

SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ

19.2.2016

Sisällys

1. Yleistä	3
2. Kuvaus Fingridin hallintoelimistä	3
3. Yhtiökokous	4
4. Hallitus	4
4.1 Hallituksen tehtävät	4
4.2 Hallitus vuonna 2015	5
5. Hallituksen valiokunnat	6
5.1 Tarkastusvaliokunta	6
5.2 Palkitsemisvaliokunta	7
6. Toimitusjohtaja	7
7. Yhtiön johtaminen	7
7.1 Johtoryhmä	8
8. Neuvottelukunta	8
9. Tilintarkastus ja sisäinen tarkastus	8
9.1 Tilintarkastus	8
9.2 Sisäinen tarkastus	9
10. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta	9
10.1 Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintaperiaatteet	9
10.2 Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen ja vastuunjako	9
10.2.1 Hallitus	9
10.2.2 Linjajohto ja muu organisaatio	10
10.3 Taloudelliseen raportointiin liittyvän sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen	10
10.3.1 Talousraportointiprosessin kontrolliympäristö	10
10.3.2 Talousraportointiprosessin roolit ja vastuut	10
10.3.3 Talousraportointiprosessin riskienhallinta, kontrollitoimenpiteet sekä seuranta	11
11. Lähipiiriliiketoimet	11
Palkka- ja palkkioselvitys	12
12. Palkitsemisen päätöksentekojärjestys	12
13. Palkitsemisen keskeiset periaatteet Fingridissä	12
13.1 Hallituksen jäsenten palkkiot ja muut etuudet	12
13.2 Yhtiön johdon palkitsemisjärjestelmä	12
13.3 Henkilöstön palkitseminen	12
14. Palkitsemisraportti	13
14.1 Hallitus	13
14.2 Toimitusjohtaja ja johtoryhmä	13

SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ

1. Yleistä

Fingrid on julkinen osakeyhtiö, ja sen hallinnointi perustuu osakeyhtiölakiin, arvopaperimarkkinalakiin, yhtiöjärjestykseen ja osakassopimukseen. Vuonna 2015 Fingrid on noudattanut vuonna 2010 voimaan tullutta Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia, jonka mukaisesti tämä selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on laadittu. Viittaukset hallinnointikoodin suosituksiin tarkoittavat vuoden 2010 hallinnointikoodin suosituksia. Fingrid noudattaa hallinnointikoodia, koska yhtiö on laskenut liikkeeseen Lontoon pörssissä noteerattuja joukkovelkakirjalainoja. Fingridin osake ei ole julkisen kaupankäynnin kohteena. 1.1.2016 alkaen Fingrid noudattaa Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n julkaisemaa Hallinnointikoodia 2015.

Yhtiön toimintaa tai sen toimielinten tehtäviä säätelee sähkömarkkinalaki. Sähkömarkkinalain mukaan Fingridin hallinnon ja sen harjoittaman kantaverkkotoiminnan on oltava riippumatonta sähkön ja maakaasun tuotannosta ja myynnistä. Fingridin omistajien on huolehdittava siitä, että ne eriyttävät päätöksenteon koskien toisaalta Fingridiä ja toisaalta sähkön tai maakaasun tuotantoa tai myyntiä harjoittavia yrityksiä. Energiavirasto valvoo vahvistettujen valvontamenetelmien kautta Fingridin verkkotoiminnan hinnoittelun kohtuullisuutta sekä Fingridin mahdollisuuksia investoida riittävästi verkkoon, kattaa kustannuksensa ja maksaa omistajilleen kohtuullista tuottoa. Nykyiset valvontamenetelmät valvontajaksoille 2016–2019 ja 2020–2023 tulivat voimaan 1.1.2016.

Fingridin selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on laadittu hallinnointikoodin suosituksen 54 mukaisesti. Selvitys on laadittu toimintakertomuksesta erillisenä kertomuksena ja se on Fingridin hallituksen tarkastusvaliokunnan ja hallituksen käsittelemä. Fingridin tilintarkastusyhteisö PricewaterhouseCoopers Oy on tarkastanut, että selvitys on annettu ja että sen taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien kuvaus on yhdenmukainen yhtiön tilinpäätöksen kanssa.

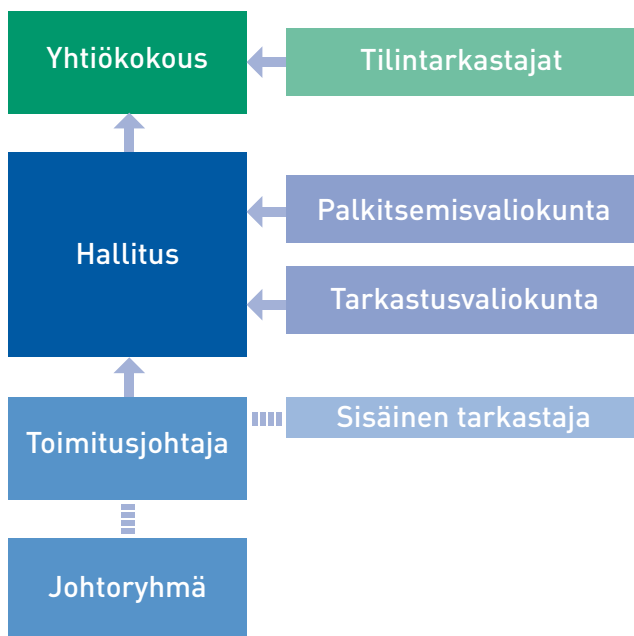
Hallinnointikoodin ensimmäisestä suosituksesta poiketen Fingrid ei ole asettanut yhtiökokouspöytäkirjaa internetsivuilleen johtuen yhtiön osakkeenomistajien vähäisestä lukumäärästä sekä siitä, että yhtiökokouspöytäkirjat toimitetaan erikseen jokaiselle osakkeenomistajalle.

Fingridillä ei ole hallinnointikoodin suosituksen 51 mukaista velvollisuutta sisäpiirirekisterin ylläpitoon eikä yhtiöllä ole näin ollen sisäpiirihallinnosta selostettavaa, koska sen osakkeet eivät ole julkisen kaupankäynnin kohteena.

Hallinnointikoodi on luettavissa kokonaisuudessaan osoitteessa www.cgfinland.fi.

2. Kuvaus Fingridin hallintoelimitystä

Fingridin hallintojärjestelmä on kuvattu alla, ja hallintoelinten tehtävät on selostettu jäljempänä kohdissa 3–7.



3. Yhtiökokous

Yhtiökokous on yhtiön ylin päättävä elin. Jokaisella osakkeenomistajalla on oikeus osallistua yhtiökokoukseen ja käyttää siellä äänivaltaansa. Yhtiön osakkeet ja kaantuvat A- ja B-sarjan osakkeisiin. Jokainen A-sarjan osake oikeuttaa äänestämään kolmella (3) ja jokainen B-sarjan osake yhdellä (1) äänellä. Valittaessa hallituksen jäseniä jokainen A-sarjan osake oikeuttaa äänestämään kymmenellä (10) äänellä ja jokainen B-sarjan osake yhdellä (1) äänellä.

Yhtiökokouksessa päätökset tehdään pääsääntöisesti yksinkertaisella äänen enemmistöllä. Eräät yhtiöjärjestyksessä edellyttävät kuitenkin määränemistön kannatusta. Lisäksi B-sarjan osakkeenomistajilla on oikeus valita yksi (1) hallituksen jäsen.

Yhtiökokous vahvistaa tilinpäätöksen, päättää voitonjaosta ja valitsee tilintarkastajan ja yhtiön hallituksen, hallituksen puheenjohtajan sekä varapuheenjohtajan sekä päättää vastuuvapauden myöntämisestä hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle. Lisäksi yhtiökokous päättää hallituksen ja valiokuntien palkitsemisesta. Varsinainen yhtiökokous pidetään vuosittain viimeistään kesäkuussa. Ylimääräinen yhtiökokous tulee pitää, jos hallitus niin päättää tai osakeyhtiölaki muutoin niin edellyttää.

Yhtiökokouksen kutsuu koolle yhtiön hallitus. Yhtiöjärjestyksen mukaisesti yhtiökokouksenkutsu ja muut tiedonannot lähetetään kirjattuna kirjeenä kullekin osakkeenomistajalle yhtiön osakeluetteloon merkittyyn osoitteeseen aikaisintaan neljä (4) viikkoa ja viimeistään kaksi (2) viikkoa ennen yhtiökokousta.

Hallinnointikoodin suosituksen 1 mukaisesti yhtiökokouksenkutsu ja seuraavat tiedot asetetaan yhtiön internetsivuille vähintään 21 päivää ennen yhtiökokousta:

- osakkeiden ja äänioikeuksien kokonaismäärä osakelajeittain kokouksenkutsun päivänä
- yhtiökokoukselle esitettävät asiakirjat
- hallituksen päätösehdotukset
- mahdolliset yhtiökokouksen asialistalle otetut asiat, joista ei ehdoteta päätöstä tehtäväksi.

Lisäksi yhtiö asettaa internetsivuilleen yhteenvedon yhtiökokousten päätöksistä viimeistään kahden (2) viikon kuluessa yhtiökokouksesta.

Lähtökohtaisesti hallituksen puheenjohtaja ja muut hallituksen jäsenet, Fingridin toimitusjohtaja sekä tilintarkastaja ovat läsnä yhtiökokouksessa. Myös hallituksen jäseneksi ensimmäistä kertaa ehdolla oleva henkilö osallistuu yhtiökokoukseen, jollei hänen poissaolleen ole painavia syitä.

Fingridin varsinainen yhtiökokous pidettiin 14.4.2015. Keskeiset varsinaisen yhtiökokouksen päätökset on julkaistu yhtiön internetsivuilla.

4. Hallitus

Fingridin yhtiökokous valitsee vuosittain hallituksen. Yhtiön B-sarjan osakkeenomistajat ovat oikeutettuja valitsemaan yhden (1) hallituksen jäsenen päättämällä asiasta omistamiensa B-sarjan osakkeiden lukumäärän mukaisella yksinkertaisella enemmistöllä. Hallituksen jäseneksi ei voida valita henkilöä, joka on hallituksen jäsen jossakin sähköön tai maakaasun tuotantoa tai myyntiä harjoittavassa yhtiössä tai tällaista yritystä edustavassa toimituksessa. Yhtiökokous valitsee yhden hallituksen jäsenen hallituksen puheenjohtajaksi ja yhden jäsenen hallituksen varapuheenjohtajaksi. Hallituksen kutsuu koolle hallituksen puheenjohtaja tai varapuheenjohtaja.

Hallitukseen kuuluu yhtiöjärjestyksen mukaisesti viisi (5) varsinaista jäsentä. Hallitus on päätösvaltainen, kun paikalla on yli puolet hallituksen jäsenistä, joista yksi on hallituksen puheenjohtaja tai varapuheenjohtaja. Päätökset tehdään yksinkertaisella enemmistöllä lasketuna läsnä olevista hallituksen jäsenistä. Uudet hallituksen jäsenet perehdytetään yhtiön toimintaan. Hallituksen jäsenen toimikausi päättyy vaalia ensiksi seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

4.1 Hallituksen tehtävät

Fingridin hallituksen tehtävät ja vastuut määräytyvät osakeyhtiölain ja muun soveltuvan lainsäädännön sekä yhtiöjärjestyksen perusteella. Hallituksen yleisenä

tehtävänä on huolehtia yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Hallitus varmistaa, että yhtiö noudattaa asiaankuuluvia sääntöjä ja säädöksiä, yhtiön yhtiöjärjestystä sekä yhtiökokouksen antamia ohjeita. Hallituksen keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet on lisäksi määritelty hallituksen työjärjestyksessä, jonka mukaan hallitus:

- päättää yhtiön strategiasta
- hyväksyy strategian pohjalta vuosittaisen toimintasuunnitelman ja budjetin sekä valvoo sen toteuttamista
- hyväksyy Fingridin johtamisjärjestelmän ja muut hallitustasolla määriteltävät liiketoimintaperiaatteet
- vahvistaa yhtiön toiminnassa noudatettavat arvot
- hyväksyy hankintojen ja investointien kokonaisu-määrän ja sen jakautumisen eri osa-alueille sekä päättää erikseen budjetoiduista yli 10 miljoonan euron hankinnoista ja investoinneista ja yli 2 miljoonan euron budjetin ulkopuolisista hankinnoista ja investoinneista
- käsittelee ja hyväksyy tilinpäätökset, osavuosi-katsaukset ja näitä koskevat pörssitiedotteet sekä toimintakertomuksen
- käsittelee vuosittain yhtiön toimintaan liittyvät riskit ja niiden hallinnan
- päättää yhtiön sisäisen tarkastuksen toimintamallista sekä käsittelee sisäisen tarkastuksen raportit
- nimittää ja vapauttaa tehtävästään yhtiön toimitusjohtajan
- hyväksyy yhtiön perusorganisaation ja johtoryhmän kokoonpanon
- päättää palkitsemisjärjestelmän periaatteista ja toimitusjohtajan ja johtoryhmän jäsenten palkkaetuuksista
- pitää vähintään kerran vuodessa osan kokousta ilman toimivan johdon läsnäoloa

- pitää vähintään kerran vuodessa osan kokousta tilintarkastajan kanssa ilman toimivan johdon läsnäoloa
- arvioi kerran vuodessa toimintaansa
- valitsee tarkastusvaliokunnan ja palkitsemisvaliokunnan
- nimeää neuvoa antavan neuvottelukunnan, jonka tehtävänä on toimia hallituksen ja yhtiön johdon yhdyssiteenä sähkön kuluttajiin ja muihin sidosryhmiin. Neuvottelukuntaan kuuluu 10–14 jäsentä, jotka edustavat sähkön tuottajia, siirtäjiä, myyjiä, käyttäjiä ja muita sähkömarkkinatoimijoita. Toimikausi on kolme (3) kalenterivuotta. Hallitus vahvistaa neuvottelukunnan ohjesäännön.
- käsittelee muut asiat, jotka hallituksen puheenjohtaja, hallituksen jäsen tai toimitusjohtaja on esittänyt otettavaksi esityslistalle.

4.2 Hallitus vuonna 2015

Hallituksessa olivat edustettuina varsinaiseen yhtiökokoukseen 14.4.2015 asti Helena Walldén (pj.), Juha Majanen (varapj.), Juhani Järvi, Sirpa Ojala ja Esko Torsti. Varsinaisessa yhtiökokouksessa hallituksen jäseniksi valittiin Helena Walldén (pj.), Juha Majanen (varapj.), Juhani Järvi, Sanna Syri ja Esko Torsti.

Hallituksen jäsenistä Helena Walldén, Juhani Järvi ja Sanna Syri ovat riippumattomia yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista, muut jäsenet ovat riippumattomia yhtiöstä. Yhtiön toimitusjohtaja, talous- ja rahoitusjohtaja sekä lakiasiaintoiminnan johtaja, joka on hallituksen sihteeri, osallistuvat hallituksen kokouksiin. Hallituksen jäsenet eivät omista osakkeita yhtiössä.

Vuoden aikana hallitus kokoontui 10 kertaa ja päätti muun muassa Fingridin strategiasta 2016–2020, vuoden 2016 budjetista, tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen vuodelta 2014, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteista sekä kaikista olennaisista yhtiön vaikuttavista periaatteista, datahub-selvitystyön käynnistämisestä sekä noin 75 MEUR investoinneista kantaverkkoon. Lisäksi hallitus päätti kantaverkkohinnoittelusta vuodelle 2016 uuteen taloudelliseen valvontamalliin perustuen. Hallitus käsittelee kokouksissaan valiokunnissa esillä olleet asiat.

Fingridin hallitus 31.12.2015

Nimi	Syntymä- vuosi	Koulutus	Päätoimi ja riippumattomuus	Läsnäolo hallituksen kokouksissa	Läsnäolo valiokuntakokouksissa
Puheenjohtaja Helena Walldén	1953	DI	Hallitustyö, riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista	10/10	Tarkastusvaliokunta 5/5 Palkitsemisvaliokunta 4/4
Varapuheenjohtaja Juha Majanen	1969	OTK	Valtiovarainministeriö, finanssipolitiikan yksikön päällikkö, riippumaton yhtiöstä, ei-riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista	7/10	Tarkastusvaliokunta 5/5
Juhani Järvi	1952	KTM	Hallitustyö, riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista	10/10	Tarkastusvaliokunta 5/5
Sanna Syri (14.4.15 alkaen)	1970	Tekn. tohtori	Aalto-yliopisto, professori, riippumaton yhtiöstä, riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista	9/9	Palkitsemisvaliokunta 2/2
Esko Torsti	1964	VTL	Keskinäinen Eläkevakuutusyhtiö Ilmarinen, johtaja, riippumaton yhtiöstä ja ei-riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista	9/10	Palkitsemisvaliokunta 4/4
Sirpa Ojala (14.4.15 saakka)	1963	DI	Hallitustyö, riippumaton yhtiöstä ja ei-riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista	1/1	Palkitsemisvaliokunta 1/2

5. Hallituksen valiokunnat

Hallituksella on kaksi (2) valiokuntaa: tarkastusvaliokunta ja palkitsemisvaliokunta. Hallitus hyväksyy valiokuntien työjärjestykset, jotka päivitetään säännöllisesti. Hallitus nimeää jäsenistään valiokuntien jäsenet. Kunkin valiokuntaan kuuluu vähintään kolme (3) jäsentä. Tarkastusvaliokunnan jäsenten nimeämisessä noudatetaan hallinnointikoodin mukaisia vaatimuksia.

Hallituksen nimeämät valiokunnat arvioivat toimintaansa kerran vuodessa.

5.1 Tarkastusvaliokunta

Tarkastusvaliokunta on hallituksen nimeämä ja hallitusta avustava valiokunta. Hallitus on määritellyt tarkastusvaliokunnan tehtävät hallinnointikoodin suosituksen 27 mukaisesti, jonka lisäksi tarkastusvaliokunta arvioi tilintarkastajan ja sisäisen tarkastajan tarkastussuunnitelmia, käsittelee tilintarkastajan ja sisäisen tarkastuksen tarkastusraportit, ja valvoo lakien ja hallituksen asettamien hallintoperiaatteiden noudattamista.

Tarkastusvaliokunnan jäsenet olivat Juha Majanen (pj.), Juhani Järvi ja Helena Walldén. Valiokunta kokoontui vuoden 2015 aikana 5 kertaa. Toimitusjohtaja, talous- ja rahoitusjohtaja sekä lakiasiaintohtaja ovat osallistuneet valiokunnan kokouksiin. Tarkastusvaliokunta käsittelee kokouksissaan muun muassa tilintarkastajan ja sisäisen tarkastuksen tarkastussuunnitelmat ja tarkastusraportit, yritystalouden ja rahoitustoiminnan periaatteet sekä selvityksen hallinto- ja ohjausjärjestelmästä. Lisäksi valiokunta valmisteli hallituksen päätösasioita koskien yhtiön taloudellista raportointia.

5.2 Palkitsemisvaliokunta

Palkitsemisvaliokunta on hallituksen nimeämä ja hallitusta avustava valiokunta. Hallitus on määritellyt palkitsemisvaliokunnan tehtävät hallinnointikoodin suosituksen 33 mukaisesti. Palkitsemisvaliokunnan tehtävänä on valmistella hallitukselle johdon ja muun henkilökunnan palkitsemisjärjestelmän periaatteet. Lisäksi valiokunta valmistele hallitukselle hyväksytyjen periaatteiden pohjalta esityksen toimitusjohtajan sekä muiden johtoryhmän jäsenten palkkaetuuksista. Valiokunnan tehtäviin kuuluu lisäksi toimitusjohtajan ja yhtiön johtoryhmään kuuluvien henkilöiden nimitysasioiden valmistelu ja seuraajasuunnittelu.

Palkitsemisvaliokunnan jäsenet olivat Helena Walldén (pj.), Sirpa Ojala (14.4.15 saakka), Sanna Syri (14.4.15 alkaen) ja Esko Torsti. Palkitsemisvaliokunta kokoontui vuoden 2015 aikana 4 kertaa. Toimitusjohtaja ja henkilöstöstä vastaava johtaja ovat osallistuneet valiokunnan kokouksiin. Kokouksissa käsiteltiin henkilöstön ja johtoryhmän palkitsemisjärjestelmiä sekä seuraajasuunnittelua.

6. Toimitusjohtaja

Toimitusjohtaja on osakeyhtiölain mukainen toimielin. Toimitusjohtaja hoitaa yhtiön juoksevan hallinnon hallituksen antamien ohjeiden mukaisesti. Osakeyhtiölain mukaan toimitusjohtaja vastaa siitä, että yhtiön kirjanpito on lain mukainen ja varainhoito luotettavalla tavalla järjestetty. Lisäksi toimitusjohtaja vastaa yhtiön operatiivisesta toiminnasta johtoryhmän avustamana, hallituksen päätösten toimeenpanosta ja toimii tytäryhtiöiden hallituksen puheenjohtajana. Toimitusjohtaja ei ole yhtiön hallituksen jäsen.

Fingridin toimitusjohtajana on vuodesta 2007 lähtien toiminut tekniikan tohtori Jukka Ruusunen (synt. 1958). Ruusunen ei omista Fingridin osakkeita eikä hänellä ole osakeperusteisia oikeuksia Fingridissä tai Fingridin kanssa samaan konserniin kuuluvissa yhtiöissä.

7. Yhtiön johtaminen

Fingridillä on keskeinen vastuu Suomen sähkön siirrosta kantaverkossa, ja siten koko yhteiskuntamme toiminnasta. Siksi on tärkeää varmistaa toiminnan yhteiskunnallinen hyväksyttävyys yhteisellä arvopohjalla ja toimintaperiaatteilla (Code of Conduct). Toiminnassa noudatetaan soveltuvaa lainsäädäntöä ja kansainvälisiä sopimuksia, kuten myös hallituksen hyväksymiä periaatteita ja johtoryhmän hyväksymiä politiikkoja. Fingridin toimintaperiaatteet on julkaistu yhtiön internetsivuilla.

Fingridin johdon ensisijainen tehtävä on huolehtia tehokkaasti yhtiön perustehtävien hoitamisesta. Toiminta perustuu asiakkaiden ja yhteiskunnan tarpeiden tyydyttämiseen yhtiöjärjestyksen, osakassopimusten, sähköverkkoluvan ja sähkömarkkinalain veloitteet huomioiden ottaen.

Yhtiön toimintaa johdetaan matriisissa neljän näkökulman kautta. Näkökulmat ovat: asiakkaat ja sidosryhmät, talous ja liiketoiminnan kehitys, sisäiset prosessit (siirtokapasiteetin varmistaminen, käyttövarmuuden hallinta ja sähkömarkkinoiden toiminnan edistäminen) sekä henkilöstö ja osaaminen.

Toiminnallinen organisaatio on järjestetty toimintoiksi. Toimintojen johtajat muodostavat yhtiön johtoryhmän. Hallitus hyväksyy yhtiön perusorganisaation toimintotasolla.

Merkittävät erityistehtävät eriytetään ja organisoidaan tarvittaessa erilliseen yhtiöön. Tällaisia tehtäviä ovat esimerkiksi sähkömarkkinoiden erityispalvelut, kuten tehoreservijärjestelmän hallinnoiminen ja sähkön alkuperätakuujärjestelmästä huolehtiminen, jotka toteutetaan emoyhtiön täysin omistamassa tytäryhtiössä Finextra Oy:ssä.

7.1 Johtoryhmä

Johtoryhmä tukee Fingridin toimitusjohtajaa yhtiön johtamisessa ja päätöksenteossa. Sen tehtäviä ovat:

- strategian määrittäminen, toteutus ja valvonta
- strategian viestintä ja jalkauttaminen
- toimintasuunnitelman ja budjetin laadinta
- talousohjaus ja riskienhallinta
- resurssien suunnittelu, hankinta ja ohjaus
- ulkoinen tiedottaminen ja sidosryhmätoiminta
- asioiden valmistelu hallitukselle
- johtoryhmätyön kehittäminen.

Kukin johtoryhmän jäsen vastaa oman vastuualueensa organisaation päivittäisistä liiketoiminnoista sekä operatiivisten päätösten toteuttamisesta.

Yhtiön johtoryhmään kuuluivat vuonna 2015 toimitusjohtaja Jukka Ruususen lisäksi varatoimitusjohtaja, DI Kari Kuusela (1955) omaisuuden hallinta, varatoimitusjohtaja, DI Juha Kekkonen (1950) sähkömarkkinakehitys, johtaja, tekniikan lisensiaatti Jussi Jyrinsalo (1964) asiakkaat ja kantaverkkosuunnittelu, johtaja, VTM, KTM Tiina Miettinen (1963) henkilöstö ja viestintä, johtaja, KTM Jan Montell (1968) talous ja rahoitus, johtaja, DI Reima Päivinen (1958) käyttötoiminta ja johtaja, DI Kari Suominen (1964) ICT. Lisäksi lakiasiaintoiminta osallistuu johtoryhmän kokouksiin.

Yhtiön johtoryhmä kokoontui vuoden 2015 aikana 15 kertaa.

8. Neuvottelukunta

Yhtiön johdon apuna on 10–14 hengen neuvottelukunta, joka toimii yhdyssiteenä yhtiön ja sen asiakkaiden ja muiden sidosryhmien välillä. Neuvottelukunta on neuvoo antava elin, joka antaa asiakasnäkökulmasta näemyksiä yhtiön kantaverkkoliiketoimintaan ja asiakkaille tarjottaviin palveluihin liittyen. Neuvottelukunta edustaa laajasti sähkön tuottajia, siirtäjiä, myyjiä, käyttäjiä ja muita sähkömarkkinatoimijoita.

Neuvottelukunnasta on määrätty Fingridin yhtiöjärjestyksessä. Yhtiön hallitus vahvistaa vuosittain neuvottelukunnan työskentelyä koskevan ohjesäännön ja nimitää sen jäsenet. Neuvottelukunnan jäsenten toimikausi on kolme vuotta. Toimitusjohtaja ja yhtiön asiakkuuksista vastaava johtaja osallistuvat neuvottelukunnan kokouksiin.

Neuvottelukunnan kokoonpano on kuvattu yhtiön internetsivuilla.

Neuvottelukunta kokoontui vuoden aikana neljä kertaa. Neuvottelukunta käsitteli vuoden aikana uuteen kantaverkkotariffirakenteeseen ja markkinoiden toimintaan liittyviä asioita sekä kantaverkon rajaukseen liittyviä kysymyksiä.

9. Tilintarkastus ja sisäinen tarkastus

9.1 Tilintarkastus

Yhtiön tilintarkastajana toimii yhtiökokouksen valitsema KHT-yhteisö. Yhtiön tilintarkastaja tarkastaa kukin tilikauden kirjanpidon, tilinpäätöksen ja hallinnon sekä antaa niistä tilintarkastuslaissa tai muualla lainsäädännössä edellytetyt raportit yhtiökokoukselle. Tilintarkastaja raportoi työstään, havainnoistaan ja suosituksistaan hallitukselle ja voi lisäksi hallituksen tai toimivan johdon toimeksiannosta suorittaa muita varmenusluonteisia tehtäviä.

Vuoden 2015 varsinainen yhtiökokous valitsi yhtiön tilintarkastajaksi KHT-yhteisö PricewaterhouseCoopers Oy:n. Yhtiön päävastuullisena tilintarkastajana toimii KHT Jouko Malinen. Yhtiökokous päätti, että tilintarkastajalle maksetaan palkkio ja kulut korvataan yhtiön hyväksymän laskun mukaan.

Tilintarkastajan palkkiot, 1 000 €	2015	2014
Tilintarkastuspalkkiot	45	50
Muut palkkiot	74	150
YHTEENSÄ	119	200

9.2 Sisäinen tarkastus

Yhtiön sisäisen tarkastuksen toimintamallista päättää hallitus. Sisäinen tarkastus toimii tarkastusvaliokunnan käsittelemien ja hallituksen hyväksymien suunnitelmien pohjalta. Tarkastustulokset raportoidaan tarkastuskohteelle, toimitusjohtajalle, tarkastusvaliokunnalle ja hallitukselle. Yhtiössä toimii hallituksen päätöksellä KHT-yhteisölle ulkoistettu sisäinen tarkastus. Hallinnollisesti sisäinen tarkastus toimii yhtiön toimitusjohtajan alaisuudessa. Sisäinen tarkastus tarjoaa järjestelmällisen lähestymistavan yhtiön riskienhallinta-, valvonta-, johtamis- ja hallintoprosessien tehokkuuden arviointiin ja kehittämiseen ja varmentaa riippumattomana osapuolena niiden riittävyden ja toimivuuden. Sisäisellä tarkastuksella on valtuudet toteuttaa selvityksiä ja saada pääsy kaikkeen tarkastuksen kannalta olennaiseen informaatioon. Yhtiön sisäinen tarkastus tekee yhtiön eri prosesseihin liittyviä riskiperusteisia auditointeja.

Deloitte & Touche Oy toimi vuonna 2015 yhtiön sisäisenä tarkastajana ja teki yhteensä kolme (3) tarkastusta. Tarkastukset koskivat yhtiön hankintatoimia, vakuustoimintaa ja kunnonhallinnan hankintoja. Deloitte & Touche Oy:lle tarkastustehtävistä maksetut palkkiot olivat yhteensä 43 000 euroa.

10. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

10.1 Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintaperiaatteet

Fingridissä sisäinen valvonta on luontainen osa yritystoimintaa ja käsittää kaikki ne toimintatavat ja menetelmät, joiden tavoitteena on varmistaa

- yhtiön strategian mukainen, tehokas ja tuloksellinen toiminta,
- taloudellisen ja johtamisinformaation luotettavuus ja eheys,
- omaisuuden turvaaminen,
- soveltuvien lakien, määräyksien, sääntelyn, sopimusten ja yhtiön omien hallinto- ja toimintaohjeiden laatu ja noudattaminen sekä
- korkeatasoinen riskienhallinta.

Riskienhallintaa suunnitellaan kokonaisvaltaisesti ja sen tavoitteena on kattavasti tunnistaa, arvioida, seurata ja suojautua erilaisilta yhtiön toimintaan, ympäristöön, henkilöstöön ja omaisuuteen kohdistuvilta uhkatekijöiltä ja riskeiltä. Yhtiön perustehtävän luonteen vuoksi riskejä tarkastellaan myös yhteiskunnan näkökulmasta.

Jatkuvuuden hallinta on osa riskienhallintaa. Toiminnan tarkoitus on parantaa organisaation valmiuksia varautua ja reagoida parhaalla mahdollisella tavalla erilaisen riskien toteutumiseen ja varmistaa toiminnan jatkuvuus näissä tilanteissa.

Toimiva sisäinen valvonta perustuu hyvään johtamiseen, terveeseen yrityskulttuuriin, tarkoituksenmukaisesti toimiviin menettelytapoihin ja prosesseihin, riittäviin valvontatoimenpiteisiin, avoimeen ja läpinäkyvään tiedonvälitykseen, toimintojen ja prosessien jatkuvaan seurantaan ja kehittämiseen sekä riippumattomaan varmennukseen.

Lisää informaatiota sisäisestä valvonnasta sekä riskienhallinnasta ja merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä löytyy yhtiön internetsivuilta www.fingrid.fi ja hallituksen toimintakertomuksesta.

10.2 Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen ja vastuunjako

10.2.1 Hallitus

Yhtiön hallitus on vastuussa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja hyväksyy vuosittain sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet. Hallitus päättää osana yhtiön strategiaa ja toimintasuunnitelmaa strategisista riskeistä ja niitä koskevista hallintatoimenpiteistä sekä valvoo niiden toteuttamista. Hallitus päättää yhtiön sisäisen tarkastuksen toimintamallista. Hallitus saa säännöllisesti sisäisen tarkastuksen ja tilintarkastuksen raportit sekä vähintään vuosittain tilannekatsauksen yhtiön toimintaan liittyvistä strategisista riskeistä ja jatkuvuusuhkista sekä niiden hallinnasta ja toteutumisista.

10.2.2 Linjajohto ja muu organisaatio

Toimitusjohtaja vastaa johtoryhmän avustamana yhtiön hallinnon, päätösmenettelyjen, valvonnan ja riskienhallinnan toimeenpanosta ja ohjeistuksesta sekä yhtiötason strategisten riskien ja jatkuvuusuhkien arvioinnista sekä niihin liittyvästä riskienhallinnasta.

Toimintojen johtajat vastaavat vastuualueidensa hallinnon, päätösmenettelyjen, kontrollien ja riskienhallinnan käytännön toteuttamisesta ja poikkeamaraportoinnista sekä tarkemman ohjeistuksen riittävydestä. Jatkuvuuden hallinnan uhkakuville nimetyt johtajat vastaavat jatkuvuuden hallinnan suunnitelmien ja ohjeistuksen laadinnasta ja ylläpidosta sekä riittävän koulutuksen ja harjoittelun järjestämisestä.

Talous- ja rahoitusjohtaja vastaa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan yhtenäisen toimintatavan edellyttämien yhtiötason menettelytapojen, kontrollien ja seurannan järjestämisestä. Lakiasiaainjohtaja vastaa yhtiötasolla merkittävimpien sopimusten ja sisäisen ohjeistuksen laillisuudesta ja säädösten mukaisuudesta sekä tässä tarvittavista menettelytavoista. Jokainen fingridiläinen on velvollinen tunnistamaan ja raportoimaan havaitsemansa riskit ja kontrollipuutteet ja toteuttamaan sovitut riskienhallinnan toimenpiteet.

10.3 Taloudelliseen raportointiin liittyvän sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

Talousraportointiprosessiin liittyvät sisäisen valvonnan järjestelmät ovat osa Fingridin sisäisen valvonnan suurempaa kokonaiskuvaa.

10.3.1 Talousraportointiprosessin kontrolliympäristö

Konserni käsittää emoyhtiö Fingrid Oyj:n lisäksi sataprosenttisesti omistetun tytäryhtiön Finextra Oy:n. Osakkuusyhtiöitä ovat eSett Oy (omistus 33,3 %) ja Nord Pool AS (omistus 18,8 %). Konsernilla ei ole yhteisyrityksiä.

Yhtiön taloushallinto vastaa keskitetysti konsernin talousraportoinnista sekä talousraportoinnin sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta. Yhtiössä raportoidaan

taloudellisesta kehityksestä kuukausitasolla johtoryhmälle ja budjettivastuullisille sekä toimintojen ja yksiköiden esimiehille. Raportointiin sisältyy tietoa kunkin oman vastuualueen tuotoista, kustannuksista ja investoinneista. Ulkoisen laskennan raporttien lisäksi raportointi sisältää laajasti liiketoimintatietoa sisältävää raportointia, jota tuotetaan sisäisen laskennan ja talousohjausjärjestelmän avulla.

Tilinpäätösstandardien tulkinta ja soveltaminen on keskitetty konsernin taloushallintoon, joka seuraa laskentastandardeja (IFRS, FAS), ylläpitää tilikarttaa, laatii tilinpäätöksen sisäistä ohjeistusta ja vastaa taloudellisen raportoinnin prosessista. Prosessi on dokumentoitu ja se määrittelee miten, missä aikataulussa ja missä järjestyksessä kuukausittainen talousraportti laaditaan.

Fingrid laatii konsernitilinpäätöksen ja osavuositarkastukset kansainvälisten EU:n hyväksymien IFRS-raportointistandardien ja arvopaperimarkkinalain mukaisesti. Toimintakertomus ja konsernin emoyhtiön tilinpäätös laaditaan Suomen kirjanpitolain sekä kirjanpitolautakunnan ohjeiden ja lausuntojen mukaisesti.

Seuraavassa yksityiskohtaisemmin selostettavat talousraportointiprosesseihin liittyvät sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmät ja menettelytavat on suunniteltu sen varmistamiseksi, että yhtiön talousraportointi olisi luotettavaa, ehyttä ja oikea-aikaista, ja että julkistettavat taloudelliset raportit antaisivat olennaisesti oikeat ja riittävät tiedot Fingridin taloudesta.

10.3.2 Talousraportointiprosessin roolit ja vastuut

Fingridin hallitus on ensisijaisesti vastuussa taloudelliseen raportointiin liittyvästä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintaperiaatteiden määrittämisestä ja huolehtii siitä, että näitä periaatteita noudatetaan yhtiössä. Hallitus käsittelee ja hyväksyy osavuositarkastukset, toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen. Tarkastusvaliokunta avustaa hallitusta tässä tehtävässä seuraamalla yhtiön sisäisen valvonnan, sisäisen tarkastuksen ja riskienhallintajärjestelmien tehokkuutta.

Konsernin taloustoiminto vastaa taloudellisen raportointiprosessin kehittämisestä mm. seuraamalla talo-

usraportointiin liittyvien kontrollien kehitystarpeita, valvomalla em. kontrollien riittävyttä ja tehokkuutta sekä huolehtimalla ulkoisen raportoinnin oikeellisuudesta, ajantasaisuudesta ja raportointiin liittyvien säännösten noudattamisesta.

Yhtiön tilintarkastaja sekä sisäinen tarkastaja tekevät hallituksen hyväksymän suunnitelman mukaisesti tarkastuksia taloudelliseen raportointiin liittyen.

10.3.3 Talousraportointiprosessin riskienhallinta, kontrollitoimenpiteet sekä seuranta

Riskienhallintaan liittyviä kontrolleja asetetaan koko konsernin laajuudelle, kaikille konsernin tasoille ja yksiköille. Esimerkkejä kontrolleista ovat mm. sisäiset ohjeistukset, hyväksymismenettelyt ja -valtuudet, ristiintarkistukset sisäiseen laskentaan, täsmäytykset, varmistukset, operatiivisen tehokkuuden arviointi, omaisuuden turvaaminen ja tehtävien eriyttäminen. Konsernin taloushallinto on vastuussa taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvistä vastaavista kontrollirakenteista.

Budjetointiprosessin valvonnan perustana on budjetointiohje, jonka määrittämisestä ja keskitetystä ylläpitämisestä ja noudattamisen seurannasta vastaa konsernin taloushallinto. Periaatteita sovelletaan yhdenmukaisesti koko konsernissa, ja käytössä on yhdenmukainen raportointijärjestelmä.

Toimintojen tehokkuuden, tarkoituksenmukaisuuden ja taloudellisen raportoinnin oikeellisuuden varmistamisessa keskeinen ohjaus- ja valvontaprosessi on kuukausittainen johdon talousraportointi ja sen yhteydessä tehtävät analyysit. Analyyseissa verrataan toteutuneen liiketoiminnan tulosta tuotto- ja kulukomponentteittain budjettiin ja edelliseen vuoteen sekä budjettia neljännesvuosittain ylläpidettävään ennusteeseen. Kassavirran ja investointien seuranta on osa tätä prosessia.

Kuukausiraportoinnin oikeellisuuden varmistamisessa hyödynnetään yhtiön talousohjausjärjestelmää, jonka avulla yhtiön controllerit ja yksiköiden päälliköt pysyvät valvomaan oleellisia virheitä ja poikkeamia. Taloudellisen raportoinnin oikeellisuus varmistetaan myös

huolehtimalla hyvästä tietoturvasta ja tietohallinnosta. Vaarallisia työyhdistelmiä vältetään mahdollisuuksien mukaan. Käyttöoikeuksia tarkastellaan säännöllisesti ja ne määräytyvät sen mukaan, missä asemassa henkilö on organisaatiossa. Talousohjausjärjestelmän ja kirjanpitojärjestelmän tietokantojen varmistukset tehdään säännöllisesti. Yhtiöllä on tietoturvapäällikkö, joka vastaa tietoverkkojen ja tietoturvan hallinnasta ja kehittämisestä sekä henkilöstön ohjeistamisesta tietoturva-asioissa.

Talousraportointiprosessien kontrolleja kehitetään osana yhtiön sisäistä valvontaa. Henkilöstöä koulutetaan valvomaan yhtiön taloudellisen raportointiprosessin tuottaman informaation oikeellisuutta liittyen kustannuspaikkaseurantaan, tiliointiin, laskujen ja tositteiden hyväksymismenettelyihin sekä budjetointiin ja toteuma-seurantaan.

Yhtiön tilintarkastaja sekä sisäinen tarkastus tekevät säännöllisesti tarkastuksia taloudellisen raportointiprosessin kontrollien toimivuuteen sekä tiedon oikeellisuuteen liittyen.

11. Lähipiiriliiketoimet

Konsernin lähipiiriin kuuluvat emoyhtiö Fingrid Oyj:n ja tytäryhtiö Finextra Oy:n lisäksi osakkuusyrietykset Nord Pool AS ja eSett Oy, yhtiön tilinpäätöksen liitteessä 26 mainitut omistajayhteisöt sekä ylin johto lähipiireineen. Ylin johto koostuu hallituksesta, toimitusjohtajasta ja johtoryhmästä. Muina lähipiirin tapahtumina on käsitelty Suomen valtion yli 50-prosenttisesti omistavien yhteisöjen kanssa tehdyt liiketoimet.

Yhtiö ei ole lainannut varoja ylimmälle johdolle, eikä yhtiöllä ole liiketoimia ylimmän johdon kanssa.

Liiketoimet lähipiirin kanssa tapahtuvat käyvin markkinahinnoin.

PALKKA- JA PALKKIOSELVITYS

12. Palkitsemisen päätöksentekojärjestys

Yhtiökokous päättää hallituksen jäsenten ja tilintarkastajan palkkioista. Fingridin hallitus hyväksyy toimitusjohtajan ja yhtiön muun johdon palkat, kunkin vuoden palkitsemisjärjestelmät sekä henkilöstön palkitsemisen periaatteet.

13. Palkitsemisen keskeiset periaatteet Fingridissä

13.1 Hallituksen jäsenten palkkiot ja muut etuudet

Kullekin hallituksen jäsenelle maksetaan kiinteä vuosipalkkio ja kokouspalkkio. Kokouspalkkio maksetaan myös valiokunnan kokouksista. Hallituksen jäsenillä ei ole käytössä osake- tai osakeperusteista palkitsemisjärjestelmää tai lisäeläkejärjestelmiä. Fingrid ei myöskään maksa hallituksen palkkioista eläkemaksuja.

13.2 Yhtiön johdon palkitsemisjärjestelmä

Johtoryhmän jäsenten kokonaispalkkaus muodostuu kiinteästä kokonaispalkasta, yksivuotisesta bonusohjelmasta ja kolmevuotisesta pitkän tähtäimen kannustinohjelmasta. Yksivuotisen bonusohjelman enimmäismäärä on toimitusjohtajan osalta 25 prosenttia ja muiden johtoryhmän jäsenten osalta 20 prosenttia vuosipalkasta. Pitkän tähtäimen kannustinohjelman vuosittainen enimmäismäärä on toimitusjohtajan osalta 35 prosenttia ja muiden johtoryhmän jäsenten osalta 25 prosenttia.

Yksivuotisessa bonusohjelmassa mitataan kustannustehokkuutta, asiakastyytyvääisyyttä, työyhteisön toimivuutta ja johtamista. Lisäksi mitataan johtoryhmän jäsenten oman vastuualueen keskeisten tavoitteiden saavuttamista. Pitkän tähtäimen kannustinohjelman mittareina ovat käyttövarmuus, sähkömarkkinoiden toiminta ja omistaja-arvo. Yhteiskuntavastuu otetaan huomioon sekä yksivuotisessa että pitkätähtäimen kannustinohjelmassa.

Fingridin johtoryhmän jäsenillä ei ole käytössä osake- tai osakeperusteista palkitsemisjärjestelmää tai lisäeläkejärjestelmiä.

Toimitusjohtajan toimitusjärjestelmän ehdot on määritelty erillisessä toimitusjohtajasopimuksessa, joka on hallituksen hyväksymä. Toimitusjohtajan eläkeikä ja eläkekartuma määräytyvät yleisen työeläkelainsäädännön mukaan.

Toimitusjohtajan irtisanomisaika on molemminpuolisesti 6 kuukautta. Mikäli yhtiö irtisanoa toimitusjohtajan, maksetaan irtisanomisajan palkan lisäksi yhdeksän kuukauden kiinteää palkkaa vastaava rahasumma.

13.3 Henkilöstön palkitseminen

Henkilöstön palkkaus määräytyy työtehtävän sisällön, pätevyyden, kokemuksen ja tuloksien mukaisesta peruspalkasta, strategian tehokasta toimeenpanoa ohjaavasta vuosittaisesta laatupalkkiosta sekä henkilökohtaisen suorituksen johtamista tukevista kannustepalkkioista. Palkitsemista täydentävät yhtiön järjestämät muut edut ja työaikajoustot. Laatupalkkioiden perustana olevia tuloksia mitataan vuosittain määriteltävillä yhtiö- ja toimintotason mittareilla. Kannustepalkkioita maksetaan hyvistä työsuorituksista osana henkilökohtaisen suorituksen päivittäisjohtamista.

14. Palkitsemisraportti

14.1 Hallitus

Varsinainen yhtiökokous vahvisti 14.4.2015 seuraavat kuukausipalkkiot hallituksen jäsenille:

- hallituksen puheenjohtaja 2 400 euroa
- hallituksen varapuheenjohtaja 1 300 euroa
- hallituksen jäsenet 1 000 euroa.

Lisäksi päätettiin, että hallituksen jäsenille maksetaan 600 euroa kokouspalkkiota jokaisesta hallituksen sekä valiokunnan kokouksesta, johon jäsen on osallistunut. Vuonna 2015 hallitus kokoontui 10 kertaa, tarkastusvaliokunta 5 kertaa ja palkitsemisvaliokunta 4 kertaa.

Hallitukselle maksetut kokonaispalkkiot vuonna 2015:

	Hallituksessa vuonna 2015	Palkkiot yhteensä 2015*	Hallituksessa vuonna 2014	Palkkiot yhteensä 2014*
Puheenjohtaja Helena Walldén	1.1.–31.12.	37 800	1.1.–31.12.	42 000
Varapuheenjohtaja Juha Majanen	1.1.–31.12.	21 000	1.1.–31.12.	28 200
Juhani Järvi, hallituksen jäsen	1.1.–31.12.	19 200	6.6.–31.12.	13 400
Sirpa Ojala, hallituksen jäsen	1.1.–14.4.	5 200	1.1.–31.12.	22 200
Sanna Syri, hallituksen jäsen	14.4.–31.12.	12 800	–	–
Esko Torsti, hallituksen jäsen	1.1.–31.12.	18 000	1.1.–31.12.	23 400
Matti Rusanen, hallituksen jäsen			1.1.–12.6.	11 400
Timo Ritonummi, varajäsen			1.1.–12.6.	1 350
Niko Ijäs, varajäsen			1.1.–12.6.	1 350
Marja Hanski, varajäsen			1.1.–12.6.	1 950
Katja Salovaara, varajäsen			1.1.–12.6.	1 350
Ari Hakala, varajäsen			1.1.–6.6.	1 350
Eeva Grannenfelt, varajäsen			6.6.–12.6.	–

* Sisältää vuosipalkkion ja kokouspalkkiot.

14.2 Toimitusjohtaja ja johtoryhmä

Seuraava taulukko havainnollistaa toimitusjohtajan ja muiden johtoryhmän jäsenten maksuperusteiset palkkiot ja etuudet vuodelta 2015:

	Palkat ja luontoisedut	Muuttuva tulospalkkio*	2015	2014
Toimitusjohtaja	253 500	70 900	324 400	332 900
Johtoryhmä	958 500	188 600	1 147 100	1 104 700
YHTEENSÄ	1 212 000	259 500	1 471 500	1 437 600

* Vuodelta 2014 ansaittu ja vuonna 2015 maksettu tulospalkkio