

SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ

Destia Oy on suomalainen osakeyhtiö, jonka kotipaikka on Helsinki. Yhtiön hallinnossa ja johtamisessa noudatetaan Suomen osakeyhtiölakia, yhtiön yhtiöjärjestystä sekä kulloinkin voimassa olevaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia sekä talouspoliittisen ministerivaliokunnan suosituksia. Tämä selvitys koskee emoyhtiö Destia Oy:tä ja soveltuvin osin Destia-konsernia (myöhemmin Destia). Destia poikkeaa Hallinnointikoodista noudata tai selitä -periaatteen mukaisesti jäljempänä mainituin tavoin. Destian tilinpäätös sisältäen toimintakertomuksen julkaistaan Destian kotisivuilla osoitteessa www.destia.fi. Tämä selvitys on laadittu toimintakertomuksesta erillisenä kertomuksena ja julkaistaan myös Destian edellä mainituilla kotisivuilla.

Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodi löytyy osoitteesta www.cgfinland.fi.

Poikkeaminen Hallinnointikoodin suosituksesta

Destia poikkeaa Hallinnointikoodin suosituksesta yhtiökokouskutsun, kokouksen järjestämisen ja sen määräaikojen sekä yhtiökokoukseen osallistuvien osalta johtuen siitä, että Destialla on ainoastaan yksi osakkeenomistaja.

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
- yhtiön varojen jaosta, kuten voitonjaosta päättäminen.

Yhtiökokoukset kutsuu koolle yhtiön hallitus. Kutsu lähetetään ainoalle osakkeenomistajalle. Osakkeenomistajan edustajalla on tehtävään osoitettu valtakirja.

Yhtiökokouksesta laaditaan pöytäkirja liitteineen, jota säilytetään yhtiön pääkonttorissa. Yhtiö tiedottaa yhtiökokouksen päätöksistä julkaisemissaan tiedotteissa.

HALLITUS JA SEN VALIOKUNNAT

Hallitus

Destia Oy:n yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiöllä on hallitus, johon kuuluu kolmesta kahdeksaan (3-8) varsinaista jäsentä. Yhtiökokous valitsee kaikki hallituksen jäsenet sekä nimittää hallituksen puheenjohtajan. Hallituksen puheenjohtajaksi tai jäseneksi ei voida valita henkilöä, joka on täyttänyt 68 vuotta. Hallituksen jäsenten toimikausi kestää valitsemista ensiksi seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättämiseen saakka.

Tällä hetkellä hallitukseen kuuluu viisi jäsentä. Varsinainen yhtiökokous valitsi 18.3.2010 hallituksen jäseniksi Karri Kaitueen (pj), Matti Mantereen (varapj), Elina Engmanin, Ilpo Nuutisen ja Solveig Törnroos-Huhtamäen. Kaikki hallituksen jäsenet ovat riippumattomia yhtiöstä ja suhteessa omistajaan lukuun ottamatta Ilpo Nuutista, joka ei ole riippumaton suhteessa yhtiön osakkeenomistajaan. Hallitus teki työskentelystään itsearviointin marras-joulukuussa 2010 ulkopuolisen konsultin avulla.

Hallituksen työjärjestys

Destia Oy:n hallitus vastaa arvoista ja visiosta, eettisistä ohjeista, riskienhallintapolitiikasta ja strategisista linjauksista sekä hallinnosta ja liiketoiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Hallitus vastaa lisäksi, että yhtiön kirjanpidon ja varainhoidon valvonta on asianmukaisesti järjestetty. Hallitus arvioi vuosittain toimintaansa ja työskentelytapojaan itsearviointin avulla. Toimintaansa varten hallitus on laatinut kirjallisen työjärjestyksen.

Osakeyhtiölain mukaisten tehtävien ohella hallituksen keskeisiä tehtäviä ovat työjärjestyksen mukaan:

- o vahvistaa konsernin organisaatio- ja liiketoimintarakenteen
- o vahvistaa konsernin liiketoimintastrategian
- o seuraa yhtiön liiketoimintaa asetettujen tavoitteiden pohjalta
- o valitsee hallituksen valiokuntien jäsenet sekä nimeää puheenjohtajat, joista nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan puheenjohtajaksi hallituksen puheenjohtajan sekä vahvistaa hallituksen sekä valiokuntien työjärjestykset
- o toimii toimivan johdon tukena ja kriittisenä arvioijana
- o nimittää ja vapauttaa toimitusjohtajan, hyväksyy toimitusjohtajan johtajasopimuksen sekä päättää toimitusjohtajan palkasta, palkkioista ja palkitsemisperusteista
- o nimittää varatoimitusjohtajan
- o vahvistaa toimivan johdon ja henkilöstön palkitsemisjärjestelmät, pitkän ja lyhyen aikavälin kannustinjärjestelmät, näiden piiriin kuuluvat henkilöt sekä näiden järjestelmien perusteella maksettavat palkkiot
- o vahvistaa toimitusjohtajalle raportoivien johtoryhmän jäsenten, muiden toimitusjohtajalle suoraan raportoivien henkilöiden ja sisäisen tarkastuksen päällikön rekrytointia, työsuhteen purkamista, palkkaa, palkkioita ja palkitsemisperusteita koskevat päätökset yksi yli periaatteen mukaisesti
- o vahvistaa vuosittain konsernin taloudelliset ja operatiiviset tavoitteet
- o hyväksyy lainat ja emoyhtiötakaukset
- o hyväksyy rahoituspolitiikan sekä pidemmän ajan pääoma- ja rahoitusjärjestelyt
- o hyväksyy projektien toteutusajan jälkeisen rahoituksen
- o hyväksyy konsernin investointiohjeen ja vuotuisen investointiohjelman sekä toimitusjohtajan toimivaltuuden ylittävät yksittäiset investoinnit
- o päättää yrityskaupat sekä yritysrakenteen järjestelyt ja kiinteistökaupat
- o vahvistaa sisäisen tarkastuksen toimintaohjeen
- o käsittelee vuosittain riskikartan, joka sisältää riskienhallinnan toimenpiteet ja vastuut

- o päättää hyväksymis- ja toimivaltuudet tarjouksista, sponsoroinnista, lahjoituksista ja ei tuotannollisista palvelu- ja hankintasopimuksista, jotka ylittävät toimitusjohtajan hyväksymisvaltuudet, sekä
- o käsittelee muut asiat, jotka hallituksen puheenjohtaja ja toimitusjohtaja ovat sopineet otettavaksi hallituksen käsittelyyn.

Kokoukset ja palkkiot

Hallitus kokoontuu pääsääntöisesti kerran kuukaudessa. Vuonna 2010 hallitus kokoontui 13 kertaa. Hallituksen jäsenten keskimääräinen osallistumisaste oli 98 prosenttia.

Hallituksen jäsenille maksettiin vuonna 2010 seuraavat yhtiökokouksen päättämät palkkiot

- puheenjohtajan kuukausipalkkio 3.300 euroa
- varapuheenjohtajan kuukausipalkkio 1.800 euroa
- hallituksen jäsenen kuukausipalkkio 1.500 euroa
- Kuukausipalkkion lisäksi kaikille hallituksen jäsenille maksettiin 600 euron osallistumispalkkio kustakin hallituksen ja valiokunnan kokouksesta.

Destia Oy:n hallituksen jäsenille maksetut palkkiot vuonna 2010

Kaitue Karri	49.800 €
Mantere Matti	31.200 €
Engman Elina	28.800 €
Nuutinen Ilpo	33.600 €
Törnroos-Huhtamäki Solveig	30.600 €

Edellä mainittujen palkkioiden lisäksi on maksettu erillisen sopimuksen mukaan Matti Mantereen lähipiiriin kuuluvalla yhtiöllä 16.091,00 euroa suoritetusta koulutuksesta ja konsultoinnista.

Hallituksen valiokunnat

Hallituksen toimintaa ja asioiden valmistelua avustaa kaksi valiokuntaa tarkastusvaliokunta sekä nimitys- ja palkitsemisvaliokunta. Hallitus päättää vuosittain järjestäytymiskokouksessaan valiokuntien jäsenet, joita molemmissa valiokunnissa on vähintään kolme. Nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan puheenjohtajana toimii hallituksen puheenjohtaja. Tarkastusvaliokunnan puheenjohtajan valitsee hallitus. Hallitus vahvistaa valiokuntien tehtävät ja työjärjestykset.

Tarkastusvaliokunta

Tarkastusvaliokunta avustaa hallitusta sille kuuluvan valvontatehtävän hoidossa. Tarkastusvaliokunta ei tee itsenäisiä päätöksiä, vaan se arvioi säännöllisesti yhtiön sisäistä valvontajärjestelmää, taloudellisten riskien hallintaa ja raportointia sekä tilintarkastusprosessia. Tarkastusvaliokunnan tehtäviin kuuluu myös tilintarkastajan valintapäätöksen valmistelu. Valiokunta raportoi toiminnastaan säännöllisesti hallitukselle. Tarkastusvaliokunnalle on laadittu työjärjestys.

Työjärjestyksen mukaisesti tarkastusvaliokunnan keskeisiä tehtäviä ovat

- Taloudellisen raportoinnin ja tiedonantovaatimusten osalta tarkastusvaliokunnan tehtävänä on
 - o perehtyä yhtiön kirjanpidon ja tilinpäätöksen laadinnan periaatteisiin, niissä tapahtuviin muutoksiin sekä niiden vaikutuksiin yhtiön tilinpäätöksessä
 - o yhdessä yhtiön tilintarkastajien ja toimivan johdon kanssa perehtyä tilikauden tarkastussuunnitelmaan

- perehtyä tilinpäätöksiin ja osavuosikatsauksiin sekä niiden laadinnassa käytettyihin johdon arvioihin, tilintarkastajien havaintoihin ja niihin saatuihin vastineisiin sekä käydä ne läpi yhtiön johdon kanssa ennen kuin ne tulevat hallituksen käsiteltäviksi
- keskustella tilintarkastuksen aikana mahdollisesti esiin tulleista ongelmista, kuten tarkastuksen laajuutta rajoittavista tekijöistä tai tiedonsaantivaikeuksista ja
- perehtyä vuosikertomuksen muihin osiin ennen sen julkistamista ja arvioida, onko tieto tasapuolista, ymmärrettävää ja yhdenmukaista tarkastusvaliokunnan jäsenten käsityksen kanssa yhtiöstä ja sen toiminnasta.
- Tilintarkastajien työn ja riippumattomuuden osalta
 - tarkastusvaliokunta arvioi tilintarkastusyhteisön voimavaroja, tilintarkastajien tarkastustyötä ja palkkioita
 - tilintarkastusyhteisön antamien neuvontapalvelujen laajuutta sekä
 - tilintarkastajien riippumattomuutta ja mahdollisia eturistiriitoja.
- Tarkastusvaliokunta valmistelee hallituksen esityksen yhtiökokoukselle tilintarkastajien valinnasta.
- Sisäisen valvonnan osalta tarkastusvaliokunta
 - arvioi kuinka sisäinen valvonta kokonaisuudessaan on järjestetty
 - arvioi sisäisen tarkastuksen tarkastussuunnitelman ja valvoo, että se kattaa olennaiset riskialueet ja että yhteistyö tilintarkastajien kanssa on asianmukaisesti järjestetty
 - valvoo sisäisen tarkastuksen toimintaa ja tehokkuutta ja arvioi sisäisen tarkastuksen resurssien riittävyttä.
 - perehtyy riskienhallintaan ja sen organisointiin ja sen analyysiin yhtiön avainriskeistä.
 - arvioi, miten lakien ja määräysten noudattamista seurataan muun muassa sille raportoiduista juridisista asioista, sekä
 - arvioi Corporate Governance -suositusten noudattamista.
- Tarkastusvaliokunta valmistelee rahoitustoimintaan liittyvät päätökset hallituksen päätettäväksi.
- Yrityskauppojen osalta valiokunta ottaa kantaa valmisteilla oleviin yritysjärjestelyihin yritysten arvonnäilyksen ja riskienhallinnan näkökulmasta.

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. Tehtäviään tarkastusvaliokunta hoitaa yhteistyössä yhtiön tilintarkastajien kanssa.

Tarkastusvaliokunnan muodostivat vuonna 2010 Matti Mantere puheenjohtajana sekä Ilpo Nuutinen ja Solveig Törnroos-Huhtamäki. Kaikki tarkastusvaliokunnan jäsenet ovat riippumattomia yhtiöstä ja lukuun ottamatta Ilpo Nuutista myös riippumattomia suhteessa osakkeenomistajaan.

Tarkastusvaliokunta kokoontui vuoden 2010 aikana 8 kertaa. Valiokunnan jäsenten osallistuminen tarkastusvaliokunnan kokouksiin oli 96 prosenttia. Valiokunnan kokouksiin osallistuu myös päävastuullinen tilintarkastaja.

Nimitys- ja palkitsemisvaliokunta

Nimitys- ja palkitsemisvaliokunta avustaa hallitusta sille kuuluvien nimitys- ja palkitsemistehtävien hoidossa. Valiokunnalla ei ole itsenäistä päätäntävaltaa. Valiokunnan tehtäviin kuuluvat mm. yhtiön johdon nimitysten ja palkitsemisasioiden valmisteluun liittyvät tehtävät sekä henkilöstön palkitsemis- ja kannustinjärjestelmien periaatteiden valmistelu. Valiokunta järjestää myös hallituksen itsearviointia. Valiokunta raportoi toiminnastaan hallitukselle säännöllisesti. Nimitys- ja palkitsemisvaliokunnalle on laadittu työjärjestys.

Työjärjestyksen mukaisesti nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan keskeisiä tehtäviä ovat

- valmistella toimitusjohtajan valintaan ja vapauttamiseen liittyviä asioita
- varmistaa johdon varahenkilö- ja seuraajajärjestelyt
- valmistella yhdessä toimitusjohtajan kanssa konsernin organisaatorakenne
- tukea toimitusjohtajaa johtoryhmän jäsenten sekä sisäisen tarkastuksen päällikön valinnassa
- seurata yritysjohdon kompensaatiotasoa vertaisyrityksissä
- valmistella palkkiokäytäntöjä sekä toimitusjohtajaa ja hänen suoria alaisiaan ja muuta avainhenkilöstöä koskevia asioita
- valmistella yhtiön muita palkkiokäytäntöihin liittyviä asioita sekä järjestää hallituksen itsearviointi.

Yllä oleva luettelo nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan tehtävistä ei ole tyhjentävä vaan nimitys- ja palkitsemisvaliokunta voi ottaa käsiteltäväkseen muunkin palkitsemiseen tai nimitysasioihin liittyvän tehtävän.

Nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan muodostivat vuonna 2010 Karri Kaitue puheenjohtajana sekä Elna Engman ja Ilpo Nuutinen.

Nimitys- ja palkitsemisvaliokunta kokoontui vuoden 2010 aikana 5 kertaa. Valiokunnan jäsenten osallistuminen nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan kokouksiin oli 100 prosenttia.

DESTIAN TOIMITUSJOHTAJA JA JOHTORYHMÄ

Destia Oy:n toimitusjohtajan tehtävänä on johtaa konsernin kokonaisedun näkökulmasta ja strategian mukaisesti Destian liiketoimintaa ja hallintoa osakeyhtiölain sekä hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Toimitusjohtaja ei ole Destia Oy:n hallituksen jäsen. Toimitusjohtajan suhde Destiaan on määritelty johtajasopimuksella, jonka hallitus on hyväksynyt. Toimitusjohtajana toimi vuonna 2010 Hannu Leinonen.

Toimitusjohtajaa avustaa konsernin johtamisessa Destian johtoryhmä. Johtoryhmän muodostavat toimitusjohtajan lisäksi tulosityksiköiden, prosessien ja konserniyksiköiden johtajat 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 ja 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 2010 toimitusjohtaja Hannu Leinosen lisäksi Miia Apukka, Jouni Karjalainen, Kalevi Katko, Hannu Kulju, Sari Kuittinen-Tihilä, Aki Markkola, Pirkko Salminen sekä henkilöstön edustaja Jouko Korhonen.

Toimitusjohtajan ja yhtiön muun johdon palkitsemisen keskeiset periaatteet

Yhtiössä on tulospalkkiojärjestelmä, jonka piirissä on koko henkilökunta. Tulospalkkiojärjestelmän palkitsemiskriteerit perustuvat konserni- ja tulosityksikkökohtaisiin taloudellisiin tavoitteisiin sekä henkilökohtaisiin, vuosittaisissa kehityskeskusteluissa sovittuihin tavoitteisiin. Tulospalkkiokriteerien perustana ovat konsernin strategiakauden 2011–2013 tavoitteet. Tulospalkkiojärjestelmän palkkioperusteista päättää hallitus.

Lisäksi käytössä on erillinen pikapalkkio, jossa palkitaan varsinaisen tulospalkkiojärjestelmän tavoitteisiin kuulumattomasta erinomaisesta suorituksesta.

Destia Oy:n hallitus päätti 28.5.2010 ottaa käyttöön johdon pitkän aikavälin kannustinjärjestelmän. Järjestelmän tarkoituksena on sitouttaa avainhenkilöt yhtiöön ja tarjota heille kilpailukykyinen palkkiojärjestelmä. Johdon pitkän aikavälin kannustinjärjestelmästä sekä sen piiriin kuuluvista henkilöistä päättää hallitus. Sen piiriin kuuluvat toimitusjohtaja ja muut johtoryhmän jäsenet. Ansaintajakso on 2010–2012 ja ansaintakriteeri on tämän jakson kumulatiivinen käyttökate. Johdon pitkän aikavälin kannustinjärjestelmän kriteerit ovat samat koko johtoryhmälle. Kriteerit ovat konsernitasoisia ja ne poikkeavat tulospalkkiojärjestelmän kriteereistä.

Vastuu palkkiojärjestelmistä ja niiden toiminnasta on konsernin henkilöstötoiminnolla.

Johtoryhmän jäsenten palkoista ja palkitsemisesta päättää hallitus nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan valmistelun pohjalta.

Toimitusjohtajan palkitseminen

Toimitusjohtajalle ajalla 1.1.–31.12.2010 maksettujen palkkojen ja myönnettyjen luontoisetujen yhteissumma oli 397.140 euroa. Vuodelta 2010 toimitusjohtajalle tullaan maksamaan tulosperusteisia palkkioita vuoden 2011 aikana 63.542 euroa.

Toimitusjohtajan kokonaispalkkio koostuu kiinteästä kuukausipalkasta, vuosittaisesta muuttuvasta tulospalkkiosta sekä muuttuvasta pitkän aikavälin kannustinjärjestelmästä. Vuosittainen tulospalkkio on enintään 40 prosenttia vuosipalkasta ja pitkän aikavälin kannustinjärjestelmä on enintään 60 prosenttia vuosipalkasta.

Vuosittaisen tulospalkkiojärjestelmän palkitsemiskriteerit perustuvat toimitusjohtajan osalta konserni-kohtaisiin taloudellisiin tavoitteisiin (60 %) sekä henkilökohtaisiin tavoitteisiin (40 %). Toimitusjohtajan pitkän aikavälin kannustinjärjestelmän kriteerit noudattavat yllä kerrottuja johdon pitkän aikavälin kannustinjärjestelmän periaatteita.

Toimitusjohtajan eläkeiäksi on toimitusjohtajasopimuksessa sovittu 63 vuotta. Eläke määräytyy työntekijäin eläkelain ja yhtiön ottaman erillisen vakuutuksen mukaisesti ja on maksuperusteinen. Toimitusjohtajan lisäeläkkeen vuosimaksu vuonna 2010 oli 8.500 euroa.

Toimitusjohtajan irtisanomisaika on 12 kuukautta. Toimitusjohtajan irtisanoessa toimitusjohtajan irtisanomisaika on 12 kuukautta. Yhtiön puolelta irtisanottaessa toimitusjohtaja on oikeutettu 12 kuukauden irtisanomisajan palkan lisäksi 12 kuukauden palkkaa vastaavaan erokorvaukseen.

Muun johdon palkitseminen

Johtoryhmän jäsenten kokonaispalkkio koostuu kiinteästä kuukausipalkasta, vuosittaisesta muuttuvasta tulospalkkiosta sekä muuttuvasta pitkän aikavälin kannustinjärjestelmästä. Maksimissaan johtoryhmän jäsenen vuosittainen tulospalkkio voi olla viiden (5) kuukauden palkkaa vastaava määrä. Johdon pitkän aikavälin kannustinjärjestelmän palkkion maksimimäärät on määritetty kullekin henkilölle erikseen. Maksimisuuruus määräytyy henkilön tehtävän mukaan ollen 41 % – 60 % vuosipalkasta.

Johtoryhmän jäsenille tilikaudella 2010 maksetut palkat, luontoisedut ja tulosperusteiset palkkiot olivat yhteensä 920.015 euroa, josta palkat ja luontoisedut olivat 910.639 euroa ja tulosperusteiset palkkiot 9.376 euroa. Vuodelta 2010 johtoryhmän jäsenille tullaan maksamaan tulosperusteisia palkkioita vuoden 2011 aikana yhteensä 25.170 euroa.

Destia Oy:n henkilöstö siirtyi 1.1.2008 alkaen valtion eläkelain piiristä työntekijöiden eläkelain piiriin. Tällöin otetun lisäeläkevakuutuksen piiriin tulivat kaikki ne Destia Oy:n työntekijät, joiden työsuhde oli alkanut ennen vuotta 1993. Lisäeläkevakuutuksella korvattiin eläketurvassa siirtymisen vuoksi tapahtuneet heikennykset. Lisäeläkkeen saamisen edellytyksenä on, että vakuutetun työsuhde Destia Oy:ssä jatkuu eläketapahtumaan saakka. Lisäeläkevakuutus otettiin yhteensä 1400 henkilölle. Kolmella johtoryhmän jäsenistä on tämä lisäeläkevakuutus.

TALOUDELLISEEN RAPORTOINTIPROSESSIIN LIITTYVIEN SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTELMIEN PÄÄPIIRTEET

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

Riskienhallinta

Destian riskienhallinnan tavoitteena on ehkäistä tekijöitä, jotka toteutuessaan vaarantavat liiketoiminnan tavoitteiden toteutumisen, sekä vahvistaa tekijöitä, joilla on liiketoimintaa tukeva vaikutus. Destian hallitus on ylimpänä riskienhallinnan vastuutahona hyväksynyt riskienhallintapolitiikan. Toimitusjohtaja apunaan Destian johtoryhmä valmistelee konsernin riskienhallintapolitiikan seuranta- ja toimenpideehdotuksineen.

Riskienhallinta on sisällytetty osaksi Destian strategiaprosessia. Merkittävät strategian toteuttamiseen liittyvät riskit tunnistetaan ja arvioidaan osana strategiatyötä. Merkittäville riskeille määritetään vastuut ja toimenpiteet riskien hallitsemiseksi. Riskikartta, joka sisältää riskienhallinnan toimenpiteet ja vastuut, käsitellään yhtiön hallituksessa kerran vuodessa. Tulosityksiköiden johtajat tunnistavat omaan liiketoimintaansa liittyvät riskit sekä suunnittelevat toimenpiteet ja vastaavat niiden toteuttamisesta riskien välttämiseksi. Tulosityksiköt raportoivat merkittävimmät riskinsä toimitusjohtajalle neljännesvuosittain. Destian riskikartta arvioidaan tunnistettujen toimintaympäristön muutosten ja raportointien perusteella ja käsitellään neljännesvuosittain tarkastusvaliokunnassa. Riskikartan muutoksista tiedotetaan hallitukselle.

Työpäälliköt vastaavat projektinhallinnan menettelyjen mukaisesti projektiensa riskienhallinnasta. Projektikohtainen riskienhallinta kattaa projektin kaikki keskeiset vaiheet. Kussakin vaiheessa tunnistetaan riskit, arvioidaan niiden merkittävyys sekä sovitaan toimenpiteet, vastuut ja aikataulut. Riskien vaikutus taloudellisen tavoitteen toteutumiseen käsitellään kuukausittain projektiraportoinnin yhteydessä.

Destian rahoitusriskien hallinta on kuvattu hallituksen erikseen hyväksymässä rahoituspolitiikassa, joka käsitellään hallituksessa vähintään kerran vuodessa. Rahoitusriskeiltä suojautumisesta laaditaan neljännesvuosittain yhteenveto. Rahoituspolitiikan mukaisesti konsernin rahoitusriskien hallinta kattaa toimenpiteet likviditeetti-, valuutta-, korko-, vastapuoli-, luotto- ja hyödykeriskeiltä suojautumiseksi.

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

Sisäinen valvonta ja sisäinen tarkastus

Destian hallitus ja sen tarkastusvaliokunta seuraa ja valvoo sisäisen valvonnan, sisäisen tarkastuksen ja riskienhallinnan tehokkuutta ylimmällä tasolla. Sisäisen valvonnan käytännön toteutus ja päivittä-

nen johtaminen on puolestaan konsernin operatiivisen johdon tehtävä. Sisäinen valvonta on osa joka-päiväistä toimintaa perustuen Destian arvoihin, prosesseihin, käytäntöihin, määräyksiin ja ohjeisiin sekä taloudelliseen raportointijärjestelmään. Sisäisen valvonnan tehtävät ovat kiinteä osa Destian liiketoimintaprosesseja sekä liiketoiminnan ohjausta ja valvontaa.

Destialla on hallituksen vuoden 2010 alussa hyväksymät eettiset ohjeet.

Konsernin sisäinen päätöksenteko- ja hyväksymisohjeisto on selkeästi määritetty ja osa Destian työjärjestystä. Sisäisen valvonnan näkökulma on otettu huomioon myös tehtävien eriyttämisessä ja vastuuttamisessa. Lisäksi konsernin talousjärjestelmissä on sisäiseen valvontaan liittyviä järjestelmäkонтроlleja.

Konsernin taloudellisen raportoinnin valvonnasta vastaa ensisijaisesti konsernin talousosasto. Taloudellisessa raportoinnissa noudatetaan lakien ja muiden säädösten ohella yleisesti hyväksytyjä kirjanpitoperiaatteita ja muita yhtiötä koskevia määräyksiä. Tavoitteena on varmistaa, että konsernin taloudellinen raportointi tuottaa olennaisesti oikeat tiedot julkaistaviin raporteihin ja johdon tarpeisiin. Taloudellista raportointia varten Destialla on operatiivinen raportointijärjestelmä, jonka mukaisesti tuotetaan kuukausittain monipuolista tietoa konsernin taloudellisesta tilasta ja sen kehittymisestä. Tietoa toimitetaan säännöllisesti Destian hallitukselle ja sen tarkastusvaliokunnalle sekä konsernin ja tulosyksiköiden operatiiviselle johdolle.

Destiaassa on riippumaton sisäinen tarkastus, joka raportoi toimitusjohtajalle ja hallituksen tarkastusvaliokunnalle. Hallitus on vahvistanut sisäisen tarkastuksen toimintaohjeen. Destian sisäinen tarkastus avustaa johtoa sisäisen valvonnan toteuttamisessa ja kehittämisessä sekä tukee organisaatiota sen tavoitteiden saavuttamisessa. Sisäinen tarkastus noudattaa sisäisen tarkastuksen kansainvälisiä ammattistandardeja, ja toimii yhteistyössä tilintarkastajien kanssa.

TILINTARKASTUS

Yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiössä on yksi tilintarkastaja, jonka tulee olla Keskuskauppakamarin hyväksymä tilintarkastusyhteisö. Tilintarkastajan toimikausi on tilikausi ja tehtävä päättyy vaalia ensiksi seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Yhtiökokoukselle tehtävää hallituksen ehdotusta yhtiön tilintarkastajaksi valmistelee hallituksen tarkastusvaliokunta. Tilintarkastajan valinnasta päättää yhtiökokous.

Yhtiön tilintarkastajat raportoivat yhtiön hallitukselle, hallituksen tarkastusvaliokunnalle sekä toimitusjohtajalle vähintään kaksi kertaa vuodessa. Tilintarkastajat antavat yhtiön osakkeenomistajalle lain edellyttämän tilintarkastuskertomuksen varsinaisessa yhtiökokouksessa käsiteltävän vuositilinpäätöksen yhteydessä. Tilintarkastajan toimeksianto sisältää myös lausunnon antamisen tilinpäätöksen vahvistamisesta, vastuuvapauden myöntämisestä hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle sekä hallituksen voitonjakoehdotuksesta.

Tilintarkastajaksi vuodelle 2010 valittiin KHT-yhteisö Deloitte & Touche Oy päävastuullisena tilintarkastajana KHT Tapani Vuopala.

Tilintarkastajille maksetut palkkiot on eritelty vuosikertomuksessa 2010.

Hallitus

Karri Kaitue s. 1964, Oikeustieteen lisensiaatti

Hallituksen jäsen ja puheenjohtaja 2.12.2009 alkaen, Destian nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan puheenjohtaja

Päätoimi ja keskeinen työkokemus:

Outokumpu Oyj, varatoimitusjohtaja ja toimitusjohtajan sijainen 2005–

Outokumpu Oyj/konserni 1990–

Keskeiset luottamustoimet:

Outotec Oyj: hallituksen varapuheenjohtaja 2006–

Cargotec Oyj: hallituksen jäsen 2005–

Okmetic Oyj: hallituksen varapuheenjohtaja 2005–2010

Matti Mantere s. 1945, Diplomi-insinööri

Hallituksen jäsen ja hallituksen varapuheenjohtaja 1.2.2010 alkaen, Destian tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja

Päätoimi ja keskeinen työkokemus:

Lemminkäinen-konserni, Senior Advisor 2009–31.1.2010

Lemminkäinen-konserni, useissa eri tehtävissä 1975–2010

Lemcon Oy, toimitusjohtaja 1991–2008, josta eläkkeelle 2009

Keskeisimmät luottamustoimet:

Deep Lead Oy: hallituksen jäsen 2008–

Eera Oy: Senior Adviser 2010–

Tahko-Chalet Oy: hallituksen jäsen 2010–

ManMax Oy: hallituksen jäsen 2010–

Elina Engman s.1970, Diplomi-insinööri

Hallituksen jäsen 2.12.2009 alkaen, Destian nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan jäsen

Päätoimi ja keskeinen työkokemus:

Kemira Oyj: Vice President, Energy 2005–

Framatome ANP (Areva): General Representative 2004–2005

Siemens Osakeyhtiö: Myyntipäällikkö 1997–2004

Keskeiset luottamustoimet:

Porin Prosessivoima Oy: hallituksen jäsen 2006–

Pohjolan Voima Oy: hallituksen varajäsen 2006–

Ilpo Nuutinen s. 1964, Varatuomari, oikeustieteen lisensiaatti, kauppatieteiden maisteri

Hallituksen jäsen alkaen: 11.3.2009, Destian nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan jäsen, Destian tarkastusvaliokunnan jäsen

Päätoimi ja keskeinen työkokemus:

Valtioneuvoston kanslia, omistajaohjausosasto: Hallitusneuvos 2010–

Valtioneuvoston kanslia, omistajaohjausosasto: Neuvotteleva virkamies 2007–2010

Valtiovarainministeriö, johdon tuki: neuvotteleva virkamies 2001–2007

Valtiovarainministeriö, rahoitusmarkkinaosasto: vanhempi hallitussihteeri 1996–2000

Keskeisimmät luottamustoimet:

Governia Oy: hallituksen jäsen 2009–

VTT Expert Services Oy: hallituksen jäsen 2010–

Labtium Oy: hallituksen jäsen 2010–

Solidium Oy, hallituksen varapuheenjohtaja 2004–2008

Suomen Vientiluotto Oy, hallituksen jäsen 2004–2007

Haus kehittämiskeskus Oy, hallituksen jäsen 2002

Solveig Törnroos-Huhtamäki s.1954, Diplomi ekonomi, entinen KHT-tilintarkastaja ja Auktoriserad revisor Ruotsissa

Hallituksen jäsen alkaen: 2.12.2009, Destian tarkastusvaliokunnan jäsen

Keskeinen työkokemus:

KHT-tilintarkastaja 1984–31.3.2010. Kokemusta pörssiyritysten, kansainvälisten ja muiden suurten yritysten tilintarkastuksen johtamisesta.

KPMG Oy Ab: osakas 1989–2009, hallituksen jäsen 2002–2006, Risk management steering komitean puheenjohtaja 2003–2006, johtoryhmän jäsen 1991–2002, kehitysjohtaja (vastuualue riskien hallinta, tilintarkastajien koulutus- ja kehitystoiminta) 1991–1995, Helsingin jaoston tilintarkastusjohtaja 1995–1997, toimialajohtaja 1997–2001

Price Waterhouse Oy: tilintarkastaja 1979–1986

Destian johtoryhmä 1.1.2011 alkaen

Hannu Leinonen s. 1962, Diplomi-insinööri

Toimitusjohtaja 2009–

Keskeisin työkokemus:

YIT Oyj: Toimitusjohtaja 2006–2008

YIT Primatel Oy: Toimitusjohtaja 2001–2005

Sonera Telecom: Johtaja 1999–2001

Sonera Oyj: Johtaja, verkkopalvelut 1996–1999

Skanska Oy: Hankintapäällikkö 1994–1996

Haka Oy: Hankintapäällikkö 1992–1994

Keskeisimmät luottamustoimet:

Onninen Oy: Hallituksen jäsen 2010–

Miia Apukka s. 1968, Valtiotieteiden maisteri

Viestintäjohtaja 2008–

Johtoryhmän jäsen 2008–

Keskeisin työkokemus:

Tieliikelaitos: Viestintäjohtaja 2007

Tieliikelaitos: Viestintäpäällikkö 2005–2007

British American Tobacco Nordic Oy: Corporate & Regulatory Affairs Manager 2001–2004

British American Tobacco Nordic Oy: Communications Manager 2000–2001

British American Tobacco Nordic Oy: Corporate & Regulatory Affairs Executive 1997–2000

Keskeisimmät luottamustoimet:

Suomen Rakennusmedia Oy: Hallituksen jäsen 2010–

Minna Heinonen s. 1967, Varatuomari

Tulosityksikön johtaja, Kivi 2011–

Johtoryhmän jäsen 2011–

Keskeisin työkokemus:

Destia Oy: Yksikön johtaja, Kiviainesyksikkö 2009–2010

Destia Oy: Lakimies 2008

Tieliikelaitos: Lakimies 2001–2007

Veli Hyyryläinen s. 1956, Keskikoulu
Tulosityksikön johtaja, Rata 2011–
Destia Rail Oy: toimitusjohtaja 2010–
Johtoryhmän jäsen 2011–

Keskeisin työkokemus:

Maansiirto Veli Hyyryläinen Oy: Perustaja ja toimitusjohtaja 1976–2010

Pasi Kailasalo s. 1971, Diplomi-insinööri
Tulosityksikön johtaja, Itä-Suomi 2011–
Johtoryhmän jäsen 2011–

Keskeisin työkokemus:

Destia Oy: Työpäällikkö, Infrarakentaminen, Itä-Suomi 2008–2010
Tieliikelaitos: Projektipäällikkö, RES / Erikoisrakentaminen 2004–2008
Elisa Oyj/Oy Radiolinja Ab: Projektihallinta-/tuotantotilapäällikkö 2001–2004
Rakennus Oy Lemminkäinen: Tuote-/työmaapäällikkö 1994–2001

Jouni Karjalainen s. 1964, Diplomi-insinööri
Tulosityksikön johtaja, Etelä-Suomi 2011–
Johtoryhmän jäsen 2009–

Keskeisin työkokemus:

Destia Oy: Rocks-liiketoimintaryhmän johtaja 2009–2010
Tieliikelaitos / Destia Oy: Kalliorakentamisen palveluyksikön johtaja 2007–2008
Tieliikelaitos: Maa- ja kalliorakentamisen palveluyksikön päällikkö 2005–2007
Tieliikelaitos: Maarakentamisen palveluyksikön päällikkö 2001–2004
YIT Oyj: Työ-, projekti- ja rakennuspäällikkö 1994–2000

Kalevi Katko s.1949, Diplomi-insinööri
Prosessin johtaja, Palvelujen tuottaminen 2011–
Johtoryhmän jäsen 2008–

Keskeisin työkokemus:

Destia Oy: Infrahoito-liiketoimintaryhmän johtaja 2008–2010
Tieliikelaitos / Destia Oy: Hoito- ja lauttapalvelut -liiketoimintaryhmän johtaja 2007–2008
Tieliikelaitos: Itä-Suomen palveluryhmän johtaja 2001–2007
Tielaitos Tuotanto: Itä-Suomen tuotantoalueen johtaja 1999–2000

Jouko Korhonen s. 1960, Keskikoulu
Henkilöstön edustaja
Johtoryhmän jäsen 2007–

Keskeisin työkokemus:

Tieliikelaitos / Destia Oy: Infrarakentaminen- ja Infrahoito-liiketoimintaryhmien alueluottamusmies 2007–2010
Tieliikelaitos / Tielaitos tuotanto: päätoiminen alueluottamusmies Pohjois-Suomen alueella 1998–2006
Tielaitos: kuljettaja 1981–1998

Sari Kuittinen-Tihilä s. 1960, Kauppätieteiden maisteri
Henkilöstöjohtaja 2009–
Johtoryhmän jäsen 2009–

Keskeisin työkokemus:

KONE Industrial Oy: Henkilöstöjohtaja 2006–2009
KONE Oyj: HRD Manager 2000–2006
Reka Kaapeli: HR/HRD Manager 1997–2000

Hannu Kulju s. 1950, Diplomi-insinööri
Varatoimitusjohtaja 2008–
Prosessin johtaja, Asiakasratkaisut 2011–
Johtoryhmän jäsen 2008–

Keskeisin työkokemus:

Destia Oy: Infrarakentaminen-liiketoimintaryhmän johtaja 2009–2010
Tieliikelaitos / Destia Oy: Rakentamisen liiketoimintaryhmän johtaja 2007–2008
Tieliikelaitos: Pohjois-Suomen palveluryhmän johtaja 2001–2007
Tielaitos tuotanto: Pohjois-Suomen tuotantoalueen johtaja 1998–2001

Aki Markkola s. 1966, Varatuomari
Lakiasiaintoimittaja 2010–
Johtoryhmän jäsen 2010–

Keskeisin työkokemus:

EADS Secure Networks Oy: Senior Legal Counsel 2006–2010
Raisio Oyj: Legal Counsel 2001–2006
Wärtsilä Finland Oy: Legal Counsel 2000–2001
Puolustusvoimat: Sotilaslakimies 1998–2000
Kemijoki Oy: lakiasiat 1992–1997

Olavi Nätti s. 1962, Diplomi-insinööri
Tulosityksikön johtaja, Pohjoiskalotti 2011–
Johtoryhmän jäsen 2011–

Keskeisin työkokemus:

Destia Oy: Yksikön johtaja, Infrarakentaminen, Pohjois-Suomi 2008–2010
Tieliikelaitos: Oulun palveluyksikön päällikkö 2006–2007
Tieliikelaitos: Projektipäällikkö 2005–2006
Tieliikelaitos: Tarjousvastaava 2004–2005
Pyrisco Oy: Työpäällikkö 2000–2004
NCC Finland/Insinöörirakentaminen: Projektipäällikkö 1999–2000
JA-VE-MA Oy: Työ-/laatupäällikkö 1991–1999

Jukka Raudasoja s. 1969, Tekniikan lisensiaatti
Tulosityksikön johtaja, Asiantuntijapalvelut 2011–
Johtoryhmän jäsen 2011–

Keskeisin työkokemus:

Destia Oy: Johtaja, yrityssuunnittelu ja kehitys 2010
Destia Oy: Johtaja, strateginen suunnittelu 2008–2009
Tieliikelaitos: Yrityssuunnittelupäällikkö 2006–2008
Tieliikelaitos: Riskienhallintapäällikkö 2003–2006
Kehitysaura Oy: Hallituksen puheenjohtaja, johdon konsultti 1997–2003

Pirkko Salminen s. 1957, Kauppatieteiden maisteri
Talous- ja rahoitusjohtaja 2008–
Johtoryhmän jäsen 2008–

Keskeisin työkokemus:

Tieliikelaitos: Talous- ja rahoitusjohtaja 2007
Gutta Oy: Manager 2006–2007
Citycon Oyj: Talousjohtaja 2003–2005
Stockmann Oyj Abp: Rahoituspäällikkö 1995–2003
Ahlcorp Oy: Rahoituspäällikkö 1992–1995

Marko Vasenius s. 1972, Insinööri
Tulosityksikön johtaja, Lounais-Suomi 2011–
Johtoryhmän jäsen 2011–

Keskeisin työkokemus:

Destia Oy: Yksikön johtaja, Infrahoito, Etelä-Suomi 2008–2010
Tieliikelaitos: Yksikön päällikkö, Hämeen palveluyksikkö 2005–2008
Tieliikelaitos: Controller, Etelä-Suomen palveluryhmä 2002–2005
Tieliikelaitos: Toiminnansuunnittelija, Tampereen palveluyksikkö 2001–2002
Tieliikelaitos: Insinööri, Tampereen palveluyksikkö 1998–2001

Seppo Ylitapio s. 1973, Insinööri
Tulosityksikön johtaja, Länsi-Suomi 2011–
Johtoryhmän jäsen 2011–

Keskeisin työkokemus:

Destia Oy: Yksikön johtaja, Infrahoito, Pohjois-Suomi 2008–2010
Tieliikelaitos: Kelikeskuspäällikkö / toiminnansuunnittelija 2007–2008
Tieliikelaitos: Kelikeskusvastaavaa / projektivastaava 2005–2007
Tieliikelaitos: Projektipäällikkö, Konsultointi, Geopalvelut 2001–2005