

**Hallinnointi**

**DESTIA**

# Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä vuodelta 2018

Destia Group Oyj on suomalainen osakeyhtiö, jonka kotipaikka on Vantaa. Yhtiön hallinnossa ja johtamisessa noudetaan Suomen osakeyhtiölakia, yhtiön yhtiöjärjystä sekä pääosin kulloinkin voimassa olevaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia.

Tämä selvitys koskee emoyhtiö Destia Group Oyj:tä ja soveltuvin osin Destia-konsernia (myöhemmin Destia). Destia poikkeaa Hallinnointikoodista noudattaen tai selittä -periaatteen mukaisesti jäljempänä mainituin tavoin. Destian tilinpäätös sisältäen toimintakertomuksen julkaistaan Destian verkkosivuilla osoitteessa [www.destia.fi](http://www.destia.fi). Tämä selvitys on laadittu toimintakertomuksesta erillisenä kertomuksena ja julkaistaan myös Destian edellä mainituilla verkkosivuilla.

Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodi löytyy osoitteesta [www.cgfinland.fi](http://www.cgfinland.fi).

## Poikkeaminen Hallinnointikoodin suosituksesta

Destia poikkeaa Hallinnointikoodin suosituksista osittain hallituskokoonpanoa koskevan ehdotuksen valmistelun, hallituksen monimuotoisuutta koskevien periaatteiden määrittelyn, yhtiökokouksien, kokouksen järjestämisen ja sen määräaikaisten sekä yhtiökokouksen osallistuvien osalta johtuen siitä, että Destialla on ainoastaan yksi osakkeenomistaja ja koska yhtiö ei enää ole listattu Nasdaq Helsinki Oy:n pörssilistalla. Niin ikään Destia poikkeaa vastaavilla perusteilla palkitsemista koskevan raportoinnin laajuudesta.

## YHTIÖKOKOUS

Varsinainen yhtiökokous pidetään vuosittain kuuden kuukauden kuluessa tilikauden päättymisestä. Ylimääräinen yhtiökokous pidetään päätöksenteon niin vaatiessa. Varsinaisessa yhtiökokouksessa käsitellään yhtiöjärjestyksen mukaan varsinaiselle yhtiökokoukselle kuuluvat asiat ja mahdolliset muut ehdotukset yhtiökokoukselle.

Merkittävimmät yhtiökokouksen päätösvaltaan kuuluvat asiat:

- hallituksen jäsenten lukumäärästä päättäminen;
- hallituksen puheenjohtajan ja jäsenten valinta;
- hallituksen ja sen valiokuntien jäsenten palkkioista ja

taloudellisista etuuksista päättäminen;

- tilintarkastajan valinta ja tilintarkastajan palkkiosta päättäminen;
- tilinpäätöksen hyväksyminen;
- hallituksen ja toimitusjohtajan vastuuvapaudesta päättäminen;
- yhtiöjärjestyksen muuttaminen;
- osakepääoman korottamisesta päättäminen; sekä
- yhtiön varojen jaosta, kuten voitonjaosta päättäminen.

Yhtiökokoukset kutsuu koolle yhtiön hallitus. Kutsu toimitetaan ainoalle osakkeenomistajalle. Osakkeenomistajan edustajalla on tehtävään osoitettu valtakirja. Yhtiökokouksesta laaditaan pöytäkirja liitteineen, jota säilytetään yhtiön pääkonttorissa. Yhtiö tiedottaa varsinaisen yhtiökokouksen päätöksistä verkkosivuillaan.

## HALLITUS JA SEN VALIOKUNNAT

### Hallitus

Destia Group Oyj:n yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiöllä on hallitus, johon kuuluu kolmesta kahdeksaan (3-8) varsinaista jäsentä. Yhtiökokous valitsee kaikki hallituksen jäsenet sekä nimittää hallituksen puheenjohtajan. Hallituksen jäsenten toimikausi kestää valitsemista ensiksi seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättämiseen saakka. Hallitus on päätösvaltainen, kun paikalla on vähintään puolet hallituksen jäsenistä. Äänten jakautuessa tasan, tulee päätökseksi puheenjohtajan kannattama mielipide.

Tällä hetkellä hallitukseen kuuluu seitsemän jäsentä. Yhtiökokous valitsi 20.6.2018 uudelleen hallituksen jäseniksi Arto Rädyn (pj), Marcus Ahlströmin, Pasi Kootan, Juha Nurmen ja Tero Telarannan sekä uusiksi jäseniksi Lasse Heinosen (varapj) ja Juhani Pitkäkosken. Uudet hallituksen jäsenet on perehdytetty yhtiön toimintaan. Hallituksen jäsenet ovat riippumattomia yhtiöstä ja suhteessa omistajaan seuraavien poikkeuksin: Lasse Heinonen, Pasi Koota ja Tero Telaranta eivät ole riippumattomia suhteessa yhtiön osakkeenomistajaan, Arto Rätty ei ole riippumaton suhteessa yhtiöön eikä

yhtiön osakkeenomistajaan. Hallitus on tehnyt työskentelystään itsearviointin vuodelta 2018. Hallituksen itsearviointin tulokset on toimitettu Destian osakkeenomistajalle.

### Hallituksen työjärjestys

Hallituksen tehtävät ovat osakeyhtiölain ja yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiön hallitukselle kuuluvat tehtävät ja vastuut. Hallitus edustaa yhtiön osakkeenomistajia pyrkien edistämään osakaskunnan ja yhtiön etua. Hallitus huolehtii yhtiön hallinnosta ja sen toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Hallitus vastaa siitä, että yhtiön kirjanpidon ja varainhoidon valvonta sekä muu riskienhallinta on asianmukaisesti järjestetty.

Hallituksen velvollisuuksiin ja tehtäviin kuuluu erityisesti:

- varmistaa, että yhtiön asioita hoidetaan terveiden liiketoimintaperiaatteiden mukaan ja että toiminnan raportointi, kontrollit ja riskienhallinta ovat asianmukaisia;
- huolehtia yhtiön ja konsernin tilinpäätöksen, toimintakertomuksen ja osavuositarkastusten laatimisesta lainmukaisesti ja tehdä yhtiökokoukselle esitys taseen osoittaman voiton käyttämisestä;
- tehdä yhtiökokoukselle esitykset niistä asioista, jotka kuuluvat yhtiökokouksen päätettäväksi lukuun ottamatta esitystä hallituksen jäsenten ja puheenjohtajan valitsemiseksi ja palkitsemiseksi;
- hoitaa ne hallintotehtävät, joita ei ole uskottu toimitusjohtajalle;
- nimittää ja erottaa toimitusjohtaja ja mahdollinen toimitusjohtajan sijainen ja määrätä heidän etuutensa sekä muut toimitusjohtajan keskeiset ehdot;
- toimitusjohtajaa kuultuaan nimittää ja erottaa toimitusjohtajalle raportoitavat johtajat ja sisäisen tarkastuksen päällikkö sekä määrätä heidän etuutensa;
- vahvistaa konsernin strateginen suunnitelma ja valvoa sen toteutumista;
- vahvistaa konsernin ylimmän tason organisaatio- ja liiketoimintarakenne;
- vahvistaa konsernin taloudelliset ja operatiiviset tavoitteet, vuosittainen toimintasuunnitelma ja budjetti sekä

- valvoa niiden toteutumista;
- j. hyväksyä konsernin vuotuinen investointisuunnitelma sekä toimitusjohtajan toimivaltuuden ylittävät yksittäiset investoinnit;
- k. vahvistaa konsernin rahoituspolitiikka sekä sen lyhyt- ja pitkäaikaisen luoton määrän, jonka toimitusjohtaja on oikeutettu ottamaan ja päättää pitkäaikaisen luoton ottamisesta toimitusjohtajan esityksestä;
- l. päättää tytäryhtiöiden perustamisesta ja niiden toimintaan oleellisesti vaikuttavista muutoksista, yrityskauppoista, kiinteistöjen ja muiden merkittävien käyttöomaisuuserien myynneistä ja hankinnoista sekä kiinteistöjen kiinnittämisestä velan vakuudeksi samoin kuin vakuuden antamisesta tytäryhtiön tai kolmannen velvoitteesta;
- m. päättää hyväksymis- ja toimivaltuudet -asiakirjan (Destia-konsernin työjärjestyksen liite 1: Destian hyväksymis- ja toimivaltuudet) mukaisesti tarjouksista, sponsoroinnista ja ei-tuotannollisista palvelu- ja hankintasopimuksista, jotka ylittävät toimitusjohtajan hyväksymisvaltuudet;
- n. vahvistaa konsernin henkilöstöpolitiikan peruslinjat ja vahvistaa toimivan johdon ja henkilöstön palkitsemisjärjestelmät, pitkän ja lyhyen aikavälin kannustinjärjestelmät, näiden piiriin kuuluvat henkilöt sekä näiden järjestelmien perusteella maksettavat palkkiot;
- o. vahvistaa konsernin eettiset arvot ja toimintatavat;
- p. huolehtia siitä, että konsernissa on sisäinen valvonta järjestetty;
- q. huolehtia siitä, että konsernissa on järjestetty sisäisen tarkastuksen toiminto ja määritelty tarkastustyön keskeisimmät periaatteet;
- r. arvioida jäsentensä riippumattomuus ja ilmoittaa, ketkä heistä ovat riippumattomia toisaalta yhtiöstä ja toisaalta osakkeenomistajasta;
- s. hyväksyä hallituksen työjärjestys sekä päättää valiokuntien perustamisesta, kokoonpanosta ja niiden työjärjestyksistä; ja
- t. ottaa edellä todetun estämättä hoidettavakseen min-kä tahansa asian, joka ei lain mukaan kuulu yhtiökokoukselle edellyttäen, että hallituksen puheenjohtaja ja toimitusjohtaja ovat sopineet asian ottamisesta hallituksen käsittelyyn tai että hallituksen jäsen on saattanut asian hallituksen käsiteltäväksi ilmoittamalla siitä etukäteen hallituksen puheenjohtajalle.

**Kokoukset ja palkkiot**

Hallitus kokoontuu pääsääntöisesti kerran kuukaudessa. 1.1.-31.12.2018 hallitus kokoontui 13 kertaa. Taulukossa hallituksen jäsenten osallistumisaste hallituksen ja valiokuntien kokouksiin vuonna 2018.

**Destia Group Oyj:n hallituksen jäsenten osallistuminen hallituksen ja valiokunnan kokouksiin 1.1.-31.12.2018**

Hallituksen jäsen	Hallituksen kokoukset	Tarkastusvaliokunta
Räty Arto	13/13	-
Heinonen Lasse*)	5/6	-
Sohlström Hans**)	6/7	-
Ahlström Marcus	13/13	5/5
Koota Pasi	12/13	5/5
Nurmi Juha	13/13	5/5
Pitkäkoski Juhani*)	6/6	-
Pohjonen Arto**)	7/7	-
Telaranta Tero	13/13	-

\*) = jäsen 20.6.2018 alkaen

\*\*\*) = jäsen 20.6.2018 saakka

Yhtiökokouksen päättämät palkkioperusteet Destia Group Oyj:n hallituksen jäsenille vuonna 2018:

- hallituksen puheenjohtajalle maksetaan kiinteä vuosipalkkio 50 000 euroa; ja
- kullekin jäsenelle kiinteä vuosipalkkio 30 000 euroa;
- omistajan edustajille ei makseta palkkioita; ja
- hallituksen jäsenten matkakustannukset korvataan kulloinkin voimassa olevan Destian matkustussäännön mukaisesti.

**Destia Group Oyj:n hallituksen jäsenille maksetut hallituspalkkiot 1.1.-31.12.2018**

Räty Arto (puheenjohtaja)	50 000,00
Heinonen Lasse (varapuheenjohtaja)	-
Sohlström Hans	5 416,66
Ahlström Marcus	30 000,00
Koota Pasi	-
Nurmi Juha	30 000,00
Pohjonen Arto *)	14 166,66
Pitkäkoski Juhani	15 833,33
Telaranta Tero	-

\*) Arto Pohjoselle maksettu palkka vt. toimitusjohtajana toimimisesta 1.1.-30.6.2018 on mainittu myöhemmin kohdassa Johdon palkitseminen

Hallituksen puheenjohtaja kuuluu lisäksi Destia Group Oyj:n emoyhtiön AC Infra Oy:n järjestämään pitkän aikavälin kannustinjärjestelmään, joka periaatteiltaan noudattelee Destia Group Oyj:n pitkän aikavälin kannustinjärjestelmää. AC Infra Oy vastaa järjestelmän mahdollisten palkkioiden maksamisesta.

**Hallituksen valiokunnat**

Destia Group Oyj:ssä hallituksen toimintaa ja asioiden valmistelua avustaa yksi pysyvä valiokunta, tarkastusvaliokunta. Hallitus päättää vuosittain järjestäytymiskokouksessaan pysyvien valiokuntien jäsenet, joita valiokunnissa on vähintään kolme. Valiokuntien puheenjohtajat valitsee hallitus. Valiokunnan jäsenet nimetään hallituksen toimikaudeksi. Valiokunnat voivat harkintansa mukaan käyttää apunaan ulkopuolisia asiantuntijoita. Hallitus vahvistaa valiokuntien tehtävät ja työjärjestykset. Hallitus päätti lisäksi kokouksessaan 17.12.2018 perustaa Palkitsemisvaliokunnan.

**Tarkastusvaliokunta**

Tarkastusvaliokunta avustaa hallitusta sille kuuluvan valvontatehtävän hoitamisessa. Tarkastusvaliokunta ei tee itsenäisiä päätöksiä, vaan sen tarkoituksena on perehtyä yhtiön talouteen ja valvontaan liittyviin kysymyksiin sekä huolehtia yhteydenpidosta tilintarkastajien ja sisäisen tarkastuksen

kanssa. Valiokunta raportoi toiminnastaan säännöllisesti hallitukselle. Tarkastusvaliokunnalle on laadittu työjärjestys. Tarkastusvaliokunnan jäsenillä on oltava asiantuntemus laskentatoimesta, kirjanpidosta, tilintarkastuksesta, sisäisestä tarkastuksesta tai tilinpäätöskäytännöistä, minkä lisäksi heidän on oltava yhtiöstä riippumattomia.

Työjärjestyksen mukaisesti tarkastusvaliokunnan tehtävänä on:

- seurata tilinpäätösraportoinnin prosessia;
- seurata yhtiön sisäisen valvonnan, sisäisen tarkastuksen ja riskienhallintajärjestelmien tehokkuutta;
- käsitellä yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästä annettavan selvitykseen sisältyvää kuvausta taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteistä;
- seurata tilinpäätöksen ja konsernitilinpäätöksen lakisääteistä tilintarkastusta; sekä
- arvioida lakisääteisen tilintarkastajan ja tilintarkastusyhteisön riippumattomuutta ja erityisesti oheispalvelujen tarjoamista yhtiölle.

Edellä mainittujen tehtävien lisäksi valiokunnan tehtäviin kuuluvat mm.:

- yhtiön taloudellisen tilanteen seuranta;
- taloudellisen raportointiprosessin ja riskienhallintaprosessin valvonta;
- sisäisen tarkastuksen toimintaohjeen käsittely;
- sisäisen tarkastuksen suunnitelmien ja raporttien käsittely;
- lakien ja määräysten noudattamisprosessien arviointi;
- yhteydenpito tilintarkastajaan;
- tilintarkastajan tarkastusvaliokunnalle laatimien raporttien läpikäynti; ja
- tilintarkastajan valintaa koskevan päätösehdotuksen valmistelu;
- yhtiön rahoitustilanteen ja verotuksellisen aseman seuranta;
- merkittävien taloudellisten sekä rahoitus- ja veroriskien seuranta;
- IT-turvallisuuteen liittyvien prosessien ja riskien seuranta;
- yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästä annettavan selvityksen käsittely; sekä
- hallituksen osoittamien ja tarkastusvaliokunnan

toimenkuvaan sopivien erityiskysymysten selvittäminen ja seuranta (esimerkiksi liittyen yhtiön toimintatapoihin ja/tai yksittäisiin riskeihin).

Yllä oleva luettelo tarkastusvaliokunnan tehtävistä ei ole tyhjentävä, vaan tarkastusvaliokunta voi ottaa käsiteltäväkseen muunkin asian tai tehtävän, johon perehtyminen voi olla tarpeen sisäisen valvonnan, taloudellisen raportoinnin, lakien ja määräysten valvonnan tai riskienhallinnan arvioimiseksi tai valvomiseksi.

Tarkastusvaliokunnan muodostivat 1.1.-31.12.2018 Pasi Koota puheenjohtajana sekä jäseninä Marcus Ahlström ja Juha Nurmi. Kaikki tarkastusvaliokunnan jäsenet olivat riippumattomia yhtiöstä ja lukuun ottamatta Pasi Kootaa myös riippumattomia suhteessa osakkeenomistajaan. Valiokunnan kokouksiin osallistui myös talous- ja rahoitusjohtaja, joka toimi myös kokouksen sihteerinä.

Tarkastusvaliokunta kokoontui 1.1.-31.12.2018 välillä 5 kertaa. Valiokunnan kokouksiin osallistui myös päävastuullinen tilintarkastaja sekä tarpeen mukaan sisäinen tarkastaja. Valiokunta voi lisäksi kutsua kokouksiin tarpeelliseksi katsomiaan henkilöitä. Tarkastusvaliokunnan jäsenten osallistumisaste on kerrottu aikaisemmin taulukossa.

### **Palkitsemisvaliokunta**

Palkitsemisvaliokunta avustaa hallitusta sille kuuluvien toimitusjohtajan ja muun johdon nimityksiin sekä palkitsemiseen liittyvien tehtävien hoitamisessa. Palkitsemisvaliokunta ei tee itsenäisiä päätöksiä vaan sen tarkoituksena on valmistella muun muassa toimitusjohtajan ja muun johdon nimityksiin sekä palkitsemiseen ja sen kehittämiseen liittyviä asioita. Valiokunnalle kuuluu myös konsernin palkitsemis- ja kannustinjärjestelmien periaatteiden valmistelu. Valiokunta raportoi toiminnastaan säännöllisesti hallitukselle. Palkitsemisvaliokunnalle on laadittu työjärjestys.

Valiokunnan jäsenistä enemmistön on oltava yhtiöstä riippumattomia. Toimitusjohtaja tai yhtiön muuhun johtoon kuuluva henkilö ei saa olla valiokunnan jäsen. Valiokunta voi harkintansa mukaan käyttää apuaan ulkopuolisia asiantuntijoita.

Työjärjestyksen mukaisesti palkitsemisvaliokunnan tehtävänä on:

- toimitusjohtajan palkkauksen ja muiden taloudellisten etuuksien valmistelu;
- muun johdon palkkauksen ja muiden taloudellisten etuuksien valmistelu;
- konsernin palkitsemisjärjestelmiä koskevien asioiden valmistelu;
- toimitusjohtajan ja muun johdon palkitsemisen arviointi, sekä huolehtiminen palkitsemisjärjestelmien tarkoituksenmukaisuudesta;
- toimitusjohtajan ja muun johdon nimitysasioden valmistelu sekä heidän seuraajensa kartoittaminen;
- muun henkilöstön palkitsemisen ja organisaation kehittämisen suunnittelu; ja
- seurata yritysjohdon kompensaatiotasoa vertaisyhtiöissä.

Yllä oleva luettelo palkitsemisvaliokunnan tehtävistä ei ole tyhjentävä, vaan valiokunta voi ottaa käsiteltäväkseen muunkin palkitsemiseen tai nimitysasioihin liittyvän tehtävän.

Palkitsemisvaliokunnan muodostivat 17.-31.12.2018 Arto Rätty puheenjohtajana sekä jäseninä Lasse Heinonen ja Juhani Pitkääkoski. Valiokunnan jäsenet ovat riippumattomia yhtiöstä ja suhteessa omistajaan seuraavin poikkeuksin: Lasse Heinonen ei ole riippumattomia suhteessa yhtiön osakkeenomistajaan, Arto Rätty ei ole riippumaton suhteessa yhtiöön eikä omistajaan.

Palkitsemisvaliokunta perustettiin vasta 17.12.2018, joten he eivät ehtineet kokoontua vuoden 2018 aikana. Valiokunnan kokouksiin osallistuu myös toimitusjohtaja sekä tarpeen mukaan henkilöstöjohtaja.

### **TOIMITUSJOHTAJA JA JOHTORYHMÄ**

Destia Group Oyj:n toimitusjohtajan tehtävänä on johtaa konsernin kokonaisedun näkökulmasta ja strategian mukaisesti Destian liiketoimintaa ja hallintoa osakeyhtiölain sekä hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti.

Toimitusjohtajan suhde Destiaan on määritelty johtajaso-pimuksella, jonka hallitus on hyväksynyt. Destian toimitusjohtajana toimi 7.8.2017-30.6.2018 vt. toimitusjohtaja Arto Pohjonen. Hallituksen 9.10.2017 nimittämä toimitusjohtaja Tero Kiviniemi aloitti tehtävässään 1.7.2018.

Toimitusjohtajaa avustaa konsernin johtamisessa Destian johtoryhmä. Johtoryhmän muodostivat toimitusjohtajan lisäksi tulosityksiköiden johtajat, talous- ja rahoitusjohtaja, lakiasianjohtaja, henkilöstöjohtaja sekä henkilöstön edustaja. Johtoryhmä vastaa konsernin toimivasta liiketoimintarakenteesta, johtamisjärjestelmästä ja yleisistä suunnittelu- ja raportointijärjestelmistä. Toimitusjohtaja ja Destian johtoryhmä valmistelevat hallitukselle konsernin strategiset suunnitelmat, merkittävät yritysjärjestelyt ja investoinnit sekä vastaavat niiden toimeenpanosta ja riskienhallinnasta. Johtoryhmä vastaa toimitusjohtajan johdolla myös hallituksen hyväksymään budjettiin liittyvien toimenpiteiden toteuttamisesta ohjeiden mukaisesti. Toimitusjohtaja informoi hallitusta yhtiön liiketoiminnan ja taloudellisen tilanteen kehityksestä. Destian johtoryhmälle on laadittu työjärjestys. Johtoryhmä kokoontuu säännöllisesti. Toimitusjohtaja huolehtii tiedonkulusta hallituksen ja johtoryhmän välillä.

Destian johtoryhmän muodostivat vuonna 2018 puheenjohtajana vt. toimitusjohtaja Arto Pohjonen (30.6.2018 asti), toimitusjohtaja Tero Kiviniemi 1.7.2018 alkaen sekä Minna Heinonen, Pasi Kailasalo, Sanna Karvonen 10.10.2018 alkaen, Aki Markkola 31.12.2018 asti, Annina Peisa, Arto Ruotsalainen, Taru Salo, Olli Valtonen 31.12.2018 asti, Marko Vasenius ja Seppo Ylitapio. Henkilöstön edustajana johtoryhmässä toimi Jouko Korhonen.

### JOHDON PALKITSEMINEN

Destia konsernilla on kaksi johdon pitkän aikavälin kannustinjärjestelmää vuosille 2014–2018 ja vuosille 2018–2020. Kannustinjärjestelmien tarkoituksena on sitouttaa tietyt avainhenkilöt konserniin ja tarjota heille kilpailukykyinen palkkiojärjestelmä. Pitkän aikavälin kannustinjärjestelmistä sekä näiden piiriin kuuluvista henkilöistä päättää hallitus. Pitkän aikavälin kannustinjärjestelmien kriteerit ovat samat kaikille järjestelmien piiriin kuuluville henkilöille. Kriteerit ovat konsernitasoisia ja poikkeavat tulospalkkiojärjestelmän kriteereistä. Ohjelmien ansaintakriteeri on yhtiön arvonnousu.

Kannustinjärjestelmän 2014–2018 piiriin kuuluu noin 80 henkilöä. Ansaintajakso on 2014–2018 ja jaksolta kertynyt palkkio maksetaan rahapalkkiona kevään 2019 aikana. Kannustinjärjestelmän 2018–2020 piiriin kuuluu noin 50 henkilöä. Ansaintajakso on 2018–2020 ja sen ansaintajaksol-

ta kertynyt palkkio maksetaan rahapalkkiona viimeistään vuoden 2021 aikana. Konserniin on huomioitu AC Infra Oy:n myöntämä synteettinen optiojärjestely hallituksen puheenjohtajalle.

Johdon työsuhte-etuudet vuonna 2018 olivat

- johdon edustajat ml. toimitusjohtajat.....2 171 000 euroa
- toimitusjohtajat ..... 793 000 euroa
- hallituksen jäsenet .....145 000 euroa

Toimitusjohtajan eläkeiäksi oli sovittu 62 vuotta.

### TALOUDELLISEEN RAPORTOINTIPROSESSIIN LIITTYVIEN SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIEN-HALLINNAN JÄRJESTELMIEN PÄÄPIIRTEET

Osakeyhtiölain mukaisesti hallitus huolehtii siitä, että kirjanpidon ja varainhoidon valvonta on asianmukaisesti järjestetty. Toimitusjohtaja puolestaan huolehtii siitä, että yhtiön kirjanpito on lainmukainen ja varainhoito luotettavalla tavalla järjestetty. Konsernin johto vastaa siitä, että konsernin jokapäiväisessä toiminnassa noudatetaan soveltuvaan lainsäädäntöä ja yhtiön hallituksen päätöksiä ja että konsernin riskienhallinta on järjestetty asianmukaisella tavalla.

### Sisäinen valvonta

Sisäinen valvonta on olennainen osa konsernin hallinto- ja johtamisjärjestelmää. Destian hallitus seuraa ja valvoo sisäisen valvonnan, sisäisen tarkastuksen ja riskienhallinnan tehokkuutta ylimmällä tasolla. Sisäisen valvonnan käytännön toteutus ja päivittäinen johtaminen on puolestaan konsernin operatiivisen johdon tehtävä. Sisäinen valvonta on osa jokapäiväistä toimintaa perustuen Destian arvoihin, tavoitteisiin, prosesseihin, käytäntöihin, määrityksiin ja ohjeisiin sekä taloudelliseen raportointijärjestelmään. Sisäisen valvonnan tehtävät ovat kiinteä osa Destian liiketoimintaprosesseja sekä liiketoiminnan ohjausta, riskienhallintaa ja valvontaa. Sisäisen valvonnan tavoitteena on varmistaa konsernin taloudellisen raportoinnin luotettavuus, toimintojen tehokkuus ja tuloksellisuus sekä lainsäädännön ja muiden säännösten noudattaminen. Lisäksi sisäisen valvonnan tavoitteena on varmistaa, että Destian varojen hallinta on järjestetty luotettavalla tavalla.

Destialla on määritelty sisäisen valvonnan viitekehys,

joka perustuu kansainvälisesti hyväksytyyn COSO-valvontamalliin.

Destialla on hallituksen vuoden 2010 alussa hyväksymät eettiset ohjeet. Konsernin sisäinen päätöksentekojä ja hyväksymisohjeisto on selkeästi määritetty ja osa Destian työjärjestystä. Destian toimintajärjestelmässä kuvatut toimintamallit ja prosessit sisältävät liiketoimintaan liittyvää ohjeistusta. Destian organisaatorakenne on toteutettu sisäistä valvontaa tukevaksi. Destian keskitetyt toiminnot toteuttavat valvontaa omien vastuualueidensa puitteissa. Destian henkilöstölle on laadittu työtehtävien mukaisia tehtävänkuvauksia, joissa vastuita on määritelty tarkemmin. Sisäisen valvonnan näkökulma on otettu huomioon tehtävien eriyttämisessä ja vastuuttamisessa.

Valvontatoimenpiteet on määritelty liiketoimintaprosesseihin, joita valvovat prosessien omistajat ja operatiivinen johto. Lisäksi ennakoivia automaattisia valvontatoimenpiteitä on sisällytetty konsernin järjestelmiin.

Konsernin taloudellisen raportoinnin valvonnasta vastaa ensisijaisesti konsernin talousosasto. Valvontaa on tehostettu liiketoimintakohtaisilla valvontavastuilla. Taloudellisessa raportoinnissa noudatetaan lakien ja muiden säästöjen ohella yleisesti hyväksytyjä kirjanpitoperiaatteita ja muita yhtiötä koskevia määräyksiä. Tavoitteena on varmistaa, että konsernin taloudellinen raportointi toteutetaan luotettavalla tavalla ja yhtiön julkistamat taloudelliset raportit antavat oleellisesti oikeat tiedot konsernin taloudellisesta tilanteesta. Taloudellista raportointia varten Destialla on operatiivinen raportointijärjestelmä, jonka mukaisesti tuotetaan kuu-kausittain monipuolista tietoa konsernin taloudellisesta tilasta ja sen kehittymisestä johdon tarpeisiin. Tietoa toimitetaan säännöllisesti Destian hallitukselle sekä konsernin ja tulosityksiköiden operatiiviselle johdolle.

Konsernin taloudellista johtamista ja toimintojen valvontaa tukevat ja koordinoivat konsernin taloushallinto sekä controller-toiminto. Konsernin taloudellisessa raportointiprosessissa noudatetaan taloudellista raportointia koskevia toimintaohjeita. Destian talousraportointiprosessi koostuu sisäisestä ja ulkoisesta laskennasta. Sisäinen laskenta keskityy konsernin tuloskehityksen seurantaan, ennustamiseen ja analysointiin, kun taas ulkoinen laskenta ja raportointi perustuu Destian tapaan soveltaa EU:n hyväksymiä IFRS-raportointistandardeja. Toimintakertomus ja konsernin emo-

yhtiön tilinpäätös laaditaan Suomen kirjanpitolain sekä kirjanpitolautakunnan ohjeiden ja lausuntojen mukaisesti.

### Sisäinen tarkastus

Destiassa on sisäisen tarkastuksen standardien mukaisesti riippumaton sisäinen tarkastus, joka raportoi toimitusjohtajalle ja hallitukselle. Sisäinen tarkastus tukee hallitukselle kuuluvan valvontavelvollisuuden hoitamista. Hallitus on vahvistanut sisäisen tarkastuksen toimintaohjeen. Destian sisäinen tarkastus avustaa johtoa sisäisen valvonnan toteuttamisessa ja riskienhallinnan kehittämisessä sekä tukee organisaatiota sen tavoitteiden saavuttamisessa. Sisäinen tarkastus noudattaa sisäisen tarkastuksen kansainvälisiä ammattistandardeja ja toimii yhteistyössä tilintarkastajien kanssa.

### Riskienhallinta

Riskienhallinta on olennainen osa konsernin johtamis- ja valvontajärjestelmää. Riskienhallinta käsittää organisaation toiminnan ennakoivat ja reagoivat menettelyt tavoitteiden saavuttamiseksi. Destian hallitus on ylimpänä riskienhallinnan vastuutahona hyväksynyt riskienhallintapolitiikan, jossa on määritelty riskienhallinnan periaatteet. Toimitusjohtaja apunaan Destian johtoryhmä vastaa riskienhallinnan kokonaisuudesta ja valvoo konsernin riskienhallintaa.

Riskienhallinta on sisällytetty osaksi Destian strategia-prosessia. Merkittävät strategian toteuttamiseen liittyvät riskit tunnistetaan ja arvioidaan osana strategiatyötä. Merkittäville riskeille määritetään vastuut ja toimenpiteet riskien hallitsemiseksi. Destian merkittävimmät riskit ja riskikartta mukaan lukien riskienhallinnan toimenpiteet ja vastuut käsitellään yhtiön hallituksessa vähintään kerran vuodessa. Merkittävimpiä riskejä seurataan ja ne päivitetään vähintään puolivuositain ja päivityksestä laaditaan yhteenveto hallitukselle.

Tulosityksiköiden johtajat tunnistavat omaan liiketoimintaansa liittyvät riskit sekä suunnittelevat toimenpiteet ja vastaavat niiden toteuttamisesta riskien välttämiseksi. Tulosityksiköt raportoivat merkittävimmät riskinsä toimitusjohtajalle osana kuukausiraportointia.

Työpäälliköt ja vastaavassa asemassa olevat vastaavat projektijohtamisen menettelyjen mukaisesti projektiansa tarjous- ja toteutusvaiheen riskienhallinnasta. Projekti-

kohtainen riskienhallinta kattaa projektin kaikki keskeiset vaiheet. Projektin eri vaiheissa tunnistetaan riskit, arvioidaan niiden merkittävyys sekä sovitaan toimenpiteet, vastuut ja aikataulut. Projektiriskit käsitellään kuukausittain tulosityksikötasolla projektiraportoinnin yhteydessä.

Destian rahoitusriskien hallinta on kuvattu hallituksen erikseen hyväksymässä rahoituspolitiikassa. Rahoitusriskeiltä suojautumisesta laaditaan neljännesvuositain yhteenveto. Rahoituspolitiikan mukaisesti konsernin rahoitusriskien hallinta kattaa toimenpiteet likviditeetti-, valuutta-, korko-, vastapuoli-, luotto- ja hyödykeriskeiltä suojautumiseksi.

Destia luokittelee riskit markkina- ja toimintaympäristöriskeihin, toiminnallisiin riskeihin, vahinkoriskeihin sekä talous- ja rahoitusriskeihin.

### LÄHIPIIRILIIKETOIMET

Destia on vuoden 2018 tilinpäätöstä varten määritellyt lähipiirinsä. Destia on arvioinut ja seurannut lähipiirinsä kanssa tehtäviä liiketoimia ja huolehtinut siitä, että mahdolliset eturistiriidat tulevat asianmukaisesti huomioon otetuksi yhtiön päätöksenteossa. Suoritettussa lähipiiriliiketoiminta tarkistuksessa ei ole ilmennyt yhtiön kannalta olennaisia ja tavanomaisesta liiketoiminnasta tai tavanomaisista markkinaehdoista poikkeavia lähipiiriliiketoimia.

### TILINTARKASTUS

Yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiössä tulee olla tilintarkastusyhteisö. Tilintarkastajan toimikausi on tilikausi ja tehtävä päättyy valintaa ensiksi seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Tilintarkastajan valinnasta päättää hallituksen ehdotuksen pohjalta yhtiökokous.

Yhtiön tilintarkastajat raportoivat yhtiön hallitukselle sekä toimitusjohtajalle vähintään kaksi kertaa vuodessa. Tilintarkastajat antavat yhtiön osakkeenomistajalle lain edellyttämän tilintarkastuskertomuksen varsinaisessa yhtiökokouksessa käsiteltävän vuositilinpäätöksen yhteydessä.

Tilintarkastajaksi vuodelle 2018 valittiin KPMG Oy Ab päävastuullisena tilintarkastajana KHT Virpi Halonen. Tilintarkastajille maksetut palkkiot on eritelty Destia Group -konsernin tilinpäätöksessä 2018.

## Hallitus 31.12.2018

### Arto Rätty

- s. 1955
- Kenraaliluutnantti (Res)
- Hallituksen jäsen 1.7.2014– ja puheenjohtaja 17.3.2015–
- Palkitsemisvaliokunnan puheenjohtaja
- Ei riippumaton yhtiöstä ja sen osakkeenomistajasta
- Fortum Oyj: Johtaja, Corporate Affairs and Communications 2016–

### Marcus Ahlström

- s. 1982
- KTM
- Hallituksen jäsen 17.3.2015–
- Tarkastusvaliokunnan jäsen
- Riippumaton yhtiöstä ja riippumaton sen osakkeenomistajasta
- Endomines Ab: CFO 2018–

### Lasse Heinonen

- s. 1968
- KTM
- Hallituksen jäsen 20.6.2018–
- Palkitsemisvaliokunnan jäsen
- Riippumaton yhtiöstä ja ei riippumaton sen osakkeenomistajasta
- Ahlström Capital Oy: toimitusjohtaja 1.8.2018–

### Pasi Koota

- s. 1970
- KTM
- Hallituksen jäsen 7.3.2017–
- Tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja
- Riippumaton yhtiöstä ja ei riippumaton sen osakkeenomistajasta
- Ahlström Capital Oy: CFO 2017–

### Juha Nurmi

- s. 1955
- DI
- Hallituksen jäsen 7.3.2017–
- Tarkastusvaliokunnan jäsen
- Riippumaton yhtiöstä ja riippumaton sen osakkeenomistajasta
- Fennovoima Oy: Johtaja 2017–

### Juhani Pitkääkoski

- s. 1958
- LL.M
- Hallituksen jäsen 20.6.2018–
- Palkitsemisvaliokunnan jäsen
- Riippumaton yhtiöstä ja riippumaton sen osakkeenomistajasta

### Tero Telaranta

- s. 1971
- DI, KTM
- Hallituksen jäsen 30.9.2015–
- Riippumaton yhtiöstä ja ei riippumaton sen osakkeenomistajasta
- Ahlström Capital Oy: Johtaja, Teolliset sijoitukset 2015–

Tarkemmat ja ajantasaiset tiedot löytyvät verkkosivuiltamme, [www.destia.fi](http://www.destia.fi).

## Johtoryhmä 1.1.2019

### Tero Kiviniemi

- s. 1971
- Diplomi-insinööri, Executive MBA
- Toimitusjohtaja 1.7.2018–
- Johtoryhmän puheenjohtaja ja jäsen 1.7.2018–

### Minna Heinonen

- s. 1967
- Varatuomari
- Tulosyksikön johtaja, Etelä-Suomi 2015–
- Johtoryhmän jäsen 2011–

### Pasi Kailasalo

- s. 1971
- DI
- Tulosyksikön johtaja, Itä-Suomi 2011–
- Prosessin omistaja, rakentamispalvelujen toteuttaminen 2013–
- Johtoryhmän jäsen 2011–

### Sanna Karvonen

- s. 1977
- KTM
- Talous- ja rahoitusjohtaja 10.10.2018–
- Johtoryhmän jäsen 10.10.2018–

### Jouko Korhonen

- s. 1960
- Keskikoulu
- Alueluottamus mies ja työsuojeluvaltuutettu, Pohjois-Suomi, Itä-Suomi 2010–
- Johtoryhmän jäsen, henkilöstön edustaja 2008–2011, 2014–2015, 2017–

### Annina Peisa

- s. 1976
- DI
- Johtaja, erikoisrakentaminen 2018–
- Johtoryhmän jäsen 2018–

### Arto Ruotsalainen

- s. 1973
- FM
- Johtaja, asiantuntijapalvelut 22.12.2017–
- Johtoryhmän jäsen 2017–

### Taru Salo

- s. 1980
- KTM
- Henkilöstöjohtaja 2016–
- Johtoryhmän jäsen 2016–

### Marko Vasenius

- s. 1972
- Insinööri
- Tulosyksikön johtaja, Länsi-Suomi 2013–
- Prosessin omistaja, asiakasratkaisut 2017–
- Johtoryhmän jäsen 2011–

### Seppo Ylitapio

- s. 1973
- Insinööri
- Tulosyksikön johtaja, Pohjois-Suomi 2013–
- Prosessin omistaja, kunnossapitopalvelujen toteuttaminen 2013–
- Johtoryhmän jäsen 2011–

# DESTIA



Neilikkatie 17, PL 206  
01301 Vantaa  
P. 020 444 11  
etunimi.sukunimi@destia.fi  
**[www.destia.fi](http://www.destia.fi)**