedun huomioiminen konserniyhteisöjen toiminnassa.

CG-ohjeeseen on koottu Vantaan kaupungin tytäryhteisöjen toimielimiä eli hallitusta ja toimitusjohtajaa koskeva keskeinen hallinnollinen ohjeistus. Lisäksi hallituksen työjärjestysmalli on liitetty CG-ohjeeseen ja työjärjestysmallia on päivitetty siten, että siitä on poistettu CG-ohjeen kanssa ristiriitaiset tai päällekkäiset määräykset.

Ohjeen pääasiallisena kohderyhmänä ovat yhteisön hallitus ja toimitusjohtaja. Ohjeessa selkiytetään yhtiön hallituksen ja toimitusjohtajan välistä työnjakoa siten, että hallituksen tehtävät ovat pääasiallisesti strategisia ja toimitusjohtajan tehtävät operatiivisia. Lisäksi CG-ohje toimii myös yleisohjeena kaupungin puolesta omistajaohjausta suorittaville toimielimille ja viranhaltijoille.

Aiempi ohjeistus sisältyi konsernistrategiaan, joka kumotaan konserniohjeen hyväksymisen myötä. Voimassa oleva työjärjestysmalli on hyväksytty **yleisjaostossa** 11.3.2019 (§ 9). Uusi CG-ohje korvaa myös kaupunginhallituksen 17.9.2007 (§ 20) hyväksymän hyvän johtamis- ja hallintotavan arvioinnin periaatteet -ohjeen niiltä osin kuin aiempi ohje koskee konserniyhteisöjä.

CG-ohjeen esitetään tulevan voimaan 1.10.2020 tai vaihtoehtoisesti myöhempänä ajankohtana, kun konserniohje on tullut hyväksytyksi kaupunginvaltuustossa.

Kaupunginhallitus on 24.8.2020 (§ 9) esittänyt, että hyvän hallinnon periaatteita valmisteltaessa huomioitaisiin, että konsernin tytäryhtiöissä noudatetaan julkisuuslain periaatteita. **Kaupunginhallitus** on aiemmin 9.9.2019 (§ 17) todennut, ettei julkisuuslain soveltamisalueen laajentaminen kuntien määräysvallassa oleviin yhteisöihin ole tarkoituksenmukaista. Ko. päätöksen perusteluissa on selvitetty, että riittävä avoimuuden toteuttaminen ja tarvittaessa sen lisääminen julkisyhteisöjen määräysvallassa



olevissa yhteisöissä on mahdollista julkisuuslain soveltamisalan laajentamiselle vaihtoehtoisilla keinoilla. Tällaiset keinot olisivat vähemmän puuttuvia, joten niiden käyttämisen tulisi olla ensisijaista.

Tytäryhteisöjen toiminnan riittävä avoimuus varmistetaan noudattamalla mahdollisimman laajaa avoimuutta omistajaohjauksessa, konsernivalvonnassa ja yhtiöiden omassa viestinnässä. Omistajaohjauskeskusteluiden muistiot ovat pääosin julkisia samoin kuin yhtiöiden tavoitteiden ja talouden seuranta koskeva raportointi. Lisäksi suuret konserniyhtiöt viestivät aktiivisesti toiminnastaan mm. verkkosivujen ja sosiaalisen median kanavien kautta. Suurimmat konserniyhteisöt vierailevat myös vuosittain konsernijaostossa raportoimassa toiminnastaan ja omistajaohjaustavoitteiden toteumasta. Kaupungilla on siis mahdollisuus kerätä omistajaohjauksellisin keinoin yhtiöistä avoimuuden toteuttamisen kannalta tarpeellinen informaatio, joka tuodaan päätöksentekoon ja on näin julkisuuslain soveltamisalan piirissä. Lisäksi konserniyhteisöt kehittävät omaa viestintäänsä ja lisäävät näin avoimuutta toiminnassaan. Kuntayhtymät soveltavat toiminnassaan kuntalakia ja julkisuuslakia, joten niiden päätöksentekielinten päätökset ovat lähtökohtaisesti julkisia.

Konsernijaosto 14.9.2020 § 4

Kaupunginjohtajan esitys:

Päätetään

- a) hyväksyä liitteen mukainen CG-ohje liitteineen siten, että se tulee voimaan 1.10.2020 tai myöhempanä ajankohtana, kun konserniohje on tullut hyväksytyksi kaupunginvaltuustossa ja;
- b) korvata yleisjaoston 11.3.2019 (§ 9) hyväksymä malli hallituksen työjärjestykseksi CG-ohjeen liitteenä olevalla päivitetyllä hallituksen työjärjestysmallilla.

Päätös:

Päätettiin yksimielisesti jättää asia pöydälle seuraavaan kokoukseen.

Liite:

- Hyvä hallinto- ja johtamistapa Vantaan kaupungin tytäryhteisöissä -ohje (CG-ohje)

Täytäntöönpano: Konserniohjaus- ja valvonta

Muutoksenhakuohje: 1. Oikaisuvaatimus kaupunginhallitukselle

Lisätiedot:

Konserniohjauksen päällikkö Riikka Kiljander-Kiiskinen, (etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi)