

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

[5.3.2021]

FINGRID

Sisällysluettelo

1	Yleistä	3
2	Kuvaus Fingridin hallintoelimistä	3
3	Yhtiökokous	3
3.1	Osakkeenomistajien nimitystoimikunta.....	4
4	Hallitus	5
4.1	Hallituksen tehtävät.....	5
4.2	Hallitus vuonna 2020.....	6
4.3	Hallituksen monimuotoisuus.....	11
5	Hallituksen valiokunnat	11
5.1	Tarkastusvaliokunta	11
5.2	Palkitsemisvaliokunta.....	12
6	Toimitusjohtaja ja hänen sijaisensa	12
7	Yhtiön johtaminen	12
7.1	Johtoryhmä	13
8	Neuvottelukunta	14
9	Sisäinen valvonta ja riskienhallinta	14
9.1	Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintaperiaatteet	14
9.2	Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen ja vastuunjako.....	15
9.2.1	Hallitus	15
9.2.2	Linjajohto ja muu organisaatio.....	15
9.3	Taloudelliseen raportointiin liittyvän sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen	15
9.3.1	Talousraportointiprosessin kontrolliympäristö	15
9.3.2	Talousraportointiprosessin roolit ja vastuut	16
9.3.3	Talousraportointiprosessin riskienhallinta, kontrollitoimenpiteet sekä seuranta	16
10	Tilintarkastus ja sisäinen tarkastus	17
10.1	Tilintarkastus.....	17
10.2	Sisäinen tarkastus.....	17
11	Lähipiiriliiketoimet	18
12	Sisäpiirihallinnon keskeiset menettelytavat	18

FINGRID

1 Yleistä

Fingrid on julkinen osakeyhtiö, ja sen hallinnointi perustuu osakeyhtiölakiin, markkinoiden väärinkäyttöasetukseen, arvopaperimarkkinalakiin, yhtiöjärjestykseen ja osakassopimukseen. Fingrid noudattaa toiminnassaan Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n julkaisemaa Hallinnointikoodia, koska se on laskenut liikkeeseen Irlannin ja Lontoon pörssissä noteerattuja joukkovelkakirjalainoja. Tämä selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on laadittu Hallinnointikoodin suositusten ja raportointia koskevien vaatimusten mukaisesti. Fingridin osake ei ole julkisen kaupankäynnin kohteena.

Yhtiön toimintaa säätelee ensisijaisesti 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 verkkoonsa ja kattaa kustannuksensa. Energiavirasto vahvistaa valvontajaksoittain yhtiön liiketoiminnan sallitun tuoton. Nykyiset valvontamenetelmät valvontajaksoille 2016–2019 ja 2020–2023 tulivat voimaan 1.1.2016.

Fingridin selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä 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.

Hallinnointikoodi on luettavissa kokonaisuudessaan osoitteessa www.cgfinland.fi.

2 Kuvaus Fingridin hallintoelimestä

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 jakaantuvat 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 yhtiöjärjestysmuutokset edellyttävät kuitenkin määräenemmistön kannatusta. Lisäksi B-sarjan osakkeenomistajilla on oikeus valita yksi (1) hallituksen jäsen. Ajantasaiset tiedot yhtiön osakkeiden ja äänioikeuksien kokonaismäärästä osakelajeittain julkaistaan yhtiön internetsivuilla.

Yhtiökokous vahvistaa tilinpäätöksen, päättää voitonjaosta ja valitsee tilintarkastajan ja yhtiön hallituksen, valitsee hallituksen puheenjohtajan ja 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 yhtiökokouskutsu ja muut tiedonannot lähetetään kirjattuna kirjeenä kullekin osakkeenomistajalle yhtiön osakeluetteloon merkittyyn osoitteeseen aikaisintaan neljä (4) viikkoa ja viimeistään kaksi (2) viikkoa ennen yhtiökokousta.

Yhtiö julkaisee internetsivuillaan yhtiökokouskutsun ja seuraavat tiedot vähintään 21 päivää ennen yhtiökokousta:

- ehdotukset koskien hallituksen kokoonpanoa, hallituksen jäsenten palkkioita ja tilintarkastajia
- toimielinten palkitsemisraportti
- hallituskokoonpanoa koskevan ehdotuksen valmistelussa noudatettu tapa
- hallituskokoonpanoa koskevien jäsen ehdokkaiden tiedot ja arvio ehdokkaiden riippumattomuudesta
- muut yhtiökokouksen käsiteltäviksi kuuluvat osakkeenomistajien tekemät päätösehdotukset
- yhtiökokoukselle esitettävät asiakirjat
- hallituksen päätösehdotukset
- tieto hallituksen jäsenten asettamisjärjestyksestä yhtiöjärjestyksen mukaan

Osakkeenomistajalla on oikeus saada yhtiökokouksen käsiteltäväksi asia, joka osakeyhtiölain mukaan kuuluu yhtiökokouksen päätettäväksi. Osakkeenomistajan on esitettävä vaatimuksensa asian käsittelemiseksi varsinaisessa yhtiökokouksessa siten, että yhtiö ehtii käsitellä sen ennen yhtiökokouskutsun toimittamista. Yhtiö julkaisee internetsivuillaan päivämäärän, johon mennessä osakkeenomistajan on esitettävä yhtiön hallitukselle varsinaisen yhtiökokouksen käsiteltäväksi vaatimansa asia sekä ohjeet, mihin sähköpostiosoitteeseen osakkeenomistajan vaatimus tulee lähettää.

Yhtiö asettaa internetsivuilleen yhtiökokouksen pöytäkirjan 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 poissaololleen ole painavia syitä.

Fingridin varsinainen yhtiökokous pidettiin 20.3.2020. Varsinaisen yhtiökokouksen pöytäkirja on julkaistu yhtiön internetsivuilla.

3.1 Osakkeenomistajien nimitystoimikunta

Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan tehtävät on määritelty yhtiökokouksen (28.3.2018) hyväksymässä toimikunnan työjärjestyksessä ja ovat Hallinnointikoodin suosituksen 19 mukaiset.

FINGRID

Toimikunnan tehtävänä on valmistella hallituksen jäsenten valintaa ja palkitsemista koskevat ehdotukset varsinaiselle yhtiökokoukselle sekä arvioida hallituksen toimintaa. Nimitystoimikunta on perustettu toimimaan toistaiseksi.

Nimitystoimikunta koostuu kolmesta (3) yhtiön osakkeenomistajien edustajasta sekä hallituksen puheenjohtajasta, joka toimii nimitystoimikunnan asiantuntijana. Yhtiön kolme (3) äänimäärältään suurinta osakkeenomistajaa ovat kukin oikeutettuja nimeämään toimikuntaan yhden (1) jäsenen. Mikäli osakkeenomistaja ei halua käyttää nimeämisoikeuttaan, oikeus siirtyy seuraavaksi äänimäärältään suurimmalle osakkeenomistajalle, jolla muutoin ei olisi nimeämisoikeutta.

Nimitystoimikunnan tulee tehdä ehdotuksensa varsinaiselle yhtiökokoukselle vuosittain, viimeistään seuraavaa varsinaista yhtiökokousta edeltävän tammikuun 31. päivänä.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan jäsenet 20.3.2020 alkaen ovat valtiosihteeri kansliapäällikkönä Juha Majanen, valtiovarainministeriö, nimeäjä Suomen valtio, pääomasijoitusjohtaja Jukka Reijonen, Ilmarinen, nimeäjä Keskinäinen eläkevakuutusyhtiö Ilmarinen sekä johtaja Erkko Ryyänen, OP, nimeäjä Aino Holdingyhtiö Ky. Toimikunnan jäsenen toimikausi päättyy nimeämistä seuraavan yhtiökokouksen päättyessä.

Vuoden 2020 aikana nimitystoimikunta kokoontui kaksi (2) kertaa ja osallistumisprosentti kokouksiin oli 100 %. Nimitystoimikunta valmisteli yhtiökokoukselle tehtävää esitystä hallituksen jäsenten lukumäärästä, kokoonpanosta ja palkitsemisesta sekä arvioi hallituksen toimintaa.

4 Hallitus

Fingridin yhtiökokous valitsee vuosittain hallituksen. Hallitukseen kuuluu yhtiöjärjestyksen mukaisesti viisi (5) varsinaista jäsentä. 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 sähkön tai maakaasun tuotantoa tai myyntiä harjoittavassa yhtiössä tai tällaista yritystä edustavassa toimielimessä. Yhtiökokous valitsee yhden (1) hallituksen jäsenen hallituksen puheenjohtajaksi ja yhden (1) jäsenen hallituksen varapuheenjohtajaksi. Hallituksen kutsuu koolle hallituksen puheenjohtaja tai varapuheenjohtaja.

Hallitus on päätösvaltainen, kun paikalla on yli puolet hallituksen jäsenistä, joista yksi (1) on hallituksen puheenjohtaja tai varapuheenjohtaja. Päätökset tehdään yksinkertaisella enemmistöllä laskettuna 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 strategisista linjauksista;
- hyväksyy strategian pohjalta vuosittaisen toimintasuunnitelman ja budjetin sekä valvoo sen toteuttamista ja yhtiön taloudellista tilannetta;

- hyväksyy Fingridin johtamisen periaatteet ja muut hallitustasolla määriteltävät liiketoimintaperiaatteet sekä sisäpiiriohjeen ja lähipiiritoimien seurantaan koskevat periaatteet;
- vahvistaa yhtiön toiminnassa noudatettavat arvot;
- hyväksyy hankintojen ja investointien kokonaismäärän ja sen jakautumisen eri osa-alueille sekä päättää erikseen budjetoiduista yli 10 miljoonan euron hankinnoista, investoinneista ja myynneistä sekä yli 2 miljoonan euron budjetin ulkopuolisista hankinnoista, investoinneista ja myynneistä;
- käsittelee ja hyväksyy tilintarkastussuunnitelman, tilinpäätökset, puolivuositarkastuksen ja näitä koskevat pörsstitiedotteet sekä toimintakertomuksen;
- käsittelee ja päättää varsinaiselle yhtiökokoukselle tehtävät ehdotukset osakeyhtiölain määräysten ja Hallinnointikoodin suositusten mukaisesti;
- käy vuosittain läpi yhtiön toimintaan liittyvät riskit ja niiden hallintaan liittyvät prosessit;
- päättää yhtiön sisäisen tarkastuksen toimintamallista ja vuosisuunnitelmasta sekä käsittelee sisäisen tarkastuksen raportit;
- hyväksyy yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästä annettavan selvityksen;
- käsittelee yhtiön yritysraportin vähintään kerran vuodessa;
- nimittää ja vapauttaa tehtävästään yhtiön toimitusjohtajan ja toimitusjohtajan sijaisen;
- hyväksyy yhtiön perusorganisaation ja johtoryhmän kokoonpanon;
- päättää yhtiön tytäryhtiöiden ja osakkuusyhtiöiden hallituksen jäsenien nimeämisestä sekä käsittelee tytäryhtiöiden ja osakkuusyhtiöiden toimitusjohtajien nimitysehdotukset
- päättää toimielinten palkitsemispolitiikasta ja -raportista sekä toimitusjohtajan ja johtoryhmän jäsenten palkasta ja muista etuuksista;
- 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 ja työmenetelmiään sekä toimintansa tehokkuutta;
- valitsee keskuudestaan tarkastusvaliokunnan ja palkitsemisvaliokunnan jäsenet sekä em. valiokuntien puheenjohtajat;
- nimeää neuvonantajan neuvottelukunnan, jonka tehtävänä on toimia hallituksen ja yhtiön johdon yhdyssiteenä asiakkaisiin. Neuvottelukuntaan kuuluu 10 - 14 jäsentä, jotka edustavat sähkön tuottajia, siirtäjiä, myyjiä, käyttäjiä ja muita sähkömarkkinatoimijoita. Toimikausi on kolme (3) kalenterivuotta. Hallitus vahvistaa neuvottelukunnan ohjesäännön; sekä
- käsittelee muut asiat, jotka hallituksen puheenjohtaja, hallituksen jäsen tai toimitusjohtaja on esittänyt otettavaksi esityslistalle.

4.2 Hallitus vuonna 2020

Hallituksessa olivat edustettuina vuonna 2020 Juhani Järvi (pj.), Päivi Nerg (varapj.), Anu Hämäläinen (20.3.2020 saakka), Hannu Linna (20.3.2020 lähtien), Sanna Syri ja Esko Torsti.

Hallituksen jäsenistä Juhani Järvi, Anu Hämäläinen, Hannu Linna ja Sanna Syri ovat riippumattomia yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista. Päivi Nerg ja Esko Torsti ovat riippumattomia yhtiöstä, mutta eivät merkittävistä osakkeenomistajista, koska heillä kummallakin on toimitusuhde merkittävään osakkeenomistajaan. Yhtiön toimitusjohtaja, talous- ja rahoitusjohtaja sekä lakiasiainjohtaja, joka on hallituksen sihteeri, osallistuvat hallituksen kokouksiin. Hallituksen jäsenet eivät omista osakkeita yhtiössä.

Vuoden aikana hallitus kokoontui yksitoista kertaa ja hyväksyi tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen vuodelta 2019 sekä päätti Fingridin strategiasta, vuoden 2021 budjetista ja toimintasuunnitelmasta, sisäisen tarkastuksen suunnitelmasta 2020, yhtiön sisäisestä tarkastajasta vuosille 2021 – 2022, kantaverkkohinnoittelusta vuodelle 2021, uusista investoinneista kantaverkkoon ja ICT:hen, toimintaperiaatteista, johtamisen periaatteista, yritystalouden periaatteista, lähipiiriperiaatteista sekä kriisiviestintäperiaatteista, johdon palkitsemisesta sekä kaikista olennaisista yhtiöön vaikuttavista periaatteista. Lisäksi hallitus käsittelee kokouksissaan merkittäviä investointeja kuten Suomen ja Ruotsin

FINGRID

välistä kolmatta vaihtosähköyhteyttä ja Metsälinjaa, Datahub-hankkeen etenemistä ja sähköjärjestelmän murroksen vaikutusta yhtiön toimintaan. Hallituksen kokouksissa vieraili yhtiön asiakkaita, jotka esittivät näkemyksiään Fingridin toiminnasta erilaisten asiakkaiden näkökulmasta.

Fingridin hallitus 2020

Nimi	Syntymävuosi	Koulutus	Päätoimi ja riippumattomuus	Läsnäolo hallituksen kokouksissa	Läsnäolo valiokuntakokouksissa
Puheenjohtaja Juhani Järvi	1952	KTM	Hallitustyö, riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista	11/11	Tarkastusvaliokunta 4/4 Palkitsemisvaliokunta 3/3
Varapuheenjohtaja Päivi Nerg	1958	MMM, agronomi	Valtiovarainministeriö, alivaltiosihteeri, riippumaton yhtiöstä, ei-riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista	11/11	Tarkastusvaliokunta 3/4 (jäsen 20.3.2020 alkaen) Palkitsemisvaliokunta 1/3 (jäsen 20.3.2020 saakka)
Anu Hämäläinen	1965	KTM	Wärtsilä Oyj Abp, rahoitusjohtaja, riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista	1/11 (jäsen 20.3.2020 saakka)	Tarkastusvaliokunta 1/4 (jäsen 20.3.2020 saakka)
Hannu Linna	1955	DI, eMBA	Hallitustyö, riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista	10/11 (jäsen 20.3.2020 alkaen)	Palkitsemisvaliokunta 2/3 (jäsen 20.3.2020 alkaen)
Sanna Syri	1970	TkT	Aalto-yliopisto, professori, riippumaton yhtiöstä, riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista	11/11	Tarkastusvaliokunta 4/4
Esko Torsti	1964	VTL	Keskinäinen Eläkevakuutusyhtiö Ilmarinen, johtaja, riippumaton yhtiöstä ja ei-riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista	11/11	Palkitsemisvaliokunta 3/3

Hallituksen jäsenet 31.12.2020

Juhani Järvi, puheenjohtaja

Kauppätieteiden maisteri, s. 1952
Hallituksen jäsen 6.6.2014 lähtien

Päätoimi:
Hallitustyö

Aiemmat toimet:

Rautakesko Oy, johtaja, kansainväliset projektit 2013-2015
Rautakesko Oy, johtaja, talous ja riskienhallinta, 2010-2013, kehitysjohtaja 2007-2010
Kesko Oyj, varatoimitusjohtaja, pääjohtajan varamies 2005-2007, CFO 1998-2005
Patria Industries Oyj, talous- ja rahoitusjohtaja, CFO 1997-1998
Wärtsilä-konserni, Wartsila Diesel North America, Inc., CFO 1994-1997
Wärtsilä-konserni, Sanitec Oy, CFO 1991-1993
Wärtsilä Oyj, talousjohtaja 1989-1991, 1985-1987 eri tehtäviä 1980-1985
Wärtsilä-konserni, Cimcorp Inc., tehtaanojohtaja 1988-1989, CFO 1987-1988

Aiemmat luottamustehtävät:

MetsäTissue Oyj, hallituksen jäsen 2009-2017
A.Ahlström Kiinteistöt Oy, hallituksen jäsen 2014-2016
Suomalais-eestiläinen kauppayhdistys SEKY, hallituksen puheenjohtaja 2013-2016
Luottokunta, hallituksen jäsen 2005-2007
SATO Oyj, hallituksen jäsen 2004-2007, tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja 2006-2007
Rimi Baltic AB, hallituksen jäsen 2005-2006, tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja 2006
Citycon Oyj, hallituksen jäsen 2001-2004

Riippumaton yhtiöstä, riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista.

Ei osakeomistuksia yhtiössä eikä yhtiön kanssa samaan konserniin kuuluvissa yhtiöissä.

Päivi Nerg, varapuheenjohtaja

MMM, agronomi, s. 1958
Hallituksen jäsen 28.3.2018 lähtien

Päätoimi:
Valtiovarainministeriö, alivaltiosihteeri 2018-

Keskeiset luottamustehtävät:

Gasgrid Finland Oy, hallituksen jäsen 2020-
Suomen Itsenäisyyden juhlarahasto Sitra, hallituksen puheenjohtaja 2020-
Palosuojelurahasto, hallituksen puheenjohtaja 2020-
Suomen Rahapaja Oy, hallituksen jäsen 2018-

Aiemmat toimet:

Sisäministeriö, kansliapäällikkö, 10/2012-12/2017
Valtiovarainministeriö, hallinto- ja kehitysjohtaja, ylijohdaja, konserniohjaus, hallinnonalan ohjaus, ministeriön keskushallinto, valmiuspäällikkö, 8/2009-9/2012
Itä-Suomen yliopisto, yliopistohankkeen projektijohtaja, 6/2007-8/2009
Kuopion yliopisto, hallintojohtaja, 6/2002-8/2009
Kuopion yliopisto, koulutus- ja kehittämiskeskus, johtaja, 8/1996-5/2002
Atria Oyj, henkilöstö- ja laatujohtaja, johtoryhmän jäsen, 1994-7/1996
Itikka-Lihapolar Oy, laatu- ja kehityspäällikkö, 9/1990-12/1993
Lihapolar Oy/Lihakunta, laboratoriopäällikkö, 9/1988-8/1990

FINGRID

Lihapolar Oy/Lihakunta, laadunvalvonnan esimies, 5/1986-8/1988

Riippumaton yhtiöstä, ei-riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista.
Ei osakeomistuksia yhtiössä eikä yhtiön kanssa samaan konserniin kuuluvissa yhtiöissä.

Hannu Linna

DI, eMBA, s. 1955

Hallituksen jäsen 20.3.2020 lähtien

Päätoimi:
hallitustyö

Aiemmat toimet:

Vaasan Sähkö Oy:n toimitusjohtaja 2001–2018

Korpelan Voima kuntayhtymän toimitusjohtaja 1994–2001

Mellano Oy:n toimitusjohtaja 1992–1994

sekä useita muita toimia ja työsuhteita

Aiemmat luottamustehtävät:

EPV Energia Oy, hallituksen jäsen 2001–2019

Voimapiha Oy (Indalsälven), hallituksen jäsen, 2013–2018

Vapo Oy/VapoTimber Oy, hallituksen jäsen 2009–2017

Energiateollisuus ry., hallituksen jäsen 2008-2009 ja 2015-2017

Power-Deriva Oy, hallituksen jäsen, 2006-2018

sekä useita muita luottamustehtäviä

Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista.

Ei osakeomistuksia yhtiössä eikä yhtiön kanssa samaan konserniin kuuluvissa yhtiöissä.

Sanna Syri

Tekniikan tohtori, s. 1970

Hallituksen jäsen 14.4.2015 lähtien

Päätoimi:

Aalto-yliopisto, professori, energiatekniikka ja energiatalous, insinööritieteiden korkeakoulu, konetekniikan laitos 2010-

Aalto-yliopisto, Konetekniikan laitoksen varajohtaja 2016-

Keskeiset luottamustehtävät:

Useita Aalto-yliopiston sisäisiä komiteajäsenyyksiä ja hallinnollisia luottamustehtäviä

Aiemmat toimet:

Valtion teknillinen tutkimuskeskus, erikoistutkija, teknologiapäällikkö 2002-2010

Suomen ympäristökeskus, erikoistutkija ja tutkija 1994-2002

IIASA (Laxenburg, Itävalta), Research Scholar, Transboundary Air Pollution -tutkimusryhmä 1998-1999

IIASA, vierailija, Transboundary Air Pollution -tutkimusryhmä 6-8/1997

IVO International Oy, diplomityöntekijä (Kalifornian yliopisto, Santa Barbara, USA)

Riippumaton yhtiöstä, riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista.

Ei osakeomistuksia yhtiössä eikä yhtiön kanssa samaan konserniin kuuluvissa yhtiöissä.

Esko Torsti

Valtiotieteiden lisensiaatti, s. 1964

Hallituksen jäsen 22.3.2012 lähtien

Päätoimi:

Keskinäinen Eläkevakuutusyhtiö Ilmarinen, Allokaatiojohtaja 2006-

Keskeiset luottamustehtävät:

M-Brain, hallituksen jäsen 2017-

William ja Ester Otsakorven säätiö, hallituksen jäsen 2014-

Suomen Punainen Risti, sijoitustoimikunnan jäsen 2012-

Aiemmat toimet:

Pohjola, sijoitusjohtaja, 2005-2006, 2001-2003

Pohjola omaisuudenhoito, toimitusjohtaja, 2003-2005

Ilmarinen, korkosijoitusjohtaja 1998-2001

SEB Helsinki, pääekonomisti 1996-1998

Riippumaton yhtiöstä, ei-riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista.

Ei omistuksia yhtiössä eikä yhtiön kanssa samaan konserniin kuuluvissa yhtiöissä.

4.3 Hallituksen monimuotoisuus

Hallituksen monimuotoisuus tukee yhtiön liiketoiminnalleen asettamien tavoitteiden saavuttamista ja niiden kehittämistä. Yhtiön tavoitteena on, että hallituksen jäsenillä on riittävä ja toisiaan täydentävä kokemus ja osaaminen yhtiön liiketoiminnan sekä yhteiskunnallisen roolinsa kannalta tärkeimmiltä osa-alueilta. Lisäksi yhtiön tavoitteena on, että hallituksen monimuotoisuutta arvioidaan ikä- ja sukupuolijakauma huomioon ottaen ja huomioiden sukupuolten välisessä jakaumassa valtion omistajaohjauksen ja muiden omistajien kulloinkin asettamia tasa-arvotavoitteita. Hallituksen kokoonpanoa koskevan ehdotuksen valmistelee nimitystoimikunta, joka koostuu kolmesta (3) yhtiön osakkeenomistajien edustajasta sekä hallituksen puheenjohtajasta, joka toimii nimitystoimikunnan asiantuntijana.

Fingridin hallituksen jäsenillä on monipuolista ja kansainvälistä liikkeenjohdon asiantuntemusta. Hallituksessa on edustettuna erityisasiantuntemusta ja kokemusta teollisuudesta ja energia-alalta, rahoituksesta ja laskentatoimesta sekä valtionhallinnosta. Hallituksen jäsenistä naisia on 40 prosenttia ja miehiä 60 prosenttia. Hallituksen jäsenten ikäjakauma vaihtelee 50 ikävuodesta 68 ikävuoteen.

5 Hallituksen valiokunnat

Hallituksella on kaksi (2) valiokuntaa: tarkastusvaliokunta ja palkitsemisvaliokunta. Hallitus hyväksyy valiokuntien työjärjestykset, jotka päivitetään säännöllisesti. Hallitus nimeää jäsenistään valiokuntien jäsenet. Kuhunkin valiokuntaan kuuluu vähintään kolme (3) jäsentä. Valiokuntien 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 valiokunnan työjärjestyksessä Hallinnointikoodin suosituksen 16 mukaisesti. Työjärjestyksen mukaan tarkastusvaliokunnan tulee lisäksi käsitellä sisäisen tarkastajan tarkastussuunnitelmat ja raportit, arvioida lakien (ml. EU:n tilintarkastusasetuksen asettamat vaatimukset) ja määräysten noudattamisprosesseja, valvoa taloudellista raportointiprosessia,

valmistella sisäisen tarkastajan valintaa koskeva prosessi sekä käsitellä harkintansa mukaan muita valiokunnan tehtäväkenttään kuuluvia asioita ja muita hallituksen erikseen päättämiä tehtäviä.

Tarkastusvaliokunnan jäsenet olivat Sanna Syri (pj. 20.3.2020 alkaen), Anu Hämäläinen (pj. 20.3.2020 saakka), Juhani Järvi ja Päivi Nerg (20.3.2020 alkaen). Valiokunta kokoontui vuoden 2020 aikana neljä (4) kertaa. Toimitusjohtaja, talous- ja rahoitusjohtaja sekä lakiasiaintohtaja ovat osallistuneet valiokunnan kokouksiin. Tarkastusvaliokunta käsiteli kokouksissaan muun muassa puolivuosisikatsauksen, tilintarkastajan raportit, sisäisen tarkastuksen raportit reservipalveluiden hankinnasta ja hallinnoinnista, investointien hallinnasta, tulospalkkiojärjestelmästä sekä rahoitustoiminnasta, yritystalouden periaatteet sekä selvityksen hallinto- ja ohjausjärjestelmästä. Lisäksi valiokunta valmisteli hallituksen päätösasioita koskien sisäisen tarkastajan valintaa sekä yhtiön taloudellista raportointia ja velkaohjelmia.

5.2 Palkitsemisvaliokunta

Palkitsemisvaliokunta on hallituksen nimeämä ja hallitusta avustava valiokunta. Hallitus on määritellyt palkitsemisvaliokunnan tehtävät valiokunnan työjärjestyksessä Hallinnointikoodin suosituksen 17 mukaisesti. Palkitsemisvaliokunnan tehtävänä on siten mm. valmistella yhtiön palkitsemispolitiikka ja -raportti. Lisäksi valiokunta valmistelee hallitukselle hyväksytyjen periaatteiden pohjalta esityksen toimitusjohtajan sekä muiden johtoryhmän jäsenten palkoista ja muista eduista. Valiokunnan tehtäviin kuuluu lisäksi toimitusjohtajan ja yhtiön johtoryhmään kuuluvien henkilöiden nimitysasioiden valmistelu ja seuraajasuunnittelu sekä muun henkilöstön palkitsemisen ja organisaation kehittämisen suunnittelu.

Palkitsemisvaliokunnan jäsenet olivat Juhani Järvi (pj.), Päivi Nerg (20.3.2020 saakka), Hannu Linna (20.3.2020 alkaen) ja Esko Torsti. Palkitsemisvaliokunta kokoontui vuoden 2020 aikana kolme (3) kertaa. Toimitusjohtaja ja henkilöstö- ja viestintäjohtaja ovat osallistuneet valiokunnan kokouksiin. Kokouksissa käsiteltiin henkilöstön sekä johtoryhmän ja toimitusjohtajan palkitsemisjärjestelmiä sekä johdon seuraajasuunnittelua ja sijaisjärjestelyitä.

6 Toimitusjohtaja ja hänen sijaisensa

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).

Toimitusjohtajan sijainen vastaa toimitusjohtajan tehtävistä hoitaessaan varatoimitusjohtajan tehtävää. Toimitusjohtajan sijaisena, varatoimitusjohtajana on vuodesta 2019 toiminut kauppatieteiden lisensiaatti, metsänhoitaja Asta Sihvonen-Punkka (synt. 1962). Hän toimii lisäksi Fingridin Markkinatoinnin johtajana sekä Fingrid Datahub Oy:n toimitusjohtajana.

Toimitusjohtaja tai hänen sijaisensa ei omista Fingridin osakkeita eikä heillä ole osakeperusteisia oikeuksia Fingridissä tai Fingridin kanssa samaan konserniin kuuluvissa yhtiöissä.

7 Yhtiön johtaminen

Fingridillä on keskeinen vastuu sähkön siirrosta Suomen kantaverkossa, ja siten koko yhteiskunnan toimintakyvystä. Fingrid noudattaa toiminnassaan soveltuvaa lainsäädäntöä ja kansainvälisiä

FINGRID

sopimuksia sekä yhtiön hallituksen hyväksymiä periaatteita sekä toimitusjohtajan hyväksymiä ja johtoryhmässä käsiteltyjä politiikkoja. Fingridin Toimintaperiaatteet on julkaistu yhtiön internetsivuilla.

Fingridin johdon ensisijainen tehtävä on huolehtia yhtiön tehokkaasta perustehtävien hoitamisesta. Yhtiön toiminta perustuu asiakkaiden ja yhteiskunnan tarpeiden tyydyttämiseen yhtiöjärjestyksen, osakassopimusten, sähköverkkoluvan ja sähkömarkkinalain velvoitteet huomioon ottaen.

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

Toiminnallinen organisaatio on järjestetty toiminnoiksi. 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 emoyhtiö Fingridin täysin omistamassa tytäryhtiössä Finextra Oy:ssä. Emoyhtiö Fingridin täysin omistama tytäryhtiö Fingrid Datahub Oy vastaa puolestaan sähkömarkkinoiden keskitetyn tiedonvaihtopalvelun ja siihen liittyvien muiden palveluiden tarjoamisesta sähkömarkkinaosapuolille sekä sähkömarkkinoiden tarvitseman rekisteröidyn tiedon hallinnoimisesta ja näiden toimintojen kehittämisestä.

7.1 Johtoryhmä

Johtoryhmä avustaa Fingridin toimitusjohtajaa ja sen tehtävänä on

- strategian valmistelu, viestintä, toimeenpano, jolla varmistetaan tehokas ja tuloksellinen toiminta sekä strategian seuranta,
- toimintasuunnitelman ja budjetin laadinta,
- talousohjaus ja riskienhallinta,
- resurssien suunnittelu, hankinta ja ohjaus,
- ulkoinen viestintä ja sidosryhmätoiminta,
- asioiden valmistelu hallitukselle ja
- johtoryhmätyön kehittäminen.

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

Yhtiön johtoryhmään kuuluivat vuonna 2020 toimitusjohtaja Jukka Ruususen lisäksi:

- varatoimitusjohtaja, KTL, MH Asta Sihvonen-Punkka (s. 1962), markkinat
- johtaja, TkL Jussi Jyrinsalo (s. 1964), kantaverkkopalvelut ja suunnittelu,
- johtaja, DI, MBA Timo Kiiveri (s. 1967), omaisuuden hallinta
- johtaja, OTK, eMBA Marina Louhija (s.1968), laki- ja toimistopalvelut, compliance ja yritysvastuu
- johtaja, VTM, KTM Tiina Miettinen (s. 1963), henkilöstö ja viestintä,
- johtaja, KTM Jan Montell (s. 1968), talous ja rahoitus,
- johtaja, DI Reima Päivinen (s. 1958), voimajärjestelmän käyttö,
- johtaja, DI, MBA Kari Suominen (s. 1964), ICT.

Yhtiön johtoryhmään kuuluvat henkilöt eivät omista Fingridin osakkeita, eikä heillä ole osakeperusteisia oikeuksia Fingridissä tai Fingridin kanssa samaan konserniin kuuluvissa yhtiöissä.

Yhtiön johtoryhmä kokoontui vuoden 2020 aikana 16 kertaa.

8 Neuvottelukunta

Fingridin hallitus nimeää 10–14 hengen neuvottelukunnan, joka toimii yhdyssiteenä yhtiön ja sen asiakkaiden välillä. Neuvottelukunta on neuvoa antava elin, joka antaa asiakasnäkökulmasta näkemyksiä yhtiön liiketoimintaan 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. 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. Kokouksissaan neuvottelukunta käsitteli muun muassa käyttövarmuuden hallintaa Suomessa ja muissa pohjoismaissa, uusiutuvan energian aiheuttamaa jatkuvasti kasvavaa siirtokapasiteetin lisäämisen tarvetta sekä sähkömarkkinoiden kehitystä. Lisäksi jokaisessa kokouksessa kuultiin asiakkaiden esityksiä ajankohtaisista asioista.

9 Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

9.1 Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintaperiaatteet

Fingridissä sisäinen valvonta on kiinteä 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.

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

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

9.2 Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen ja vastuunjako

9.2.1 Hallitus

Yhtiön hallitus on vastuussa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja hyväksyy sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet joka toinen vuosi tai tarvittaessa useammin. Hallitus määrittää osana yhtiön strategiaa ja toimintasuunnitelmaa yhtiön strategiset riskit ja niitä koskevat hallintatoimenpiteet 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, huomattavista liiketoimintariskeistä ja jatkuvuusuhkista sekä niiden hallinnasta ja toteutumisista.

9.2.2 Linjajohto ja muu organisaatio

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

Toimintojen johtajat vastaavat vastualueidensa hallinnon, päätösmenettelyjen, kontrollien ja riskienhallinnan käytännön toteuttamisesta ja poikkeamaraportoinnista sekä tarkemman ohjeistuksen riittävydestä. Jatkuvuudenhallinnan uhkakuville nimetyt johtajat vastaavat jatkuvuudenhallinnan 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. Lakiasiainjohtaja vastaa yhtiötasolla merkittävimpien sopimusten ja sisäisen ohjeistuksen laillisuudesta ja säädösten mukaisuudesta yhtiön intressit huomioiden sekä tässä tarvittavista menettelytavoista. Jokainen fingridiläinen on velvollinen tunnistamaan ja raportoimaan havaitsemansa riskit ja kontrollipuutteet ja toteuttamaan sovitut riskienhallinnan toimenpiteet.

9.3 Taloudelliseen raportointiin liittyvän sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

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

9.3.1 Talousraportointiprosessin kontrolliympäristö

Konserni käsittää emoyhtiö Fingrid Oyj:n lisäksi sataprosenttisesti omistetut tytäryhtiöt Finextra Oy:n ja Fingrid Datahub Oy:n. Lisäksi Fingrid Oyj:llä on osakkuusyritys eSett Oy (omistus 25 %). 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 vastualueen 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 sisäisen ohjeistuksen ja

vastaa taloudellisen raportoinnin prosessista. Prosessi on dokumentoitu ja se määrittelee miten, missä aikataulussa ja missä järjestyksessä kuukausittainen talousraportti laaditaan.

Fingrid laatii konsernitilinpäätöksen ja puolivuositarkastuksen kansainvälisten EU:n hyväksymien IFRS-raportointistandardien ja arvopaperimarkkinalain mukaisesti. Toimintakertomus ja konserniin kuuluvien suomalaisten yhtiöiden 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.

9.3.2 Talousraportointiprosessin roolit ja vastuut

Fingridin hallitus on ensisijaisesti vastuussa taloudelliseen raportointiin liittyvästä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintaperiaatteiden määrittelemisestä ja huolehtii siitä, että näitä periaatteita noudatetaan yhtiössä. Hallitus käsittelee ja hyväksyy puolivuositarkastuksen, 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 talousraportointiin liittyvien kontrollien kehitystarpeita, valvomalla em. kontrollien riittävyyttä 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.

9.3.3 Talousraportointiprosessin riskienhallinta, kontrollitoimenpiteet sekä seuranta

Riskienhallintaan liittyviä kontroleja asetetaan koko konsernin laajuudelle, kaikille konsernin tasoille ja yksiköille. Esimerkkejä kontroleista 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 pystyvät 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 määrättyvät 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, tiliöintiin, laskujen ja tositteiden hyväksymismenettelyihin sekä budjetointiin ja toteumaseurantaan.

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

10 Tilintarkastus ja sisäinen tarkastus

10.1 Tilintarkastus

Yhtiön tilintarkastajana toimii yhtiökokouksen valitsema Keskuskauppakamarin hyväksymä tilintarkastusyhteisö. Yhtiön tilintarkastaja tarkastaa kunkin 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 varmennusluonteisia tehtäviä.

Vuoden 2020 varsinainen yhtiökokous valitsi yhtiön tilintarkastajaksi KHT-yhteisö PricewaterhouseCoopers Oy:n. Yhtiön päävastuullisena tilintarkastajana toimii KHT Heikki Lassila. Yhtiökokous päätti, että tilintarkastajalle maksetaan palkkio ja kulut korvataan yhtiön hyväksymän kohtuullisen laskun mukaan.

Tilintarkastajan palkkiot, 1000 €	2020	2019
Tilintarkastuspalkkiot	106	114
Muut palkkiot	33	39
YHTEENSÄ	139	153

10.2 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 Keskuskauppakamarin hyväksymälle tilintarkastusyhteisölle 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 riittävyyden 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.

Vuonna 2020 yhtiön sisäisenä tarkastajana toimi Deloitte & Touche Oy, joka teki yhteensä neljä (4) tarkastusta. Tarkastukset koskivat yhtiön reservipalveluiden hankintaa ja hallinnointia, investointien

hallintaa, tulospalkkiojärjestelmää sekä rahoitustoimintoa. Deloitte & Touche Oy:lle tarkastustehtävistä maksetut palkkiot olivat yhteensä 133 920 euroa.

11 Lähipiiriliiketoimet

Konsernin lähipiiriin kuuluvat emoyhtiö Fingrid Oyj, tytäryhtiöt Finextra Oy ja Fingrid Datahub Oy sekä näiden lisäksi osakkuusyritys eSett Oy, yhtiön tilinpäätöksen luvussa 6.5 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. Yhtiön lähipiiriliiketoimet on selostettu tilinpäätöksen luvussa 7.1.

Lähipiiriliiketoimia koskevassa päätöksenteossa yhtiö huolehtii mahdollisten eturistiriitojen huomioon ottamisesta, eikä mahdollinen lähipiiriin kuuluva tai lähipiiriin kuuluvan edustaja osallistu päätöksentekoon lähipiiriliiketoimesta. Liiketoimet lähipiirin kanssa tapahtuvat käyvin markkinahinnoin. Yhtiö pitää luetteloa sen lähipiiriin kuuluvista osapuolista.

Yhtiössä noudatetaan hallituksen hyväksymiä lähipiiriperiaatteita.

12 Sisäpiirihallinnon keskeiset menettelytavat

Fingrid noudattaa markkinoiden väärinkäyttöasetusta, Nasdaq Helsinki Oy:n sisäpiiriohjetta, Central Bank of Irelandin (CBI), Ison-Britannian Financial Conduct Authorityn (FCA) ja Finanssivalvonnan ohjeiden kulloinkin voimassa olevia säännöksiä sisäpiiritiedon hallinnoinnista ja käsittelystä. Lisäksi Fingridillä on yhtiön hallituksen hyväksymä Fingrid Oyj:n sisäpiiriohje, jossa kuvataan merkittävimmät yhtiössä sovellettavat sisäpiiriasioita koskevat periaatteet. Yhtiön sisäpiirivastaavana toimii yhtiön lakiasiainjohtaja Marina Louhija.

Yhtiön pysyvään sisäpiiriin kuuluvat Fingridin hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja, johtoryhmän jäsenet sekä ne henkilöt, joilla katsotaan tehtäviensä perusteella olevan säännöllisesti pääsy Fingridiä koskevaan sisäpiiritietoon. Hankekohtaisia sisäpiirilueteloita perustetaan tarvittaessa, ja luetteloon merkitään hanketta valmistelevat, sisäpiiritietoa hankkeessa saavat henkilöt. Lisäksi yhtiö soveltaa ns. laajennettua suljettua ikkunaa henkilöihin, jotka osallistuvat tehtävissään puolivuositarkastuksen ja/tai tilinpäätöksen valmisteluun, mukaan lukien mahdolliset ulkopuoliset neuvonantajat ja asiantuntijat.

Fingridin sisäpiirisääntelyyn liittyvät luettelot eivät ole julkisia. Pääsy luetteloihin on rajattu sisäpiirivastaavaan ja häntä tehtävässään avustaviin henkilöihin.

Yhtiön sisäpiiriohjeen mukaan pysyvät tai hankekohtaiset sisäpiiriläiset sekä laajennettun suljetun ikkunan piirissä olevat henkilöt eivät saa toteuttaa omaan lukuunsa tai kolmannen osapuolen lukuun Fingridin rahoitusvälineisiin liittyviä liiketoimia kolmenkymmenen (30) päivän pituisen suljetun ajanjakson aikana ennen Fingridin tilinpäätöstiedotteen sekä yhtiön säännöllisesti antaman puolivuositarkastustiedotteen ja johdon katsauksien julkaisemista.