

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä vuodelta 2017

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. Tämä selvitys on laadittu toimintakertomuksesta erillisenä kertomuksena ja julkaistaan myös Destian edellä mainituilla verkkosivuilla.

Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodi löytyy osoitteesta 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 yhtiökokouksen päätöksistä julkaisemissaan tiedotteissa.

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 7.3.2017 uudelleen hallituksen jäseniksi Arto Rädyn (pj), Hans Sohlströmin (varapj), Marcus Ahlströmin ja Tero Telarannan sekä uusiksi jäseniksi Pasi Kootan, Juha Nurmen ja Arto Pohjosen. Uudet hallituksen jäsenet on perehdytetty yhtiön toimintaan. Hallituksen jäsenet ovat riippumattomia yhtiöstä ja suhteessa omistajaan seuraavien poikkeuksin: Pasi Koota, Hans Sohlström ja Tero Telaranta eivät ole riippumattomia suhteessa yhtiön osakkeenomistajaan, Arto Rätty ei ole riippumaton suhteessa yhtiöön eikä

yhtiön osakkeenomistajaan, Arto Pohjonen ei ole riippumaton suhteessa yhtiöön 7.8.2017 alkaen. Hallitus on tehnyt työskentelystään itsearviointin vuodelta 2017. 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:

- a. varmistaa, että yhtiön asioita hoidetaan terveiden liiketoimintaperiaatteiden mukaan ja että toiminnan raportointi, kontrollit ja riskienhallinta ovat asianmukaisia;
- b. huolehtia yhtiön ja konsernin tilinpäätöksen, toimintakertomuksen ja osavuosikatsausten laatimisesta lainmukaisesti ja tehdä yhtiökokoukselle esitys taseen osoittaman voiton käyttämisestä;
- c. tehdä yhtiökokoukselle esitykset niistä asioista, jotka kuuluvat yhtiökokouksen päätettäväksi lukuun ottamatta esitystä hallituksen jäsenten ja puheenjohtajan valitsemiseksi ja palkitsemiseksi;
- d. hoitaa ne hallintotehtävät, joita ei ole uskottu toimitusjohtajalle;
- e. nimittää ja erottaa toimitusjohtaja ja mahdollinen toimitusjohtajan sijainen ja määrätä heidän etuutensa sekä muut toimitusjohtajan keskeiset ehdot;
- f. toimitusjohtajaa kuultuaan nimittää ja erottaa toimitusjohtajalle raportoivat johtajat ja sisäisen tarkastuksen päällikkö sekä määrätä heidän etuutensa;
- g. vahvistaa konsernin strateginen suunnitelma ja valvoa sen toteutumista;
- h. vahvistaa konsernin ylimmän tason organisaatio- ja liiketoimintarakenteen;

- i. 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 lyhytaikaisen luoton määrä, jonka toimitusjohtaja on oikeutettu ottamaan ja päättää pitkäaikaisen luoton ottamisesta toimitusjohtajan esityksestä;
- l. päättää tytäryhtiöiden perustamisista ja niiden toimintaan oleellisesti vaikuttavista muutoksista, yrityskaupoista, 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.–31.12.2017 hallitus kokoontui 14 kertaa. Taulukossa hallituksen jäsenten osallistumisaste hallituksen ja valiokuntien kokouksiin vuonna 2017.

Yhtiökokouksen päättämät palkkioperusteet Destia Group Oyj:n hallituksen jäsenille vuonna 2017:

- 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 jäsenten osallistuminen hallituksen ja valiokunnan kokouksiin 1.1.–31.12.2017

Hallituksen jäsen	Hallituksen kokoukset	Tarkastusvaliokunta
Arto Rätty (puheenjohtaja)	14/14	-
Hans Sohlström (varapuheenjohtaja)	14/14	-
Marcus Ahlström	13/14	4/4
Sebastian Burmeister *)	2/2	-
Jacob af Forselles *)	2/2	-
Pasi Koota **)	12/12	4/4
Matti Mantere *)	2/2	-
Juha Nurmi **)	12/12	4/4
Arto Pohjonen **)	12/12	-
Tero Telaranta	14/14	-
Marjukka Virkki *)	2/2	-

*) = jäsen 7.3.2017 asti

***) = jäsen 7.3.2017 alkaen

Destia Group Oyj:n hallituksen jäsenille maksetut hallituspalkkiot 1.1.–31.12.2017

Arto Rätty (puheenjohtaja)	49 466,70 €
Hans Sohlström (varapuheenjohtaja)	-
Marcus Ahlström	29 200,00 €
Sebastian Burmeister	-
Jacob af Forselles	-
Pasi Koota	-
Matti Mantere	4 200,00 €
Juha Nurmi	25 000,00 €
Arto Pohjonen	25 000,00 €
Tero Telaranta	-
Marjukka Virkki	4 200,00 €

Hallituksen puheenjohtaja kuuluu lisäksi Destia Group Oyj:n emoyhtiön AC Infra Oy:n järjestämään pitkän aikavälin kannustinjärjestelmään vuosille 2015–2019, 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 7.3.2017 alkaen 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.

Tarkastusvaliokunta

Tarkastusvaliokunta avustaa 7.3.2017 alkaen 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 yksit-

täisiin 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 7.3.–31.12.2017 Pasi Koota puheenjohtajana sekä jäsenenä Marcus Ahlström ja Juha Nurmi. Kaikki tarkastusvaliokunnan jäsenet olivat riippumattomia yhtiöstä ja lukuun ottamatta Pasi Kootaa myös riippumattomia suhteessa osakkeenomistajaan.

Tarkastusvaliokunta kokoontui 7.3.–31.12.2017 välillä 4 kertaa. Valiokunnan kokouksiin osallistui myös päävastuullinen tilintarkastaja sekä tarpeen mukaan sisäinen tarkastaja. Tarkastusvaliokunnan jäsenten osallistumisaste on kerrottu aikaisemmin taulukossa.

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 johtajasopimuksella, jonka hallitus on hyväksynyt. Destian toimitusjohtajana toimi 1.10.2009-7.8.2017 Hannu Leinonen. Hallituksen jäsen Arto Pohjonen nimitettiin yhtiön väliaikaiseksi toimitusjohtajaksi 7.8.2017 alkaen. Hallitus nimitti 9.10.2017 Tero Kiviniemen toimitusjohtajaksi. Kiviniemi aloittaa tehtävässään kesällä 2018, viimeistään 1.7.2018.

Toimitusjohtajaa avustaa konsernin johtamisessa Destian johtoryhmä. Johtoryhmän muodostavat toimitusjohtajan lisäksi tulosyksiköiden johtajat, talous- ja rahoitusjohtaja, lakiasiaintoimittaja, 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 yritysjohtajien ja investointien sekä vastaavat niiden toimeenpanosta ja riskienhallinnasta. Johtoryhmä vastaa toimitusjohtajan johdolla myös hallituksen hyväksymään budjettiin liittyvien toimenpiteiden toteuttamisesta ohjeiden mukaisesti. Toimitusjohtaja infor-

moi 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 2017 puheenjohtajana toimitusjohtaja Hannu Leinonen (7.8.2017 asti), vt. toimitusjohtaja Arto Pohjonen 7.8.2017 alkaen sekä Heidi Erha (22.12.2017 asti), Minna Heinonen, Pasi Kailasalo, Aki Markkola, Arto Ruotsalainen 22.12.2017 alkaen, Pirkko Salminen (18.10.2017 asti), Taru Salo, Olli Valtonen 19.10.2017 alkaen, Marko Vasenius ja Seppo Ylitapio. Henkilöstön edustajana johtoryhmässä toimi Jouko Korhonen.

JOHDON PALKITSEMINEN

Destia Group Oyj:llä on johdon pitkän aikavälin kannustinjärjestelmä vuosille 2014–2018. Järjestelmän tarkoituksena on sitouttaa tietyt avainhenkilöt yhtiöön ja tarjota heille kilpailukykyinen palkkiojärjestelmä. Pitkän aikavälin kannustinjärjestelmästä sekä sen piiriin kuuluvista henkilöistä päättää hallitus. Järjestelmän piiriin kuuluu noin 75 henkilöä mm. toimitusjohtaja ja johtoryhmän jäsenet. Ansaintajakso on 2014–2018 ja ansaintakriteeri on yhtiön arvonnousu. Pitkän aikavälin kannustinjärjestelmän kriteerit ovat samat kaikille järjestelmän piiriin kuuluville. Kriteerit ovat konsernitason ja poikkeavat tulospalkkiojärjestelmän kriteereistä. Ansaintajaksolta kertynyt palkkio maksetaan rahapalkkiona viimeistään vuoden 2019 aikana.

Konserni on huomioinut AC Infra Oy:n myöntämän synteettisen optiojärjestelyn hallituksen puheenjohtajalle vuonna 2017, 2016 ja 2015.

Pitkän aikavälin kannustinjärjestelmän vaikutus henkilöstökuluihin vuonna 2017 sisältäen AC Infra Oy:n synteettisen optiojärjestelmän oli 2,5 miljoonaa euroa (2016: 1,1 miljoonaa euroa) ja järjestelmään liittyvä velka taseessa on 6,1 miljoonaa euroa (2016: 3,7 miljoonaa euroa).

Johdon työsuhte-etuudet vuonna 2017 olivat

- johdon edustajat ml. toimitusjohtajat.....1 962 000 euroa
- toimitusjohtajat638 000 euroa
- hallituksen jäsenet 137 000 euroa

Toimitusjohtajan eläkeiäksi oli sovittu 63 vuotta.

TALOUELLISEEN 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 soveltuvaa lain-säädäntöä 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 päätöksenteko- 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 tukeväksi. Destian keskitetyt toiminnot toteuttavat valvontaa omien vastualueidensa 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. Taloudellisesa raportoinnissa noudatetaan lakien ja muiden säädösten 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 kuukausittain 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 keskittyy konsernin tuloskehityksen seurantaan, ennustamiseen ja analysointiin, kun taas ulkoinen laskenta ja raportointi perustuu Destian tapaan soveltaa EU:n hyväksymiä IFRS-raportointistandardeja. Toimintakertomus ja konsernin emoyhtiön tilinpäätös laaditaan Suomen kirjanpitolaain sekä kirjanpitolautakunnan ohjeiden ja lausuntojen mukaisesti.

Sisäinen tarkastus

Destiaassa 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. Merkittävälle 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. Projektikohtainen 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 yhteenve-to. 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 2017 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. Suoritetussa lähipiiriliiketoiminta tarkistuksessa ei ole ilmennyt yhtiön kannalta olennaisia ja tavanomaisesta liiketoiminnasta tai tavanomaisista markkinaehdoista poikkeavia lähipiiriliiketoimia.

SISÄPIIRI

Destian joukkovelkakirjalainan takaisinlunastuksen jälkeen 19.12.2016 Destia jätti hakemuksen Nasdaq Helsinki Oy:lle joukkovelkakirjalainan pörssilistalta poistamiseksi. Nasdaq Helsinki Oy hyväksyi hakemuksen ja Destian joukkovelkakirjalaina poistettiin pörssilistalta 21.12.2016. Destian poistuttua pörssistä, Destiassa luovuttiin virallisesta sisäpiirihallinnosta. Hallituksen jäseniä, johtoa ja talousraportointiin osallistuvia henkilöitä on ohjeistettu jatkossakin pitämään Destian luottamukselliset tiedot salassa. Konsernin lakiasiat hallinnoi ja valvoo edellä mainittuja tehtäviä.

TILINTARKASTUS

Yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiössä on yksi tilintarkastaja, jonka tulee olla Keskuskauppakamarin (nyk. Patentti- ja rekisterihallitus) hyväksymä 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 2017 valittiin KPMG Oy Ab päävastuullisena tilintarkastajana KHT Virpi Halonen. Tilintarkastajille maksetut palkkiot on eritelty Destia Group -konsernin tilinpäätöksessä 2017.

Hallitus 31.12.2017



Arto Rätty

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

[Katso lisää >](#)



Marcus Ahlström

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

[Katso lisää >](#)



Pasi Koota

- s. 1970
- KTM
- Hallituksen jäsen 7.3.2017-
- Riippumaton yhtiöstä ja ei riippumaton sen osakkeenomistajasta
- Ahlström Capital Oy: CFO 1.4.2017-

[Katso lisää >](#)



Juha Nurmi

- s. 1950
- DI
- Hallituksen jäsen 7.3.2017-
- Riippumaton yhtiöstä ja sen osakkeenomistajasta
- Fennovoima Oy: Projektijohtaja / Nuclear Plant Project, Toimitusjohtaja, vanhempi neuvonantaja, laatujohtaja; 2011-

[Katso lisää >](#)



Arto Pohjonen

- s. 1961
- DI
- Hallituksen jäsen 7.3.2017-
- Ei riippumaton yhtiöstä 7.8.2017 alkaen, riippumaton osakkeenomistajasta
- Destia Group Oyj: vt. toimitusjohtaja 7.8.2017-

[Katso lisää >](#)



Hans Sohlström

- s. 1964
- DI, KTM
- Hallituksen jäsen ja hallituksen varapuheenjohtaja 17.3.2016-
- Riippumaton yhtiöstä ja ei riippumaton sen osakkeenomistajasta
- Ahlström Capital Oy: Toimitusjohtaja 2016-

[Katso lisää >](#)



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-

[Katso lisää >](#)

Johtoryhmä 1.1.2018



Arto Pohjonen

- s. 1961
- DI
- vt. toimitusjohtaja 7.8.2017-
- Johtoryhmän puheenjohtaja ja jäsen 7.8.2017-

[Katso lisää >](#)



Minna Heinonen

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

[Katso lisää >](#)



Pasi Kailasalo

- s. 1971
- DI
- Tulossyksikön johtaja, Itä-Suomi 2011-
- Prosessin omistaja, rakentamis-palvelujen toteuttaminen 2013-
- Johtoryhmän jäsen 2011-

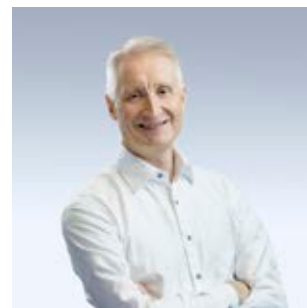
[Katso lisää >](#)



Jouko Korhonen

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

[Katso lisää >](#)



Aki Markkola

- s. 1966
- Varatuomari
- Lakiasianjohtaja 2010-
- Johtoryhmän jäsen 2010-2012, 2016-
- Laajan johtoryhmän/kehitysryhmän jäsen 2013-2015

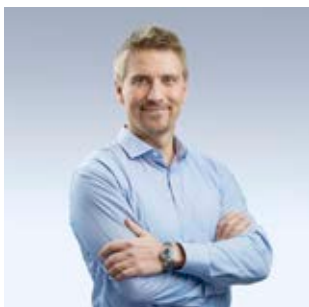
[Katso lisää >](#)



Annina Peisa

- s. 1976
- DI
- Johtaja, erikoisrakentaminen 2.1.2018-
- Johtoryhmän jäsen 2.1.2018-

[Katso lisää >](#)



Arto Ruotsalainen

- s. 1973
- FM
- Johtaja, asiantuntija-palvelut 22.12.2017-
- Johtoryhmän jäsen 22.12.2017-

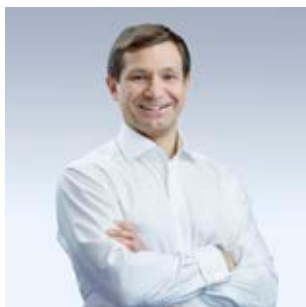
[Katso lisää >](#)



Taru Salo

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

[Katso lisää >](#)



Olli Valtonen

- s. 1978
- DI
- vt. talous- ja rahoitusjohtaja 19.10.2017-
- Johtoryhmän jäsen 19.10.2017-

[Katso lisää >](#)



Marko Vasenius

- s. 1972
- Insinööri
- Tulossyksikön johtaja, Länsi-Suomi 2013-
- Prosessin omistaja, asiakasratkaisut 22.12.2017-
- Johtoryhmän jäsen 2011-

[Katso lisää >](#)



Seppo Ylitapio

- s. 1973
- Insinööri
- Tulossyksikön johtaja, Pohjois-Suomi 2013-
- Prosessin omistaja, kunnossapito-palvelujen toteuttaminen 2013-
- Johtoryhmän jäsen 2011-

[Katso lisää >](#)