

JYVÄSKYLÄN YLIOPISTON KONSERNIOHJE

1 § Ohjeen tarkoitus ja soveltamisala

Tämän konserniohjeen tarkoituksena on määritellä Jyväskylän yliopiston konserniohjauksen periaatteet, tavoitteet ja toimintatavat sekä selkeyttää konsernin eri toimijoiden välistä työn- ja vastuunjakoa. Jyväskylän yliopistokonsernin yhteisillä ohjeilla varmistetaan yliopiston strategian ja omistajapoliittisten linjausten laadukas toteuttaminen sekä mahdollistetaan yliopistokonsernin tehokas kehittäminen. Konserniohjeessa määritellään menettelytavat, joilla omistajaohjaus tapahtuu siten, että omistuksia hoidetaan tarkoituksenmukaisesti, luotettavasti ja tehokkaasti Jyväskylän yliopistokonsernin kokonaisu- turvaten.

Konserniohjetta sovelletaan Jyväskylän yliopistoon emoyhteisönä sekä niihin yhteisöihin, joissa yliopistolla on määräysvalta, jollei pakottavasta lainsäädännöstä tai yhteisökohtaisista erityispiirteistä muuta johdu.

Konserniohjeen mukaisia toimintatapoja edistetään ja tavoitellaan myös muissa yhteisöissä, joiden hallinnossa yliopisto on mukana (säätiöt, osakkuusyhtiöt ja yhdistykset) riippumatta yhteisön muodosta tai yliopiston omistusosuudesta.

2 § Konserniohjauksen tavoitteet

Konserniohje tukee Jyväskylän yliopistokonsernin johtamisen edellytyksiä ja omistajaohjausta siten, että konsernia johdetaan ja ohjataan soveltuvien osien yhtenäisillä ohjaus- ja toimintaperiaatteilla.

Konserniohjauksen tavoitteena on

- varmistaa Jyväskylän yliopiston strategian ja omistajapoliittisten linjausten laadukas toteuttaminen sekä konsernin toiminnan strateginen yhteen toimivuus,
- edistää taloudellisesti, toiminnallisesti ja eettisesti kestävää toimintaa,
- varmistaa hyvää hallintoa,
- määrittää riskienhallintaa ja sisäistä valvontaa konsernissa sekä
- lisätä toiminnan läpinäkyvyyttä ja tehokasta tiedonkulkua.

3 § Konsernin rakenne ja määritelmät

Jyväskylän yliopistokonserniin kuuluvat:

- Jyväskylän yliopisto emoyhteisönä

- yliopiston tytäryhteisöt

- tytäryhteisöt, joissa yliopistolla on yksin tai yhdessä muiden konserniin kuuluvien yhteisöjen kanssa kirjanpitolaissa tarkoitettu määräysvalta.

4 § Yliopiston konsernijohto

Konsernijohto vastaa yliopistokonsernin ohjauksesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä. Yliopistokonsernin johdon muodostavat yliopiston hallitus ja yliopiston rehtori.

Operatiiviseen konsernijohtoon kuuluvat rehtori, talous- ja palvelujohtaja, lakiasiaintohtaja sekä mahdolliset rehtorin erikseen kutsumat henkilöt.

Yliopiston hallitus päättää konserniohjauksen keskeisistä periaatteista, hyväksyy konserniohjeen ja sen olennaiset muutokset, päättää konsernia koskevista strategisista linjauksista, seuraa konsernin taloudellista ja toiminnallista tilaa sekä päättää merkittävistä konsernirakenteeseen tai omistuksiin liittyvistä muutoksista.

Operatiivinen konsernijohto hyväksyy tytäryhteisöjä ja säätiöitä koskevat yhtiöjärjestykset ja säännöt sekä tytär- ja osakkuusyhtiöiden osakassopimukset ja niiden muutokset.

Yliopiston rehtori johtaa yliopistokonsernia hallituksen linjausten mukaisesti ja valvoo yliopistokonserniin kuuluvien yhteisöjen toimintaa sekä vastaa konsernia koskevasta raportoinnista hallitukselle. Valtakirjat kunkin yhtiön varsinaisia ja ylimääräisiä yhtiökokouksia varten antaa rehtori, joka valtuuttaessaan myös ohjeistaa yhtiökokousedustajan riittävällä tavalla yliopiston strategisten linjausten mukaisesti. Rehtorilla on halutessaan läsnäolo- ja puheoikeus yliopiston tytäryhteisöjen hallitusten kokouksissa.

Operatiiviseen konsernijohtoon kuuluvat henkilöt voivat antaa vastuulleen kuuluvissa asioissa erillisiä toimintaohjeita.

5 § Omistajan ennakkokäsityksen hankkiminen

Tytäryhteisön on jo asian valmisteluvaiheessa hankittava omistajan ennakkokäsitys tehdessään päätöstä merkittävästä asiasta. Ennakkokäsitys hankitaan operatiiviselta konsernijohtolta. Operatiivinen konsernijohto arvioi asian päätöksentekotavan ja mahdollisen käsittelytarpeen yliopiston toimitelmissä. Ennakkokäsityksen hankkiminen ei muuta tytäryhteisöjen johdon oikeudellista asemaa ja vastuuta.

Ennakkokäsitys on haettava ainakin seuraavissa asioissa:

- periaatteellisesti laajakantoisiin tai taloudellisesti merkittäviin toiminnan tai pääomarakenteen muutoksiin
- kiinteistö- ja yrityskauppoihin tai merkittäviin omaisuuden myynteihin
- varsinaiseen toimintaan kuulumattomiin tai siihen vain epäsuorasti liittyviin investointeihin ja niiden rahoitukseen

- tytäryhteisön perustamiseen tai osakkuuteen toisessa yhtiössä
- pääomallainan antamiseen, muuhun lainanottoon ja -antoon sekä vakuuksien, takauksien taikka niihin rinnastettaviin sitoumuksiin taikka niiden ehtojen olennaiseen muuttamiseen tai muihin toimenpiteisiin, jotka altistaisivat yhteisön merkittäville rahoitusriskeille
- yhteisössä noudatettavan työehtosopimuksen valintaan tai vaihtamiseen
- palkitsemiskäytännön käyttöönottoon tai olennaiseen muuttamiseen
- sulautumiseen, jakautumiseen, yhteisön omaisuuden luovuttamiseen konkurssiin tai selvitystilaan taikka saneerausmenettelyyn hakeutumiseen

Tytäryhtiökohtaiset erityispiirteet:

Unifund Jyväskylä Oy:n toimialana on toimia rahastoyhtiönä, joka edesauttaa Jyväskylän yliopistossa tuotettujen tutkimustulosten ja osaamisen kaupallista hyödyntämistä. Yhtiö voi omistaa osakkeita sellaisissa osakeyhtiöissä, jotka liittyvät näiden päämäärien saavuttamiseen. Ennakkokäsityksen pyytäminen osakkuuksiin liittyen ei koske Unifund Jyväskylä Oy:tä.

Jyväskylän Ammattikorkeakoulu Oy on oikeushenkilönä ammattikorkeakoulu- ja osakeyhtiölakien mukainen ammattikorkeakouluosakeyhtiö, jossa voiton käsittelystä sekä toimielimien koostumuksesta ja oikeuksista sekä yhtiökokouksen toimivallasta on erikseen säädetty osana korkeakoulujärjestelmän toiminnan säätelyä.

Jyväskylän ammattikorkeakoulun on voimassa olevan osakassopimuksen mukaisesti hankittava kirjallinen ennakkokäsitys kaikilta omistajiltaan seuraavissa asioissa:

- toimipaikka- ja toimitilaratkaisut
- toimiluvan muutoshakemukset
- toiminnan merkittävä tai poikkeuksellinen laajentaminen, supistaminen tai uudelleenjärjestely
- merkittävät tai poikkeukselliset investoinnit tai varallisuuserien myynnit

6 § Tytäryhteisöjen hallinto ja ohjaus

Konserniohje ja siihen tehtävät muutokset käsitellään tytäryhteisöjen yhtiökokouksessa ja hallituksessa tai mikäli yhteisömuoto on muu kuin osakeyhtiö niin vastaavassa elimessä. Yhteisö sitoutuu konserniohjeen ja konsernijohtoon sen nojalla antamien erillisohjeiden noudattamiseen ja ottaa sen huomioon päätöksenteossaan ja toiminnassaan. Tytäryhteisön, joka toimii alakonsernin emoyhtiönä, tulee huolehtia siitä, että konserniohjetta noudatetaan myös sen tytäryhteisöissä.

Konserniohjeeseen perustuvien yksittäisten ohjeiden ollessa ristiriidassa yhteisöä koskevien säännösten kanssa, noudatetaan voimassa olevaa lainsäädäntöä. Yhteisön johdon pyydetään ilmoittamaan ristiriidasta konsernijohtolle.

Konserniohje ei muuta yhteisöjen hallituksen ja toimitusjohtajan oikeudellista asemaa tai vastuuta.

7 § Konserniraportointi ja tilinpäätös

Konsernin taloutta ohjataan yhtenäisin periaattein. Tytäryhteisöjen tulee toimittaa konsernin taloussuunnittelua ja konsernitilinpäätöstä varten tarvittavat talous- ja toimintatiedot konsernin talouspalveluihin annettavan aikataulun mukaisesti, noudattaa yliopiston tätä varten antamia ohjeita ja informoida olennaisista taloudellisista riskeistä viipymättä.

Tytäryhteisöjen tilintarkastajana toimii Jyväskylän yliopiston tilintarkastusyhteisö.

8 § Seuranta ja raportointi

Operatiivisen konsernijohton vastuulla on seurata konserniin kuuluvia yhteisöjä.

Tytäryhteisöt raportoivat operatiiviselle konsernijohtolle toimintansa ja taloutensa kehitymisestä, niihin liittyvistä riskeistä sekä asetettujen tavoitteiden saavuttamisesta.

Tytäryhteisöjen on pyydettäessä toimitettava operatiiviselle konsernijohtolle toiminnastaan sen tarvitsemat tiedot.

Yhteisöjen kokouskutsut ja muut viralliset asiakirjat toimitetaan osoitteeseen kirjaamo@jyu.fi.

Rehtori vastaa merkittävimpien asioiden raportoinnista edelleen yliopiston hallitukselle.

9§ Riskienhallinta ja sisäinen valvonta

Tytäryhteisöjen tulee tunnistaa, arvioida ja hallita toimintaansa liittyvät riskit sekä raportoida niistä konsernijohtolle.

Tytäryhteisöjen sisäinen valvonta ja riskienhallinta kuuluvat ensisijaisesti kunkin yhteisön hallituksen ja toimitusjohtajan vastuulle. Tytäryhteisöjen hallituksen ja toimivan johdon tulee määrittää yhteisön sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet ja ohjeet sekä valvoa niiden noudattamista.

Yliopiston hallitus voi päättää sisäisen tarkastuksen kohdentamisesta tytäryhtiöön varmistaakseen tytäryhtiön sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan riittävää tasoa.

10 § Eettiset periaatteet ja vastuullisuus

Tytäryhteisöt määrittelevät eettiset toimintaperiaatteensa siten, että ne ovat linjassa Jyväskylän yliopiston eettisten periaatteiden (Code of Conduct) kanssa.

11 § Voimaantulo ja ohjeen päivittäminen

Tämä konserniohje tulee voimaan, kun Jyväskylän yliopiston hallitus on sen hyväksynyt. Ohjetta tarkistetaan tarvittaessa, kuitenkin vähintään silloin, kun konsernin rakenteessa tai lainsäädännössä tapahtuu olennaisia muutoksia.

12 § Muut periaatteet ja politiikat

Tavoitteena on, että keskeisiä eettisyyteen, riskienhallintaan, sisäiseen valvontaan, hyvään hallintoon ja vaatimustenmukaisuuteen liittyviä politiikkoja ja periaatteita noudatetaan mahdollisimman yhtenäisesti koko yliopistokonsernissa. Operatiivinen konsernijohto käsittelee konsernitason politiikat ja periaatteet, jotka vahvistetaan normaalien päätöksentekomenettelyiden mukaisesti. Operatiivinen konsernijohto vastaa konsernitason politiikkojen ja periaatteiden saattamisesta tytäryhteisöjen tietoon.