

# HUS-yhtymän konserniohje

# SISÄLLYS

1	Johdanto.....	3
2	Määritelmät.....	3
3	Konserniohjeen keskeiset tavoitteet ja soveltaminen .....	4
4	Konsernistrategia.....	5
5	Omistajapolitiikka .....	5
6	Hyvä hallinto ja johtamistapa .....	6
7	Konsernijohto .....	6
8	Tytär- ja osakkuusyhteisöjen perustaminen tai hankkiminen.....	6
9	Tytär- ja osakkuusyhteisöjen omistuksesta luopuminen .....	6
10	Tytär- ja osakkuusyhteisöjen ohjaaminen.....	7
	10.1 Välitön omistajaohjaus ja toimiohjeiden sitovuus .....	7
	10.2 Tytäryhteisöissä noudatettava henkilöstöpolitiikka .....	7
	10.3 Velvollisuus hankkia konsernin kanta ennen päätöksentekoa .....	7
	10.4 Hallituksen valinta, päätöksenteko ja palkkiot.....	8
	10.5 Tavoitteiden asettaminen .....	9
	10.6 Seuranta ja raportointi .....	9
11	Talouden ja investointien suunnittelu ja ohjaus.....	10
	11.1 Talousarvio .....	10
	11.2 Tasehallinnan periaatteet.....	10
	11.3 HUS-yhtymän takaus konserniyhteisölle ja takauksen mahdollinen vastavakuus.....	11
	11.4 Hankinnat.....	11
	11.5 Lähipiiriliiketoimet ja -rekisteri .....	11
	11.6 Tilinpäätös.....	11
	11.7 Tilintarkastus ja valvonta .....	12
12	Sisäinen valvonta ja riskienhallinta .....	12
13	Valmius ja varautuminen .....	12
14	Konsernin sisäiset palvelut .....	13
15	Luottamushenkilöiden tiedonsaantioikeuden turvaaminen.....	13
16	Viestintä.....	13

## 1 Johdanto

Konserni on kahden tai useamman yhteisön muodostama taloudellinen kokonaisuus, jossa emoyhteisöllä on määräysvalta samaan konserniin kuuluvissa muissa yhteisöissä. HUS-yhtymän konsernissa konsernirakenteen tarkoituksena on mahdollistaa siihen kuuluvien yhteisöjen välinen yhteensopivuus ja yhteistyö, josta koituu hyötyä HUS-yhtymän asiakkaille ja omistajille. Yhtymä emoyhteisönä vastaa konsernin kehityksen ohjaamisesta sekä konsernin tuottamien palvelujen määrittelystä. Konserniin kuuluvia yhteisöjä käytetään täydentämään yhtymän omaa palvelutuotantoa ja hoitamaan konsernin tarvitsemia tukitoimintoja.

Osakeyhtiössä hallitus ja toimitusjohtaja vastaavat osakeyhtiölain määrittämistä tehtävistä. Konserniohje ei muuta tytä- tai osakkuusyhteisön hallituksen ja toimitusjohtajan oikeudellista asemaa tai vastuuta.

Tällä ohjeella luodaan puitteet HUS-yhtymän konserniin kuuluvien tytäryhteisöjen ohjaukselle yhtymän tavoitteiden mukaisesti. Konserniohjauksessa tulee noudattaa HUS-yhtymän hallintosäännössä, tässä konserniohjeessa ja edellä mainittujen perusteella hyväksytyissä asiakirjoissa kuvattuja toimintatapoja.

Konserniohjeella pyritään konserniin kuuluvien tytäryhteisöjen ohjauksen yhtenäistämiseen ja tehostamiseen sekä yhtymän tytäryhteisöistä saaman tiedon laadun parantamiseen ja tiedonkulun varmistamiseen. HUSin konsernimaisen toimintatavan tavoitteena on hyödyntää konsernin tuomat mittakaavaedut, parantaa palvelujen laatua ja saada tuottavuushyötyjä. Konserniohjeen tarkoituksena on tukea HUS-yhtymän konsernin johtamisen edellytyksiä ja omistajaohjausta siten, että konsernia voidaan johtaa ja ohjata kokonaisuutena yhtymäkokouksen ja hallituksen määrittämä kokonaisuus huomioon ottaen.

## 2 Määritelmät

<b>HUS-konserni</b>	HUS-yhtymä tytäryhteisöineen muodostaa HUS-konsernin. HUSin tytäryhteisöjä ovat yhteisöt, joissa HUSilla on kirjanpitolaissa tarkoitettu määräysvalta. Tytäryhteisöön rinnastetaan myös säätiö, jonka hallituksen jäsenistä HUS asettaa enemmistön.
<b>Konserniohjaus</b>	Konserniohjauksella tarkoitetaan omistajaohjausta sekä tytäryhteisöjen valvontaa koskevien ohjeiden antamista.
<b>Markkinaehtoisuus</b>	HUS-yhtymän tytäryhteisöt jaetaan markkinaehtoiisiin tytäryhteisöihin ja muihin tytäryhteisöihin jäljempänä kuvatulla ja konsernijohdon päättämällä tavalla. Markkinaehtoinen tytäryhteisö voi toimia kilpailuilla markkinoilla ja mm. osallistua ilman euromääräisiä rajoituksia tarjouskilpailuihin. Muiden kuin markkinaehtoisten tytäryhteisöjen tulee toimia siten, että HUS-yhtymän ja tytäryhteisön välinen sidosyksikkösuhde ei vaarannu.
<b>Omistajaohjaus</b>	Omistajaohjauksella tarkoitetaan niitä toimenpiteitä, joilla HUS-yhtymä vaikuttaa tytäryhteisön hallintoon ja toimintaan ja varmistaa sen, että tytäryhteisön toiminnassa otetaan huomioon HUS-konsernin kokonaisuus. Nämä toimenpiteet voivat liittyä muun ohella yhtiön perustamiseen ja perustamisasiakirjoihin, yhtiön sopimuksiin ja muuhun toimintaan, yhtiön henkilövalintoihin, HUS-yhtymän edustajien ohjeistamiseen ja muuhun HUS-yhtymän määräysvallan käyttöön.

<b>Omistajapolitiikka</b>	Omistajapolitiikalla tarkoitetaan omistajastrategian valintaa ja sen onnistuneisuuden seurantaan sekä omistukseen liittyvän määräysvallan käyttöön perustuvaa konserniohjausta.
<b>Osakkuusyhteisö</b>	Osakkuusyhteisöllä tarkoitetaan yhteisöä, jossa HUS-yhtymällä yksin tai yhdessä yhden tai useamman tytäryhteisönsä kanssa on vähintään 20 % ja enintään 50 % yhteisön osakkeiden tai osuuksien tuottamasta äänimäärästä tai muu huomattava vaikutusvalta.
<b>Tytäryhteisö</b>	Tytäryhteisöllä tarkoitetaan yhteisöä, jossa HUS-yhtymällä on yli puolet kaikkien osakkeiden tai osuuksien tuottamasta äänimäärästä tai oikeus nimittää tai erottaa enemmistö jäsenistä yhteisön hallituksessa taikka jossa HUS-yhtymä muuten käyttää tosiasiallista määräysvaltaa.
<b>HUS-yhtymän toimintasääntö</b>	Toimitusjohtajan hyväksymä, hallintosääntöön perustuva asiakirja, johon on koottu yhtymän johtamista koskevat määräykset ja toimivallan siirrot. Yhtymän toimintasäännössä määritetään mm. konsernijohtoon kuuluvat viranhaltijat.

### 3 Konserniohjeen keskeiset tavoitteet ja soveltaminen

HUS-konsernin ohjauksen tavoitteena on, että ohjauksen kohteena oleva yhteisö ottaa toiminnassaan huomioon omistajansa tahdon ja tavoitteet, HUS-yhtymän kokonaisedun sekä yhteisön aseman osana HUS-konsernia.

HUS-yhtymä on aktiivinen omistaja, joka määrittelee tytäryhteisön roolin ja toiminnan tavoitteet HUS-konsernin strategisten tavoitteiden mukaisesti. Kunkin tytäryhteisön toiminnallisen strategian ja tavoitteet omistajaohjauksen määrittämässä puitteissa määrittelee kunkin yhteisön hallitus.

Tätä ohjetta sovelletaan velvoittavana HUS-konserniin kuuluviin tytäryhteisöihin. Näiden tulee omilla päätöksentekorakenteissaan hyväksyä konserniohje kahden kuukauden kuluessa siitä, kun se on annettu tai muutettu. Toimintatavat, jotka eivät mahdollisesti ole konserniohjeen mukaisia, tulee saattaa sellaisiksi neljän kuukauden kuluessa siitä, kun konserniohje on HUS-yhtymän hallintoelimissä hyväksytty. Tänä aikana yhteisöllä ei ole uusissa päätöksissään tai toimenpiteissään oikeutta poiketa konserniohjeesta.

Tätä ohjetta noudatetaan soveltuvin osin HUS-konserniin kuuluvissa osakkuus- ja yhteisyhteisöissä.

HUS-yhtymän toimitusjohtaja ja konsernijohtoon kuuluvat viranhaltijat antavat tarkemmat ohjeet konserniohjeen soveltamisesta ja tulkinnasta. Tytär- ja osakkuusyhteisöjen hallituksen jäsenet ja toimitusjohtajat voivat koska tahansa kääntyä HUS-yhtymän johdon puoleen tarkentaakseen tai varmistakseen ohjeen tulkintaa tai ilmoittaakseen, jos ovat havainneet ohjeen vastaista toimintaa.

Tässä ohjeessa ei käsitellä HUS-yhtymän sisäistä ohjausta.

## 4 Konsernistrategia

HUS-yhtymä laatii strategian yhteistyössä jäsentensä kanssa. Strategian hyväksyy HUS-yhtymän yhtymäkokous. Strategian toimeenpanoa ohjataan HUS-yhtymän yhtymähallituksen toimesta.

Konserniyhteisöjen tulee ottaa huomioon HUS-yhtymän strategia konsernistrategiana valmistellessaan omia strategioitaan ja suunnitellessaan toimintaansa.

## 5 Omistajapolitiikka

Omistajapolitiikka on HUS-konsernin johtamisen väline, joka luo puitteet konsernijohtamiselle ja omistajaohjaukselle.

HUS-konsernin omistajapolitiikka on mahdollisimman avointa ja aktiivista toimintaa, jossa pyritään johdonmukaisiin ja ennustettaviin ratkaisuihin. Omistajapolitiikan tarkoituksena on määrittää periaatteet, joiden täytyessä HUS-yhtymä on omistajana yhteisössä ja miksi se ei ole yhtymän omaa toimintaa.

HUS-yhtymän omistajapolitiikka perustuu HUS-konsernin, sen asiakkaiden ja omistajien etuun. HUS-yhtymän omistajuus on luonteeltaan strategista siten, että sillä saadaan aikaan taloudellista ja/tai toiminnallista hyötyä pitkällä aikavälillä. Omistamisen tulee palvella palvelujen järjestämistä, konsernin taloutta tai HUS-yhtymän yhteiskunnallisia tavoitteita. Tästä syystä HUS-yhtymän toimimiselle yhteisön perustajana, omistajana tai jäsenenä tulee olla konsernistrategiaan perustuva tarkoitus ja tavoite. Yhtiön tarkoitukseen liittyy myös sen linjaaminen, onko yhtiö markkinaehtoinen toimija. Markkinaehtoisesti toimivien tytäryhteisöjen osalta yhtymän omistajapoliittisena tavoitteena on mahdollisimman hyvä taloudellinen tulos tai muu yhtymälle aiheutuva taloudellinen tai toiminnallinen hyöty. Mikäli osakeyhtiön ensisijaisena tarkoituksena ei ole tuottaa voittoa, toiminnan tarkoituksesta tulee olla maininta yhtiöjärjestyksessä.

HUSin omistajapolitiikkaan kuuluu, että se pyrkii omistajan käytettävissä olevin keinoin edistämään tytäryhteisöjensä pitkäaikaista kehittymistä ja luomaan edellytykset laadukkaille ja tehokkaasti tuotetuille palveluille. Markkinaehtoisesti toimivien tytäryhteisöjen osalta edistetään niiden mahdollisuuksia kannattavaan liiketoimintaan kilpailuneutraaliteettisäännökset huomioon ottaen. HUS edellyttää, että tytäryhteisöt huolehtivat lainsäädännön asettamien velvoitteiden täyttamisestä esimerkillisen hyvin, että ne ovat vastuullisia työnantajia, että ne suhtautuvat vastuullisesti ympäristö- ja yhteiskuntavastuukysymyksiin, että niiden johtaminen toteutetaan vastuullisesti ja harkiten, ja että niiden toiminta on muutoinkin niiden eettisten normien mukaista, joita HUS-yhtymä omassa toiminnassaan noudattaa.

Hallintosäännön mukaan HUSin konsernijohto vastaa konserniyhteisöjen ohjauksesta sekä yhteisöjen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisen ja tuloksellisuuden valvonnasta. HUSin konsernijaosto linjaa omistajapolitiikan toteuttamista tytäryhteisökohtaisesti.

Nämä linjaukset käsittävät muun ohella edellä kuvatun yhteisön tarkoituksen ja tavoitteen sekä toiminnan markkinoilla.

Päätökset konsernijaostolle valmistellaan ja toimeenpannaan toimintasäännössä kuvattujen menettelytapojen mukaisesti. Omistajaohjauksen tarkoituksena on liittää konserniin kuuluvat yhteisöt osaksi HUS-yhtymän strategista johtamista sekä varmistaa yhtymäkokouksen asettamien tavoitteiden tehokas toteuttaminen.

Omistajapolitiikkaan liittyvien tavoitteiden edistämiseksi voidaan tytäryhteisöjen yhtiöjärjestyksiin, osakassopimuksiin, sääntöihin tai muihin sen toimintaa ohjaaviin asiakirjoihin ottaa konsernin tavoitteisiin liittyviä määräyksiä siltä osin, kun se on HUS-yhtymän kokonaisedun kannalta tarkoituksenmukaista. HUSin tytäryhtiöt ja osakkuusyhtiöt vastaavat omasta varautumisestaan osana HUS-yhtymän kokonaisvarautumista.

Tytäryhteisöjen asema osana HUS-konsernia ja omistuksen arvostus arvioidaan ja tarkastellaan tarvittaessa.

## 6 Hyvä hallinto ja johtamistapa

HUS-konserniin kuuluvien tytäryhteisöjen tulee toiminnassaan noudattaa hyvää hallintoa ja johtamistapaa. Kunkin tytäryhteisön tulee määrittää ja hallituksessaan vahvistaa yhteisön noudattaman hyvän hallinnon periaatteet (corporate governance). Ellei yhteisö ole muuta määrittänyt, tulee sen noudattaa Keskuskauppakamarin listaamattomien yhtiöiden hallintoa koskevaa ohjeistusta.

Konserniyhteisöjen tulee hyväksyä yhteisössä noudatettavat hyvän hallinnon ja johtamistavan periaatteet siten, että ne varmistavat, että tytäryhteisöissä toteutuvat terveet liikeperiaatteet, riittävä avoimuus, taloustietojen oikeellisuus, asianmukainen sisäinen valvonta ja riskienhallinta ja että HUS-konsernin omistuksia hoidetaan tarkoituksenmukaisesti, luotettavasti ja tehokkaasti konsernin kokonaisuutena turvaten. Tytäryhteisön hallitus hyväksyy hyvää hallinto- ja johtamistapaa koskevan ohjeen.

## 7 Konsernijohto

HUS-konsernin toimintaa johdetaan ja kehitetään HUSin ja sen tytäryhteisöjen muodostamana kokonaisuutena ja kokonaistaloudellisesti ottaen huomioon myös HUSin osallistumisen hyvinvointialueiden yhteistoimintaan sekä muun HUSin omistukseen, sopimukseen ja rahoittamiseen perustuvan toiminnan.

HUSin konsernijohtoon muodostavat HUS-yhtymän yhtymähallitus, yhtymähallituksen konsernijaosto, toimitusjohtaja ja toimitusjohtajan määräämät johtoryhmän jäsenet (hallintosääntö 22 §).

Konsernijohtoon tehtävistä on säädetty hyvinvointialueissa ja määrätty HUS-yhtymän hallintosäännössä.

## 8 Tytär- ja osakkuusyhteisöjen perustaminen tai hankkiminen

Tytäryhteisön perustaminen tai hankkiminen edellyttää konsernistrategiaan perustuvan tarkoituksen tai tavoitteen määrittämistä yhteisön perustamiselle tai hankkimiselle, jonka konsernijohto valmistelee. Osakkuusyhteisöjen osalta määritetään vastaavasti konsernistrategiaan nojaavat perusteet vähemmistöosuuden omistamiselle kyseisessä yhteisössä.

Yhteisön toiminnan tarkoitusta ja tavoitetta tarkastellaan perustamisen yhteydessä ja myöhemminkin HUS-konsernin lähtökohdista sen varmistamiseksi, että yhteisö palvelee strategian tavoitteita.

Yhteisön perustamisesta päättää HUSin yhtymähallitus.

## 9 Tytär- ja osakkuusyhteisöjen omistuksesta luopuminen

HUS-yhtymä voi luopua yhteisön omistuksesta, jos omistukselle ei enää ole strategiaan perustuvaa tarkoitusta ja tavoitetta ja omistuksesta luopuminen on HUS-yhtymän kannalta taloudellisesti perustelluin vaihtoehto. Omistuksesta voidaan luopua myös, jos luopuminen on muusta syystä perusteltua. Tytäryhteisön purkamisesta päättää HUSin yhtymähallitus. Osakkeiden myynnistä ja luovuttamisesta päättävät hallintosäännön mukaan siihen oikeutetut viranomaiset. Päätöksenteossa otetaan huomioon yhtiöjärjestyksen ja mahdollisen osakassopimuksen määräykset.

## 10 Tytär- ja osakkuusyhteisöjen ohjaaminen

HUS-konsernissa tytär- ja soveltuvin osin osakkuusyhteisöjä ohjataan yhtymähallituksen, konsernijaoston sekä HUS-konsernijohtoon päättämin periaattein.

Tämä konserniohje ja siihen tehtävät muutokset käsitellään ja hyväksytään HUS-yhtymän tytäryhteisöjen hallituksissa. Sitoutuessaan konserniohjeen noudattamiseen tytäryhteisöt hyväksyvät konserniohjeen sisäiseksi toimintaohjeekseen, joka tulee ottaa huomioon yhteisön päätöksenteossa ja toiminnassa.

HUS-yhtymän omistajaohjauksessa voidaan soveltaa – ja osin lain perusteella tuleekin soveltaa – erilaisia toimintaperiaatteita ja -tapoja markkinaehtoisesti toimivien ja muiden tytäryhteisöjen välillä. HUS-yhtymän omistajuus ei saa aiheuttaa kilpailuetua eikä -haittaa markkinaehtoisesti toimiville yhteisöille.

### 10.1 Välitön omistajaohjaus ja toimiohjeiden sitovuus

HUS-konsernin omistajaohjaus tytär- ja osakkuusyhteisöihinsä toteutuu ensi sijassa niiden henkilöiden kautta, jotka HUS-yhtymä on yhteisöjen hallintoelimiin nimennyt. Tiedonkulun nopeuttamiseksi ja varmistamiseksi voidaan viesti osoittaa myös yhtiön toimitusjohtajalle. Tällöin yhtiön hallituksen puheenjohtaja tulee saattaa käydystä viestinnästä tietoiseksi.

Konserniohjetta noudatetaan velvoittavana HUS-konserniin kuuluvissa tytäryhteisöissä, jollei niitä koskevasta lainsäädännöstä muuta johdu. Yhtiöiden tulee yhtiöjärjestyksensä, osakassopimustensa ja muiden sääntöjensä osalta huolehtia siitä, että ne eivät ole ristiriidassa konserniohjeen kanssa, tai mikäli näin on, ryhtyä välittömiin toimenpiteisiin ristiriitojen korjaamiseksi. Mikäli konserniohjeeseen perustuva omistajaohjaus on joiltakin osin ristiriidassa yhtiöjärjestyksen, osakassopimuksen, hyvän hallintotavan tai muun yhteisöä sitovan ohjeen kanssa, tulee sen viipymättä ilmoittaa asia konsernijohtolle kirjallisesti.

HUS-yhtymä omistajana edellyttää, että tytäryhteisöissä noudatetaan konserniohjeen määräyksiä ja sen perusteella annettuja toimintaohjeita. Mikäli näin ei tapahdu, yhtymä ryhtyy toimenpiteisiin tytäryhteisön hallituksen kokoonpanon muuttamiseksi. Sama koskee soveltuvin osin osakkuusyhtiöiden hallitusten jäseniä.

Konserniohje ei muuta tytär- tai osakkuusyhteisön hallituksen ja toimitusjohtajan oikeudellista asemaa tai vastuuta.

### 10.2 Tytäryhteisöissä noudatettava henkilöstöpolitiikka

HUS-yhtymän tytäryhteisöt ovat vastuullisia työnantajia, jotka toteuttavat hyvää johtamista ja henkilöstöpolitiikkaa huolehtien henkilöstön työhyvinvoinnista. Konsernin ja tytäryhteisöjen välillä ei ole epätertettä kilpailua henkilökunnasta.

HUS-yhtymän tytäryhteisöt kuuluvat työnantajajärjestöön ja soveltavat järjestäytymisensä mukaista työehtosopimusta. Henkilökunnan työsuhteen ehdot määräytyvät työehtosopimuksen mukaan, mikäli yhteisö ei perustellusta syystä ole päättänyt sopimusta paremmista työehdoista. Tytäryhteisöissä noudatetaan HUSin yhtymähallituksen hyväksymiä HUSin henkilöstöpoliittisia linjauksia niiltä osin, kuin linjauksissa on määrätty niiden koskevan koko HUS-konsernia.

Tytär- ja osakkuusyhtiöissä ei tule missään tilanteessa sallia kiusaamista tai minkäänlaista lainvastaista tai epäasiallisena pidettävää käyttäytymistä.

### 10.3 Velvollisuus hankkia konsernin kanta ennen päätöksentekoa

Tytäryhteisön johdon tulee toimia huolellisesti ja yhteisön edun mukaisesti. Määräysvaltaa yhteisössä käyttävän HUS-yhtymän kannan hankkiminen yhteisön (tai koko konsernin) kannalta merkittäviin asioihin on näiden velvoitteiden mukaista. Lisäksi velvollisuus yhtymän kannan

hankkimiseen perustuu hyvinvointialuelakiin ja siihen, että HUS-yhtymän tytäryhteisöt hyväksyvät tämän konserniohjeen niitä itseään sitoviksi sisäisiksi toimintaohjeiksi.

HUS-yhtymän kannan etukäteen hankkiminen ei muuta tytäryhteisön johdon oikeudellista asemaa eikä vastuuta. HUS-yhtymän kannan hankkimisessa ei ole kyse yhteisön sisäisen päätöksenteon tai yhteisöä koskevan lainsäädännön mukaisen hallituksen tai toimivan johdon vastuun siirtämisestä konsernijohdolle tai HUS-yhtymälle, eikä se saa aikaan oikeudellista yhteisvastuuta yhteisön ja yhtymän välille. Vaikka yhtymän kanta päätettävään asiaan on hankittu ennen yhteisön päätöstä, yhteisön hallitus ja toimiva johto kantavat aina niille kuuluvan vastuun tekemistään päätöksistä ja yhteisön johtamisesta. Tarvittaessa asia voidaan siirtää päätettäväksi yhtiökokouksessa.

Tytäryhteisöjen tulee hankkia HUS-konsernin kanta seuraaviin asioihin, ennen kuin se tekee yhteisöä sitovia päätöksiä:

- toimitusjohtajan valinta ja erottaminen sekä toimitusjohtajasopimuksen tekeminen, muuttaminen tai irtisanominen
- yhteisön toimialan laajentaminen tai muuttaminen
- yhteisön sidosyksikköasemaan vaikuttavat päätökset
- yhteisön toimintaan ja talouteen suhteutettuna merkittävät laina- ja sijoituspäätökset (ml. johdannaiset, ym.), omistuksen osto/myynti tai muut vastaavat sopimukset
  - HUS-yhtymän lainanottovaltuuteen vaikuttavat investoinnit ja muut sitoumukset
- yhteisön liittyminen tai eroaminen työnantajajärjestöstä
- yhteisön lakisääteisten eläkevakuutusten siirtäminen toiseen eläkevakuutusyhtiöön
- merkittävät investoinnit tai niitä korvaavat käyttökorvaus- tai vastaavat hankinnat, joiden kustannusarvio ylittää 10 % investoinnin käynnistämivuoden budjetoidusta liikevaihdosta
- yhteisön asettaminen selvitystilaan tai konkurssiin, tai saneerausmenettelyyn hakeutuminen
- yhteisön tavanomaiseen liiketoimintaan kuulumattomien lausuntojen tai kirjelmien antaminen viranomaisille yhteisön nimissä
- muut asiat, jotka poikkeavat yhtiön normaalista toiminnasta tai ovat hallituksen aiempaan rooliin nähden poikkeavan laaja-alaisia tai sisältävät huomattavia riskejä

Konsernijohdosta nimetään yhteyshenkilö vastaanottamaan pyyntöjä tässä tarkoitetuista ennakkokannanotoista. Yhteisö pyytää HUS-konsernin kannan yhteyshenkilölle osoitetulla kirjallisella tai sähköpostitse toimitetulla viestillä, ja yhteyshenkilö huolehtii sen toimittamisesta valmistelusta vastaavalle toimivaltaiselle konsernijohdon edustajalle.

#### 10.4 Hallituksen valinta, päätöksenteko ja palkkiot

HUS-yhtymän konsernijaosto päättää HUS-konsernin edustajien nimeämisestä tytär- ja osakkuusyhteisöjen hallitukseen. Konsernijaosto nimeää edustajat osaamisen perusteella pyrkien nimityksissä noudattamaan sukupuolista tasa-arvoa. Tytäryhteisöjen hallitukseen nimetään ensisijaisesti konserniin kuuluvia viranhaltijoita ja luottamushenkilöitä, mutta voidaan nimetä myös konsernin ulkopuolisia henkilöitä silloin, kun se on tarkoituksenmukaista HUS-konsernin kokonaisedun kannalta.

Hyvinvointialuelain mukaan hyvinvointialueen tytäryhteisön hallituksen kokoonpanossa on otettava huomioon yhteisön toimialan edellyttämä riittävä talouden ja liiketoiminnan asiantuntemus. Tasa-arvolain mukaan hyvinvointialue-enemmistöisen osakeyhtiön hallituksessa tulee olla tasapuolisesti sekä naisia että miehiä, jollei erityisistä syistä muuta johdu.

HUS-yhtymän tytär- ja osakkuusyhteisöjen osalta varmistetaan hallitusten monipuolinen osaaminen ja kokemus sekä riippumattomuus ja vastuullisuus. Hallitusten kokoonpanojen tulee yhteisön toiminnan laatu, laajuus ja kehitysvaihe huomioiden heijastaa eri taustoja, näkökulmia sekä erityisosaamista siten, että hallituksella on kokonaisuutena riittävä talouden ja liiketoiminnan asiantuntemus sekä kyky yhteisön toiminnan ohjaamiseen ja toimitusjohtajan tukemiseen



asetettujen tavoitteiden saavuttamiseksi. Konsernijaosto määrittelee ennakolta esimerkiksi osaamismatriisia käyttäen yhtiökohtaisesti hallitukselta vaadittavat osaamiset. Nimeämispäätöksen yhteydessä varmistetaan osaamisvaatimusten täyttyminen ehdotetulla hallituksen kokoonpanolla. Tytäryhteisön tehokkaan ja tuloksellisen työskentelyn takaamiseksi HUS-yhtymän tytäryhteisöjen hallitukseen valitaan vähintään kolme ja enintään kuusi jäsentä. Tästä voidaan yhtymähallituksen konsernijaoston päätöksellä perustellusta syystä poiketa.

Markkinaehtoisesti toimivissa tytäryhteisöissä hallituksen toimikausi on yksi vuosi, ellei tähän poikkeamiseen ole perusteltua syytä. Muissa tytäryhteisöissä hallituksen toimikausi on kaksi vuotta, ellei tästä poikkeamiselle ole erityistä perustetta.

Tytäryhteisön hallituksen päätöksenteko tapahtuu yhteisöä koskevan lainsäädännön ja hyvän hallintotavan (ml. konserniohje) puitteissa. Hallitusten kokouksista pidetään pöytäkirjaa, joista käy ilmi hallituksen tekemät päätökset ja niiden perusteet. Tytäryhteisöjen hallitusten tulee kokoontua tarpeen mukaan.

Tytäryhteisöjen hallitusten palkkiot perustuvat voimassa olevaan HUSin yhtymän yhtymäkokouksen päätökseen luottamushenkilöiden taloudellisten etuuksien perusteista. HUS-yhtymän konsernijaosto määrittää tytäryhteisöjen hallitusten palkkioiden määräytymisperusteet siten, että ne eivät tasoltaan ylitä yhtymän hallituksen palkkiotasoa. Konsernijaosto voi erityisestä syystä määrittää tiettyyn tytär- tai osakkuusyhteisöön myös tätä korkeamman palkkiotason. Erityisen syyn tulee ilmetä konsernijaoston pöytäkirjasta.

## 10.5 Tavoitteiden asettaminen

HUS-yhtymän yhtymäkokous asettaa sen tytäryhteisöjä sitovat taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet vuosittain osana talousarviokäsittelyä (ks. kohta 11.1). Tytär- ja osakkuusyhteisöille voidaan yhtymäkokouksen asettamissa rajoissa asettaa myös muita tavoitteita. Näistä päätetään yhtymän konsernijaostossa. Asetettavilla tavoitteilla pyritään siihen, että yhteisöjen toiminta on HUS-konsernin kokonaisedun mukaista sekä varmistamaan omistaja-arvon kehittyminen ja suojaaminen. Yhtymähallituksen vuosittain asettamat sitovat tavoitteet katsotaan osaksi konsernistrategiaa. Talousarviossa määritellyt sitovat tavoitteet ja niiden seurantamittarit tulee kuvata myös yhtiön talousarvioasiakirjassa. Tavoitetasojen ja seurantamittarien tulee olla numeerisia. HUS-konsernin johto pyrkii tukemaan tytär- ja osakkuusyhteisöjä niille asetettujen tavoitteiden saavuttamisessa.

HUSin tytär- ja osakkuusyhtiöiden toiminta ei saa haitata HUSin lakisääteisten tehtävien hoitamista, kuten HUSin jäsenien potilaiden hoidon järjestämistä tai yhteistyöalueella ja valtakunnallisesti keskitettyjen tehtävien hoitamista.

## 10.6 Seuranta ja raportointi

Seurannan ja raportoinnin tarkoituksena on antaa konsernijohdolle ja omistajaohjauksesta vastaaville tahoille edellytykset johtaa ja valvoa HUS-konsernin toimintaa ja seurata tytäryhteisöille asetettujen tavoitteiden toteutumista sekä arvioida tytäryhteisöjen asemaa osana HUS-konsernia. Seurannan ja raportoinnin avulla varmistetaan osaltaan myös HUS-yhtymän luottamushenkilöiden tiedonsaanti tytäryhteisöjen toiminnasta ja taloudesta. Lisäksi seurannalla pyritään varmistumaan siitä, että tytäryhteisö noudattaa konserniohjetta ja -strategiaa.

Tytär- ja osakkuusyhteisöt raportoivat HUS-yhtymälle toimintansa ja taloutensa kehitymisestä, niihin liittyvistä riskeistä sekä asetettujen tavoitteiden saavuttamisesta omistajaohjauksen antamien ohjeiden ja aikataulujen mukaisesti. Annettujen ohjeiden tulee olla kohtuullisia huomioiden tytäryhteisöiden raportointiin käytettävissä olevat resurssit, ja ohjeet tulee antaa hyvissä ajoin. Tytäryhteisöjen on lisäksi raportoitava omistajaohjaukselle erikseen, mikäli niiden toiminta ei vastaa oletettua kehitystä tai niiden toiminnassa tai toimintaympäristössä tapahtuu odottamattomia ja merkittäviä poikkeamia. Tilintarkastetut tilinpäätökset sekä tilintarkastajien tilintarkastusmuistiot

tulee toimittaa konsernitilinpäätösohjeen aikataulun mukaisesti.

Seuranta ja raportointia varten tytäryhteisöiltä edellytetään toimivaa taloudellisten ja toiminnallisten tulosten mittaus-, seuranta- ja raportointijärjestelmää. Markkinaehtoisesti toimivien tytäryhteisöjen tulosta verrataan muiden samalla toimialalla toimivien yhteisöjen tulokseen.

HUS-yhtymän konsernijaosto seuraa tytär- ja osakkuusyhteisöjen toimintaa ja taloutta kolmannesvuosittain laadittavien seurantaraporttien pohjalta ja muutoin tarvittaessa. Konsernin omistajaohjaus seuraa tytäryhteisöjen toimintaa ja taloutta kuukausittain, ellei ole perusteltua syytä harvempaan seurantaan.

Tytäryhteisöjen on toimitettava HUS-konsernin omistajaohjauksesta vastaaville henkilöille (ja näiden välityksellä yhtymän konsernijaostolle) niiden tarvitsemat tiedot osakeyhtiölain mukainen osakkeenomistajien yhdenvertaisuus huomioon ottaen. Salassa pidettävät asiat tulee merkitä selvästi, ja ne käsitellään salassa pidettävänä sen mukaan kuin laissa viranomaisten toiminnan julkisuudesta säädetään.

## 11 Talouden ja investointien suunnittelu ja ohjaus

### 11.1 Talousarvio

HUS-yhtymän yhtiökokous hyväksyy HUS-konsernin toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet talousarviossa ja seuraavaa kolmea vuotta koskevassa taloussuunnitelmassa. Investointien osalta taloussuunnittelukausi on neljä vuotta.

Yhtymäkokous asettaa HUS-konsernin talousarviossa tytäryhteisöjen toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet siten, että ne tukevat HUSin strategiassa asetettuja tavoitteita. Tytäryhteisöjen tulee laatia niille asetettujen tavoitteiden pohjalta HUSin konsernijohdon antamien ohjeiden mukaisesti vuosittain talousarvio ja toimintasuunnitelma. Lisäksi tytäryhteisöillä tulee olla pitkän tähtäimen talous-, rahoitus- ja investointisuunnitelma. Mikäli sitä ei tarvita esimerkiksi toiminnan tai investointien vähäisyyden vuoksi, tulee tämä todeta talousarvion käsittelyn yhteydessä tytäryhteisön hallituksessa.

HUS-yhtymän talousarvion investointiosa laaditaan vuosittain osana talousarviovalmistelua. Investointiosasta on ilmevä HUS-konsernin toiminnallisesti ja taloudellisesti merkittävimmät investoinnit ja se sisältää seuraavan neljän vuoden rakennus-, laite- ja ICT-investoinnit sekä muut pitkäaikaiset sitoumukset niiden rahoitustavasta riippumatta. HUS-konsernin investointeja ohjaavat keskeisesti HUSin strategia ja taloudelliset edellytykset investointien toteuttamiseen. Investointien tavoitteena on vahvistaa yhtymän toimintaedellytyksiä sekä varmistaa, että investoinnit suunnitellaan taloudellisesti kestäväällä tavalla. Investoinneilla edistetään erikoissairaanhoidon, opetuksen ja tutkimuksen sekä niiden vaatimien tukipalvelujen tehokasta järjestämistä. Tytäryhteisöjen investointeja ohjataan tytäryhteisöille asetetulla velvollisuudella hankkia HUS-yhtymän kanta ennen merkittäviä investointeja tai korvaavia käyttökorvaus- tai vastaavia hankintoja. Yhteisöjen kautta toteutettujen hankkeiden osalta esitetään investoinnin koko suuruus sekä muiden osallisten tahojen osuudet. Investoinnit arvioidaan ja priorisoidaan rahoitustavasta riippumatta. Tytäryhteisöjen investoinneilla voi olla vaikutusta HUS-yhtymän kuluihin ja siten lainanottovaltuuden laskennan pohjana olevaan vuosikatteeseen. Investointien vaikutus HUS-yhtymän vuosikatteeseen on esitettävä investointisuunnitelmassa. HUSin talousjohto antaa tytäryhteisöille investointeihin liittyvän ohjeistuksen.

### 11.2 Tasehallinnan periaatteet

Yhtymäkokous päättää HUS-yhtymän kokonaisvarallisuuden hoidon, sijoitustoiminnan ja rahoitustoiminnan perusteista sekä talousarvion hyväksymisen yhteydessä antolainojen ja vieraan pääoman muutoksista. Yhtymäkokous päättää lainan ottamisen ja lainan antamisen periaatteista

investointisuunnitelman mukaisen lainanottovaltuuden puitteissa.

Tytäryhteisöt noudattavat maksuvalmius-, sijoitus-, rahoitus-, korko-, hinta- ja luottoriskien suhteen matalaa riskiprofiilia. Riskienhallinnan pääpaino on riskeihin liittyvien menetysten sekä tappiovaaran välttämässä ja vähentämisessä.

Tytäryhteisöjen ei tule rahoitus- ja sijoitustoiminnassaan ottaa aktiivisesti riskejä tuottojen lisäämiseksi tai menojen pienentämiseksi vaan välttää ja minimoida riskejä. Tytäryhteisöjen sijoitusten tulee lisäksi olla tarvittaessa realisoitavissa jo ennen eräpäivää yllättävien kassatarpeiden kattamiseksi, ellei tästä poikkeamiseen ole yksittäistapauksessa erityinen syy.

Tytäryhteisöjen pitkäaikaiset sijoitukset (yli vuosi) voidaan tehdä rahasto- ja korkosijoituksina. Sijoittamisessa voidaan tarvittaessa käyttää ulkopuolisia varainhoitajia.

### 11.3 HUS-yhtymän takaus konserniyhteisölle ja takauksen mahdollinen vastavakuus.

Hyvinvointialuelaki (134 § 1 mom.) ei kategorisesti kiellä vastavakuudettomien takausten antamista. Harkinta vastavakuuksista ja niiden kattavuudesta tehdään sen perusteella, vaarantaisiko takauksen antaminen ilman vastavakuuksia tai osittaisilla vastavakuuksilla HUS-yhtymän kyvyn vastata sille laissa säädetyistä tehtävistä tai sisältyisikö siihen merkittävä taloudellinen riski. Lisäksi huomioidaan muiden kyseisen konserniyhteisön omistajien harkinta vastavakuuksista.

HUS-yhtymä arvioi vastavakuuksien tarpeen aina ennen omavelkaisen takauksen myöntämistä. HUS-yhtymä tekee lisäksi vuosittain yhteisökohtaiset arviot omavelkaisten takausten riskien merkittävydestä yhtymän näkökulmasta ja valmistelee tarvittaessa esityksen HUS-yhtymän toimivaltaisille toimielimille hyvinvointialuelain 134 §:n mukaisesta vastavakuudesta.

HUSin talousjohto antaa tytäryhteisöjen tasehallinnasta, sijoitustoiminnasta sekä lainanotosta ja -annosta erillisiä tarkentavia ohjeita ja määräyksiä.

### 11.4 Hankinnat

Hankinnoilla tarkoitetaan tavaroiden ja palvelujen ostamista, vuokraamista tai siihen rinnastettavaa toimintaa. Kaikissa hankinnoissa tulee noudattaa avoimuuden, tasapuolisuuden, syrjimättömyyden ja suhteellisuuden periaatteita.

HUS-konsernin hankintatoiminnassa noudatetaan julkisia hankintoja koskevia säädöksiä, HUSin hankintastrategiaa sekä hankintaohjetta ottaen huomioon kuitenkin sen, että julkisia hankintoja koskevat säädökset eivät koske markkinaehtoisia tytäryhteisöjä. Tavoitteena on, että hankintaratkaisut palvelevat HUS-konsernin tuloksellista toimintaa ja että HUSin resursseja käytetään tarkoituksenmukaisesti ja tehokkaasti. HUS-konsernissa toteutettavissa julkisissa hankinnoissa tulee ottaa huomioon myös HUSin tytäryhteisöjen tarpeet ja mahdollisuudet hyödyntää tehtyjä hankintaratkaisuja.

### 11.5 Lähipiiriliiketoimet ja -rekisteri

Kirjanpitoasetuksen mukaan kirjanpitovelvollisen on esitettävä tilinpäätöksen liitetietona tiedot kirjanpitovelvollisen ja tämän lähipiiriin kuuluvien välisistä liiketoimista, jos ne ovat olennaisia eikä niitä ole toteutettu tavanomaisin kaupallisin ehdoin. HUSin tytäryhteisöt ylläpitävät ajantasaista lähipiirirekisteriä taatakseen lähipiiriliiketoimien asianmukaisen seurannan.

### 11.6 Tilinpäätös

Tytäryhteisöjen on toimitettava konsernitilinpäätöstä varten tarvittavat tiedot HUSin konsernijohdon määräämällä tavalla erikseen annettavan aikataulun mukaisesti. Tytäryhteisöjen tietojärjestelmien ja keskinäisen tietojenvaihdon tulee tukea konsernitilinpäätöksen edellyttämää raportointia. Tytäryhteisön tulee järjestää kirjanpitonsa ja poistosuunnitelmansa siten, että niistä saadut tiedot ovat yhdistettävissä konsernitilinpäätökseen. Konsernitilinpäätöstä varten laaditaan

vuoden alussa julkaistava kirjausohje sekä loppuvuodesta julkaistava tilinpäätösohje.

Tytäryhteisöillä tulee olla kalenterivuotta vastaava tilikausi, ellei siitä poikkeamiseen ole erityinen syy. Kaikissa HUS-konserniin kuuluvissa yhteisöissä tulee noudattaa soveltuvaa yhteisöoikeudellista lainsäädäntöä, kirjanpitolain mukaisia kirjanpito- ja tilinpäätösperiaatteita, hyvinvointialuelain konserniyhteisöjä koskevia säännöksiä sekä hyvää kirjanpitoa.

### 11.7 Tilintarkastus ja valvonta

Tarkastuslautakunta kilpailuttaa HUS-konsernin tilintarkastuspalvelut, hyväksyy suunnitelman HUSin tytäryhteisöjen tilintarkastuksen järjestämisestä ja nimeää ehdokkaat näiden tilintarkastajiksi. Tytäryhteisöjen tilintarkastajaksi nimetään HUS-yhtymän tilintarkastaja, ellei tytäryhteisöjen lukumäärän tai muun tilintarkastukseen liittyvän syyn vuoksi ole perusteltua nimetä eri tilintarkastajaa.

Tarkastuslautakunnalla ja sen alaisella henkilöstöllä on oikeus saada selvityksiä konserniyhteisöjen taloudesta ja toiminnasta sekä kutsua HUS-konserniin kuuluvan yhteisön toimielimen jäsenen sekä palveluksessa olevan henkilön kuultavaksi lautakunnan kokoukseen. Konsernitilinpäätöksen ja osavuositarkastuksen edellyttämät raportit toimitetaan konsernihallinnon toimesta myös tarkastuslautakunnalle.

## 12 Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Tytäryhteisöjen tulee ottaa sisäisessä valvonnassaan ja riskienhallinnassaan hyvän hallinto- ja johtamistavan mukaisesti huomioon HUS-yhtymän sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet sekä muut HUSin konsernijohdon antamat tarkentavat ohjeet ja määräykset.

Tytäryhteisöissä sisäinen valvonta ja riskienhallinta kuuluvat kunkin yhteisön hallituksen ja toimitusjohtajan vastuulle. Hallituksen on huolehdittava siitä, että yhteisössä on toimivat johtamisen, raportoinnin, sisäisen valvonnan sekä riskienhallinnan menettelyt. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta tulee järjestää ottaen huomioon yhteisön toiminnan laatu, laajuus ja monimuotoisuus. Sisäisen valvonnan on oltava riittävää ja oikeassa suhteessa toimintaan ja sen sisältämiin riskeihin. Yhtymäkokouksen talousarviossa asettamien tavoitteiden toteutumisen seuranta ja raportointi on osa kunkin tytäryhteisön sisäistä valvontaa.

HUSin toimitusjohtaja voi sisäisen tarkastuksen toimintasuunnitelmassa määrittää, että jotkin tarkastustehtävät koskevat myös HUS-konsernin yhtä tai useampaa tytäryhteisöä. HUS-yhtymän sisäisellä tarkastuksella on tällöin oikeus pyytää ja saada tytäryhteisöiltä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arviointi- ja kehittämistoiminnan sekä muun tarkastustoiminnan edellyttämät tiedot sekä myös tarkastaa tytäryhteisön toimintaa ja taloutta sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämiseen liittyviä prosesseja. Sisäisen tarkastuksen henkilöstö ei saa paljastaa sivulliselle haltuunsa mahdollisesti saamaansa salassa pidettävää tietoa.

## 13 Valmius ja varautuminen

HUS-yhtymän tytäryhteisöjen tulee toiminnassaan noudattaa HUSin riskienhallinnan periaatteita ja voimassa olevia ohjeita sopimusperusteisesta varautumisesta. Sama velvoite koskee myös varautumista ja sitä varten tehtävää valmiussuunnittelua vakaviin normaaliolojen häiriötilanteisiin ja valmiuslain (1552/2011) 3§:n mukaisiin poikkeusoloihin. Tytäryhteisöiden varautumista ja valmiussuunnittelua ohjaa HUS-yhtymän konsernihallintoon kuuluva Etelä-Suomen sosiaali- ja terveydenhuollon Valmiuskeskus (myöh. Valmiuskeskus) valtakunnallisten ohjeiden ja periaatteiden mukaisesti.

Tytäryhteisöjen tulee toteuttaa valmiussuunnittelu yhdessä Valmiuskeskuksen kanssa ja noudattaa Valmiuskeskuksen antamia varautumisen HUS-tasoisia ja valtakunnallisia ohjeistuksia. Tällä varmistetaan, että tytäryhteisöjen varautuminen muodostuu osaksi HUS konsernin varautumista ja edelleen osaksi Etelä-Suomen yhteistyöalueen sosiaali- ja terveydenhuollon varautumisjärjestelmää. Valmiussuunnittelun lisäksi

tytäryhteisöillä on velvoite harjoitella itse omien toimintojensa jatkuvuutta sekä osallistua HUSin sekä yhteistyöviranomaisten järjestämiin harjoituksiin. Edelleen, yhteisöillä on velvoite tuottaa ja toimittaa tilanne- ja häiriöilmoituksia Valmiuskeskuksen määrittelemiä tietoliikenne- ja viestijärjestelmiä hyväksi käyttäen osaksi HUSin valmiuden ja varautumisen alueellista tilannekuvaa. Lisäksi tytäryhteisöt vastaavat itse omista henkilöstönsä VAP-varauksista ja ajoneuvovarauksista Valmiuskeskuksesta saatavien ohjeiden mukaisesti. Periaate koskee myös turvallisuusselvityslain (726/2014) mukaisia henkilöturvallisuus selvityksiä, joiden ajantasaisuudesta vastaa tytäryhteisö itse.

Tytäryhteisöiden rooli vakavissa normaaliolojen häiriötilanteissa ja poikkeusoloissa määritellään HUS-konsernin Valmiusohjeessa. Toimintakohtaiset hälytys- ja toimintasuunnitelmat todetaan tytäryhteisöjen omissa valmiussuunnitelmissa, joiden suojaustasosta sovitaan Valmiuskeskuksen kanssa. Tytäryhteisön valmiussuunnitelman hyväksyy yhtiön hallituksen puheenjohtaja, joka myös vastaa yhteisön riittävästä resursoinnista varautumiseen ja valmiuteen. Riippuen tytäryhteisön roolista HUSin valmiusjärjestelmässä tytäryhteisöt jaetaan toimintakriittisiksi tai toimintaa tukeviksi tytäryhteisöiksi, jolloin yhteisön varautumisvelvoite vastaa yhtiön tehtävää normaaliolojen vakavissa häiriötilanteissa ja poikkeusoloissa. Määrittely tehdään HUS Valmiusohjeessa.

## 14 Konsernin sisäiset palvelut

Tytäryhteisöt hyödyntävät HUS-konsernin tuottamia tukipalveluja ja HUS-konsernin kilpailuttamia sopimuksia ja palveluntuottajia aina kun se on kokonaistaloudellisesti perusteltua ja muuten sallittua ja mahdollista. Emoyhteisön taholta pyritään mahdollistamaan sisäisten palvelujen käyttö kilpailuneutraliteettia ja valtioneuvoston koskevan sääntelyn puitteissa. Mikäli teknisestä syystä tytäryhteisön ei ole mahdollista käyttää konsernin sisäistä palvelua, ulkoisesta palveluntuottajasta tulee päättää yhteisön hallituksen toimesta määräajoin (tarvittaessa kilpailuttaen palvelu aika-ajoin).

Tytäryhteisöjen tulee käyttää HUS-yhtymän konsernitiliä, ellei toisin sovita.

HUSin konsernijohto antaa tarvittavat tarkemmat määräykset tietyn HUS-konsernin järjestämän palvelun käyttöönotosta ja käytöstä.

## 15 Luottamushenkilöiden tiedonsaantioikeuden turvaaminen

HUSin luottamushenkilöillä on oikeus saada hyvinvointialueella säädetyllä tavalla tietoja HUSin viranomaisilta, ja hyvinvointialuelain mukainen tiedonsaantioikeus ulotetaan koskemaan myös tytäryhteisöjä.

HUSin luottamushenkilöillä on oikeus saada HUSin hallussa olevia tytäryhteisöjen toimintaa koskevia tietoja, joita he pitävät toimessaan tarpeellisena, ellei salassapitoa koskevista säännöksistä muuta johdu. Lisäksi tytäryhteisöjen yhtiöjärjestyksiin/sääntöihin kirjataan erillismääräyksillä luottamushenkilöiden tietojensaannista.

Tietojensaantia koskeva pyyntö esitetään HUSin konsernijohtoon kuuluvalle viranhaltijalle. Luottamushenkilö ei saa luovuttaa tietojensaantioikeuden nojalla saamia tietoja eteenpäin, koska tiedot on tarkoitettu vain hänelle henkilökohtaisesti luottamustehtävän hoitamista varten. Tämän vakuudeksi luottamushenkilö allekirjoittaa salassapitosopimuksen.

## 16 Viestintä

HUS-yhtymällä on velvoite tiedottaa toiminnastaan alueen asukkaille, palvelujen käyttäjille, omistajille, viranomaisille, järjestöille ja muille yhteisöille. Tiedottamisvelvollisuus koskee koko HUS-konsernin toimintaa. Tästä syystä HUS-yhtymän tytäryhteisöjen on oma-aloitteisesti tiedotettava palveluistaan, toiminnastaan ja taloudestaan noudattaen soveltuvin osin HUS-yhtymän viestinnän antamia ohjeita.

Tytäryhteisöillä on lisäksi erikseen velvollisuus informoida omistajaohjausta ja konsernijohtoa ennen merkittävän asian julkiseksi tuloa. Tällainen merkittävä asia voi olla esimerkiksi tytäryhteisön toiminnassa ilmennyt merkittävä poikkeama tai tytäryhteisön kannalta relevanteilla markkinoilla syntynyt markkinahäiriö. Informointivelvollisuuden toteuttamisesta vastaa ensisijaisesti yhteisön hallituksen puheenjohtaja ja tämän ollessa estynyt toimitusjohtaja. Velvollisuus täytetään olemalla yhteydessä omistajaohjauksen toimeenpanosta vastaavaan henkilöön.