

Konserniohje ja konserniyhtiöiden tilannekatsaus

Johtoryhmä 02.12.2024 § 170

Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymän konserniohje on viimeksi hyväksytty yhtymävaltuustossa 27.10.2022. Ohje löytyy www-sivuilta: Kpedu -> Kpedu pähkinänkuoressa -> kokoukset, asiakirjat ja viranhaltijapäätökset -> säännöt ja ohjeet tai Wihtorista: yhteiset palvelut -> päätöksenteko ja johtaminen -> säännöt ja ohjeet.

Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymän konserniin kuuluvia tytäryhtiöitä ovat Osvakoulutus Oy (100 %) ja Kiinteistö Oy Kokkolan Kampus (75 %).
Konserniohjeen mukaisesti yhtymähallitus päättää konserniyhtiöiden ohjauksesta ja yhtiöt ovat velvoitettuja noudattamaan koulutusyhtymän konserniohjeita.

Koulutusyhtymän osakkuusyhteisöjä (yli 20 % omistus) ovat Kiinteistö Oy Kokkolan Innogate, Kiinteistö Oy Kannuksen Lemmikki ja Kannuksen tutkimustila Luova Oy. Konserniohjeen mukaisesti koulutusyhtymän nimeämien edustajien tulee pyrkiä siihen, että koulutusyhtymän konserniohjeen periaatteita noudatetaan myös näissä yhteisöissä.

Tilintarkastajat ovat arvioineet vuoden 2023 tilinpäätöksen tarkastuksen yhteydessä konsernitoiminnasta seuraavaa: ”Konsernin toiminnan, ohjauksen ja valvonnan osuus oli suppea. Lisäksi olennaiset konsernia koskevat tapahtumat ja arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä oli puutteellinen. Tytäryhtiöille annettujen tavoitteiden raportointi puutteellista.”

Kiinteistö Oy Kokkolan Kampus:

- Koulutusyhtymän hallitus on käsitellyt yhtymän edustajien nimeämisen yhtiön hallitukseen ja nimeämiset ovat ajan tasalla.
- Yhtiön toimitusjohtajana toimii oman työn ohella talousjohtaja Ylikarjula, kirjanpitäjänä taloussuunnittelija Minna Pollari ja kiinteistöpalvelut tuottaa kpedun kiinteistöpalvelut.
- Kpedun edustajina ja yhtiön hallituksen jäseniä ovat rehtori Nina Sundström, Heimo Fiskaali ja Jarmo Ittonen. Osakassopimuksen mukaisesti kpedulla on 5 jäsenisessä hallituksessa 3 jäsentä.
- KiOy Kokkolan Kampus on ollut toiminnassa 18 vuotta. Yhtiön uusia suunnitelmia on käsitelty yhtymähallituksessa 21.11.2024.

Osvakoulutus Oy:

- Koulutusyhtymän hallituksen päätös yhtymän edustajien nimeämisestä yhtiön hallitukseen ei ole ajan tasalla. Tällä hetkellä yhtiön hallituksessa ei ole yhtään konserniohjeen mukaisesti nimettyä kpedun edustajaa.
- Yhtiön määräaikaisena toimitusjohtajana toimii Kpedun työelämäpalvelujen myyntipäällikkö Henna Kantola ja kirjanpitäjänä Outi Niemelä.
- Yhtiön toiminta on osa kpedun koulustustoiminnan kokonaisuutta, perustuen eriytettyyn markkinaehtoisuuteen (toimiala ja konserniohjeen kohta 10).

Johtoryhmä käsittelee kokouksessaan seuraavat oheisaineistot:

- Koulutusyhtymän konserniohje
- Osvakoulutus Oy tilinpäätös 2023 sekä tuloslaskelma ja tase 10/2024
- Kiinteistö Oy Kokkolan Kampuksen tilinpäätös 2023 sekä tuloslaskelma ja tase 10/2024

- Kiinteistö Oy Kokkolan Kampus. Suunnitelma ammattikampuksen asuntolan ja auditoriosiiiven toteutuksesta

Päätösehdotus	Merkitään tiedoksi konsernitoiminnan tilannekatsaus ja saatetaan asia yhtymähallituksen käsittelyyn.
Päätös	Merkittiin tiedoksi konsernitoiminnan tilannekatsaus ja päätettiin saattaa asia yhtymähallituksen käsittelyyn. Sovittiin, että aloitetaan konserniohjeen päivitystyö.
Yhtymähallitus 12.12.2024 § 157 99/00.01.02.01/2024	Hallituksen esityslistan oheisaineistona ovat perusteluissa todetut Kiinteistö Oy Kokkolan Kampuksen ja Osuvakoulutus Oy:n asiakirjat.
Valmistelija	Yhtymäjohtaja Ari Maunuksela ja talousjohtaja Jukka Ylikarjula
Esittelijä	Yhtymäjohtaja Ari Maunuksela
Päätösehdotus	Yhtymähallitus merkitsee tiedoksi talousjohtajan selostuksen Kiinteistö Oy Kokkolan Kampuksesta sekä yhtymäjohtajan selostuksen Osuvakoulutus Oy:stä. Yhtymäjohtaja tarkentaa päätösesitystä tarvittavilta osin kokouksessa.
Käsittely	Yhtymäjohtaja teki kokouksessa muutetun päätösehdotuksen sekä esitteli toimenpiteitä Osuvakoulutus Oy:n toiminnan uudistamiseksi niin, että se vastaa konserniohjeistuksen ja tilintarkastajien suosituksia. Yhtiölle järjestetään yhtiökokous alkuvuonna 2025, jossa päätetään hallituksen jäsenistä ja mahdollisista muutoksista yhtiöjärjestykseen niin, että konserniohjauksen tavoitteiden mukainen edustus ja ohjaus toteutuu Osuvakoulutus Oy:n toiminnassa. Yhtymähallitus valtuuttaa yhtymäjohtajan toteuttamaan tarpeelliset muutokset ylimääräisessä yhtiökokouksessa.
Päätös	Yhtymähallitus merkitsi tiedoksi konserniyhtiöiden tilannekatsaukset sekä päätti muutetun päätösehdotuksen mukaisesti valtuuttaa yhtymäjohtajan toteuttamaan tarpeelliset muutokset Osuvakoulutus Oy:n ylimääräisessä yhtiökokouksessa.