

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Tämä selvitys on laadittu Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin suosituksen 54 mukaisesti, ja se kattaa myös muita keskeisiä hallinnoinnin osa-alueita. Tämä selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä annetaan erillään hallituksen toimintakertomuksesta. Sekä toimintakertomus että selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä sisältyvät vuosikertomukseen, joka on saatavissa PKC:n Internet-sivuilta. Tämä selvitys julkaistaan myös erillisenä dokumenttina internetsivuilla.

PKC Group Oyj noudattaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia (Corporate Governance). Koodi on julkisesti saatavilla esimerkiksi Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n Internet-sivuilla osoitteessa www.cgfinland.fi. Yhtiön Corporate Governance -ohjeistukseen ja hallinnointiperiaatteita koskevaan säännöllisesti päivitettyyn selostukseen voi tutustua yhtiön internetsivuilla.

Suosituksista poikkeaminen

Poikkeamia suosituksista ei ole ollut 4.4.2013 jälkeen.

4.4.2013 saakka yhtiö poikkesi hallinnointikoodin tarkastusvaliokunnan riippumattomuutta koskevasta suosituksesta (Suositus 26 - Tarkastusvaliokunnan jäsenten riippumattomuus). Yhtiö oli halunnut vahvistaa tarkastusvaliokunnan kokoonpanoa ja ottaa huomioon sen, että suosituksen mukaisen jäsenmäärän (vähintään 3 jäsentä) ollessa riippumattomia yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista, oli tarkastusvaliokunnan kokoonpanoa vahvistettu jäsenellä, jonka riippuvuutta yhtiöstä ei PKC:n kannalta pidetty merkittävänä.

YHTIÖKOKOUS

Ylintä päätösvaltaa yhtiössä käyttää yhtiökokous, joka päättää osakeyhtiölain ja yhtiöjärjestyksen edellyttämistä asioista.

Varsinainen yhtiökokous pidetään tilinpäätöksen valmistuttua hallituksen määräämänä päivänä viimeistään kesäkuun loppuun mennessä yhtiön kotipaikalla Helsingissä.

Varsinaisessa yhtiökokouksessa käsitellään yhtiöjärjestyksen mukaan varsinaiselle yhtiökokoukselle kuuluvat asiat ja mahdolliset muut ehdotukset yhtiökokoukselle. Lisäksi yhtiö voi tarvittaessa kutsua koolle ylimääräisen yhtiökokouksen. Osakkeenomistajalla on oikeus saada yhtiökokoukselle osakeyhtiölain mukaan kuuluva asia yhtiökokouksen käsiteltäväksi,

jos hän vaatii sitä kirjallisesti hallitukselta niin hyvissä ajoin, että asia voidaan sisällyttää kokouskutsuun. Yhtiön yhtiöjärjestyksen mukaisesti kutsu yhtiökokoukseen on julkaistava yhtiön internet-sivuilla aikaisintaan kolme (3) kuukautta ja viimeistään kolme (3) viikkoa ennen kokousta.

Oikeus osallistua yhtiökokoukseen on osakkeenomistajalla, joka on yhtiökokouskutsussa ilmoitettuna täsmäytyspäivänä rekisteröity Euroclear Finland Oy:n pitämään yhtiön osakasluetteloon ja joka on ilmoittautunut yhtiökokoukseen kutsussa määritellyllä tavalla ja määriteltyyn viimeiseen ilmoittautumispäivään mennessä.

Vuonna 2013 varsinainen yhtiökokous pidettiin Helsingissä 4.4.2013.

HALLITUS

Yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä huolehtii hallitus. Hallitus on laatinut toimintaansa varten kirjallisen työjärjestyksen, jossa on määritelty hallituksen keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet. Työjärjestys, jonka keskeisiä osia on tässä selostettu, on julkaistu kokonaisuudessaan yhtiön Internet-sivuilla.

Hallituksen keskeisiin tehtäviin kuuluu vahvistaa yhtiön strategia ja budjetti, hyväksyä riskienhallinnan periaatteet sekä varmistaa johtamisjärjestelmän toiminta. Hallitus päättää asioista, jotka ovat yhtiön toiminnan laajuuden ja laadun huomioonottaen ovat epätavallisia tai laajakantoisia. Näihin asioihin kuuluvat mm. seuraavat:

- päättää hankinnoista, fuusioista ja muista uudelleenjärjestelyistä, jotka vaikuttavat konsernin rakenteeseen sekä strategisesti merkittävistä liiketoiminnan laajentamisista ja oman pääoman ehtoisista sijoituksista,
- päättää investointikehityksestä ja merkittävistä yksittäisistä investoinneista,
- hyväksyä koko konsernia koskevat kannustin- ja palkitsemisjärjestelmät.

Varsinainen yhtiökokous valitsee hallitukseen yhtiöjärjestyksen mukaan 5–7 jäsentä seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättymiseen saakka. Hallituksen jäseniksi valitaan henkilöitä, joilla on tehtävän edellyttämä pätevyys ja mahdollisuus käyttää riittävästi aikaa tehtävän hoitamiseen.

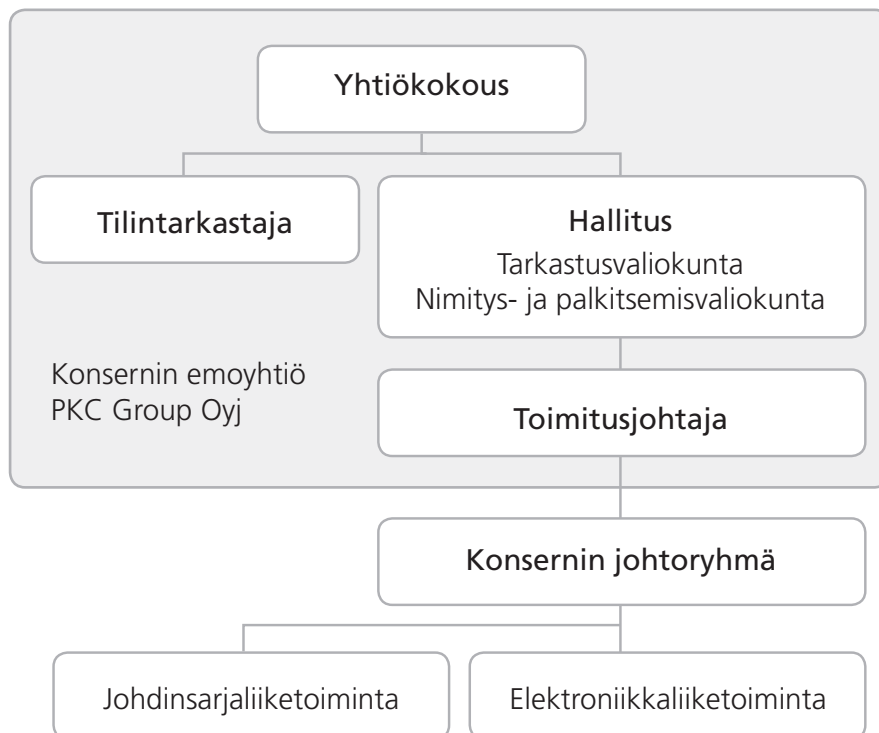
Hallituksessa on mahdollisuuksien mukaan oltava molempia sukupuolia. Hallituksen jäsenten enemmistön on oltava riippumattomia yhtiöstä ja lisäksi vähintään kahden mainittuun enemmistöön kuuluvista jäsenistä on oltava riippumattomia yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista. Riippumattomuus arvioidaan vuosittain. Hallitus valitsee keskuudestaan puheenjohtajan, joka yhtiöjärjestyksen mukaan ei voi olla yhtiön toimitusjohtaja. Hallituksen jäsenten ja puheenjohtajan tehtäviä ja vastuuta ei ole erityisesti jaettu.

Hallitus arvioi vuosittain itsenäisesti toimintaansa ja työskentelytapojaan löytääkseen mahdollisia kehittämiskohteita.

Ensimmäisen kerran arviointi on suoritettu vuodelta 2004. Hallitus suorittaa itsearviointin kyselytutkimuksena, johon kaikki jäsenet ja toimitusjohtaja vastaavat.

Vuonna 2013 yhtiökokous valitsi hallitukseen seitsemän henkilöä. Hallituksessa jatkoivat Outi Lampela, Shemaya Levy, Robert Remenar, Matti Ruotsala, Jyrki Tähtinen ja Harri Suutari ja uutena jäsenenä hallitukseen valittiin Wolfgang Diez. Vuoden 2013 varsinaisen yhtiökokouksen jälkeen hallituksen puheenjohtajaksi valittiin Matti Ruotsala ja varapuheenjohtajaksi Robert Remenar.

KONSERNIN HALLINNOINTIRAKENNE





Kuvassa vasemmalta: Matti Ruotsala, Wolfgang Diez, Outi Lampela

Matti Ruotsala (s. 1956)

- Puheenjohtaja vuodesta 2008 lähtien
- Nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan puheenjohtaja
- Hallituksen jäsen vuodesta 2006 lähtien
- Diplomi-insinööri
- Fortumin Power-divisioonan johtaja, Fortum Oyj
- Aikaisemmin Fortum Yhtymän Generation liiketoiminnan johtaja (2007–2009), AGCO Corporationin johtaja ja Valtra Oy Ab:n toimitusjohtaja (2005–2007), KCI Konecranes yhtymän operatiivinen johtaja ja toimitusjohtajan sijainen (2001–2004), KCI Konecranes yhtymän tekninen johtaja ja kaupallinen johtaja (1995–2000) ja Kone Oy:n nosturiryhmän Aasian aluejohtaja (1991–1994).
- Kemijoki Oy:n ja Teollisuuden Voima Oyj:n hallitusten puheenjohtaja ja Oy Halton Group Ltd:n ja Componenta Oyj:n hallitusten jäsen.
- Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista.

Wolfgang Diez (s. 1953)

- Tarkastusvaliokunnan jäsen
- Hallituksen jäsen vuodesta 2013 lähtien
- Diplom-Kaufmann in Business Administration
- Itsenäinen konsultti ajoneuvo- ja toimittajateollisuudessa
- Aikaisemmin DaimlerChrysler AG's Head of Global Corporate Bus Business and Member of management board Commercial Vehicle Division (2002–2006), EvoBus GmbH's CEO and Chief Personnel Officer (1995–2006), Mercedes-Benz AG's Director Business Administration and Controlling, Commercial Vehicle Division ja tätä ennen useissa päällikkötehtävissä Daimler-Benz AG:ssä vuodesta 1997.
- Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista.

Outi Lampela (s. 1949)

- Tarkastusvaliokunnan jäsen
- Hallituksen jäsen vuodesta 2009 lähtien
- Diplomi-insinööri
- Konsultti, taloudellinen neuvonantaja
- Aikaisemmin Outotec Oyj:n johtaja, riskienhallinta ja sisäinen tarkastus (2011–2013), Outotec Oyj:n talousjohtaja (2006–2011), Luvata Oy:n liiketoiminnan kehitysjohtaja (2005–2006), Outokumpu Heatcraft USA LLC:n talous- ja rahoitusjohtaja (2002–2005), Outokumpu Oyj:n liiketoiminnan kehitysjohtaja (2000–2002), Outokumpu Technology Oy:n talous- ja hallintojohtaja (1991–2000) ja tätä ennen muissa Outokummun/Outokumpu Technologyn talous- ja rahoitus ja liiketoiminnan kehitystehtävissä.
- Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista.

Shemaya Levy (s. 1947)

- Tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja
- Hallituksen jäsen vuodesta 2012 lähtien
- ENSAE-loppututkinto (Ecole Nationale de la Statistique et de l'Administration Economique)
- Hallitusammattilainen
- Aikaisemmin RENAULT Groupin Executive Vice-President and CFO (1998–2004), RENAULT V.I. Groupin Chairman and CEO (1994–1998), RENAULT V.I.:n COO, vastuualueena European Branch (1991–1994), ja tätä ennen muissa markkinointi-, myynti ja johtotehtävissä RENAULT Groupissa vuodesta 1972.
- Hallintoneuvoston ja nimitysvaliokunnan jäsen ja tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja AEGON N.V.:ssä, hallintoneuvoston varapuheenjohtaja, tarkastusvaliokunnan



Kuvassa vasemmalta: Shemaya Levy, Robert J. Remenar, Harri Suutari ja Jyrki Tähtinen

puheenjohtaja ja palkitsemisvaliokunnan jäsen TNT Express N.V.:ssä, hallintoneuvoston jäsen SEGULA Technologies Groupissa.

- Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista.

Robert J. Remenar (s.1955)

- Hallituksen varapuheenjohtaja vuodesta 2013 lähtien
- Nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan jäsen
- Hallituksen jäsen vuodesta 2012 lähtien
- MBA
- Chassix Inc. toimitusjohtaja
- Aikaisemmin Nexteer Automotiven President & CEO (2009–2012), Delphi Corporationin Vice President, Delphi Steeringin President, (2002–2009), Delphi Energy and Chassis Divisionin Executive Director, (2000–2001) ja tätä ennen muissa johto- ja päällikkötehtävissä Delphissä vuodesta 1998 ja useissa johto- ja päällikkötehtävissä General Motorsissa vuodesta 1985.
- President's Advisory Councilin jäsen (PAC) Walsh Collegessa (Troy, Michigan), Member of Dean's Business Advisory Council (DBAC), Central Michigan University, Mt. Pleasant, Michigan.
- Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista.

Harri Suutari (s.1959)

- Nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan jäsen
- Hallituksen jäsen vuodesta 2012 lähtien
- Insinööri
- Hallitusammattilainen
- Aikaisemmin toimitusjohtaja PKC Group Oyj:ssä (3.3.2008–4.4.2012 sekä 13.3.2002–31.8.2005), Ponsse Oyj:ssä (1994–2000) ja Kajaani Automatiikka Oy:ssä (1984–1996).

- Componenta Oyj:n, Metsänhoitoyhdistys Kainuu LKV:n, Alma Media Oyj:n ja Tulikivi Oyj:n hallitusten puheenjohtaja, Oy M-Filter Ab:n hallituksen jäsen, Teknologiateollisuus ry:n hallituksen jäsen.
- Ei ole riippumaton yhtiöstä (työ- tai toimitushteessa yhtiöön viimeisen kolmen vuoden aikana).
- Riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista.

Jyrki Tähtinen (s. 1961)

- Tarkastusvaliokunnan jäsen
- Hallituksen jäsen vuodesta 1999 lähtien
- Oikeustieteen kandidaatti, MBA, asianajaja
- Asianajotoimisto Borenus Oy:n hallituksen puheenjohtaja
- Aikaisemmin Borenus & Kempainen Oy:n toimitusjohtaja (1997–2008), osakas (1991–) ja tätä ennen lakimiestehtävissä muiden asianajotoimistojen ja Helsingin kaupungin palveluksessa vuodesta 1983 lähtien.
- Muoviura Oy:n hallituksen puheenjohtaja, JSH Capital Oy:n ja Dexus Group Oy:n hallitusten jäsen.
- Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista.

HALLITUKSEN JÄSENTEN OSALLISTUMINEN KOKOUKSIIN

	kokoukset	osallistumis-%
Andres Allikmäe ¹⁾	2/2	100
Wolfgang Diez ²⁾	11/11	100
Outi Lampela	13/13	100
Shemaya Levy	12/13	92,3
Robert Remenar	13/13	100
Matti Ruotsala	13/13	100
Harri Suutari	13/13	100
Jyrki Tähtinen	12/13	92,3
Jäsenten keskimääräinen osallistuminen		97,8

¹⁾ Allikmäe hallituksessa 4.4.2013 saakka

²⁾ Diez hallituksessa 4.4.2013 alkaen

Hallituksen kokoukset vuonna 2013

Hallitus kokoontuu keskimäärin kuukausittain sekä tarpeen mukaan. Vuonna 2013 hallitus piti yhteensä 13 kokousta, joista kahdeksan puhelinkokouksena, minkä lisäksi viisi päätöspöytäkirjaa varsinaista kokousta pitämättä.

HALLITUKSEN VALIOKUNNAT

Hallitus on perustanut keskuudestaan tarkastusvaliokunnan sekä nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan. Muita valiokuntia ei ole katsottu tarpeelliseksi perustaa, koska yhtiön toiminnan laajuus ja luonne sekä hallituksen toimintatavat huomioon ottaen hallitus kykenee ilman valiokuntiakin käsittelemään asioita tehokkaasti.

Tarkastusvaliokunta

Tarkastusvaliokunta, hallitusta avustavana elimenä, keskittyy erityisesti taloudellista raportointia ja valvontaa koskevien asioiden käsittelyyn ja valmisteluun, joihin kuuluu myös tilintarkastajan valintaa koskevan esityksen valmistelu. Hallitus on laatinut tarkastusvaliokunnan toimintaa varten kirjallisen työjärjestyksen, jossa on määritelty tarkastusvaliokunnan keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet. Työjärjestys on julkaistu kokonaisuudessaan yhtiön internetsivuilla.

Hallitus valitsee järjestäytymiskokouksessa keskuudestaan valiokunnan jäsenet ja puheenjohtajan. Vuonna 2013 tarkastusvaliokunnan puheenjohtajaksi valittiin Shemaya Levy ja jäseniksi Wolfgang Diez, Outi Lampela ja Jyrki Tähtinen.

Jäsenillä on oltava valiokunnan tehtäväalueen edellyttämä pätevyys ja vähintään yhdellä jäsenellä tulee olla asiantunte-

TARKASTUSVALIOKUNNAN JÄSENTEN OSALLISTUMINEN KOKOUKSIIN

	kokoukset	osallistumis-%
Andres Allikmäe ¹⁾	2/2	100
Wolfgang Diez ²⁾	3/4	75
Outi Lampela	6/6	100
Shemaya Levy	6/6	100
Jyrki Tähtinen	5/6	83,3
Jäsenten keskimääräinen osallistuminen		91,7

¹⁾ Allikmäe tarkastusvaliokunnassa 4.4.2012 saakka

²⁾ Diez tarkastusvaliokunnassa 4.4.2013 alkaen

musta erityisesti laskentatoimen tai kirjanpidon taikka tarkastuksen alalla. Valiokunnalla tulee olla riittävä asiantuntemus laskentatoimesta, kirjanpidosta, tilintarkastuksesta, sisäisestä tarkastuksesta tai tilinpäätöskäytännöistä, koska valiokunta käsittelee yhtiön taloudellista raportointia ja valvontaa koskevia asioita. Asiantuntemus voi perustua esimerkiksi kokemukseen liikkeenjohtotehtävissä.

Tarkastusvaliokunnan jäsenten on oltava riippumattomia yhtiöstä ja vähintään yhden jäsenen on oltava riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista. Mikäli tarkastusvaliokuntaan kuuluu vain kaksi jäsentä, on molempien oltava riippumattomia merkittävistä osakkeenomistajista. Mikäli tarkastusvaliokuntaan kuuluu enemmän kuin kolme jäsentä, joista kolme on riippumattomia yhtiöstä, voi tarkastusvaliokuntaan perustellusta syystä kuulua lisäksi myös jäsen, joka ei ole riippumaton yhtiöstä.

Tarkastusvaliokunnan kokoukset vuonna 2013

Tarkastusvaliokunta kokoontuu vähintään neljä kertaa vuodessa ennen tulosjulkistuksia sekä tarpeen mukaan. Vuonna 2013 tarkastusvaliokunta piti kuusi kokousta, joista neljä puhelinkokouksena.

Nimitys- ja palkitsemisvaliokunta

Nimitys- ja palkitsemisvaliokunta avustaa hallitusta keskittymällä asioihin, jotka liittyvät hallituksen jäsenten nimityksiin tai palkitsemiseen, toimitusjohtajan ja yhtiön muun johdon nimityksiin ja palkitsemiseen sekä muun henkilöstön palkitsemisjärjestelmiin. Hallitus on laatinut nimitys- ja palkitsemis-

NIMITYS- JA PALKITSEMISVALIOKUNNAN JÄSENTEN OSALLISTUMINEN KOKOUKSIIN

	kokoukset	osallistumis-%
Robert Remenar	3/3	100
Matti Ruotsala	3/3	100
Harri Suutari	3/3	100
Jäsenten keskimääräinen osallistuminen		100

valiokunnan toimintaa varten kirjallisen työjärjestyksen, jossa on määritelty nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet. Työjärjestys on julkaistu kokonaisuudessaan yhtiön internetsivuilla.

Hallitus valitsee järjestäytymiskokouksessa keskuudestaan valiokunnan jäsenet ja puheenjohtajan. Vuonna 2013 nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan puheenjohtajaksi valittiin Matti Ruotsala ja jäseniksi Robert Remenar ja Harri Suutari.

Nimitysvaliokunnan jäsenten on oltava riippumattomia yhtiöstä. Toimitusjohtaja tai yhtiön muuhun johtoon kuuluva henkilö ei saa olla nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan jäsen.

Nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan kokoukset vuonna 2013

Valiokunta kokoontuu vähintään kerran vuodessa valmistelukseen yhtiökokoukselle tehtävät ehdotukset sekä tarpeen mukaan. Vuonna 2013 nimitysvaliokunta piti kolme kokousta, joista yhden puhelinkokouksena, minkä lisäksi kaksi päätöspöytäkirjaa varsinaista kokousta pitämättä.

TOIMITUSJOHTAJA JA KONSERNIN JOHTORYHMÄ

Toimitusjohtaja

Hallitus nimittää yhtiön toimitusjohtajan, joka on samalla konsernihohtaja. Toimitusjohtaja johtaa koko konsernin liiketoimintaa ja hallintoa osakeyhtiölain, yhtiöjärjestyksen, hallituksen ohjeiden sekä yhtiön Corporate Governance -ohjeistuksen ja muiden sisäisten ohjeistusten mukaisesti. Toimitusjohtajasopimus on laadittu kirjallisesti ja on voimassa toistaiseksi. Toimitusjohtaja toimii konsernin johtoryhmän

puheenjohtajana. Yhtiön toimitusjohtajana on 4.4.2012 lähtien toiminut Matti Hyytiäinen. Vuonna 2013 toimitusjohtaja Matti Hyytiäinen siirtyi väliaikaisesti Hong Kongiin edistämään konsernin liiketoiminnan kasvua Aasiassa ja Kiinassa.

Konsernin johtoryhmä

Toimitusjohtajan tukena konsernin johtamisessa on konsernin johtoryhmä, jolla ei ole lakiin tai yhtiöjärjestykseen perustuvaa toimivaltaa. Konsernin johtoryhmän tehtävänä on operatiivisen toiminnan kehittäminen, strategiatyö ja strategiatyössä asetettujen tavoitteiden ja toimintasuunnitelmien toteutumisen seuranta sekä muiden toiminnan kannalta oleellisten asioiden käsittely. Johtoryhmä koostuu toimitusjohtajasta (pj.) ja hallituksen johtoryhmään toimitusjohtajan esityksestä nimeämistä henkilöistä.



Kuvassa vasemmalta: Matti Hyytiäinen, Jyrki Keronen, Jani Kiljala ja Pekka Korkala

Matti Hyytiäinen (s. 1960)

- Toimitusjohtaja
- KTM
- Yhtiön palveluksessa vuodesta 2012 lähtien.
- Aikaisemmin Etteplan Oyj:n toimitusjohtaja (2008–2011), KONE Oyj, Liukuporras -divisioonan Senior Vice President (2001–2007), Perlos Oyj:n Senior Executive Vice President (2001), KONE Elevators Co., Ltd:n President (1996–2000), PT KONE Indo Elevator:n President (1994–1996), KONE Oyj Hissit Suomi, General Manager, subsidiaries and acquisitions (1989–1994), Hissi-Ala Oy:n General Manager (1986–1989), KONE Oyj Hissit Suomi, Assistant Controller (1984–1986).
- Revenio Group Oyj:n ja Kemppi Oy:n hallitusten jäsen.

Jyrki Keronen (s.1966)

- Senior Vice President, Business Development & APAC
- Insinööri, EMBA
- Yhtiön palveluksessa vuodesta 2011 ja johtoryhmän jäsen vuodesta 2012 lähtien.
- Aikaisemmin Senior Vice President Rautaruukki Oyj Engineering ja Construction divisioonat (2009–2011), Vice President, Business Development Nypro Inc. Consumer & Electronics divisioona (2003–2009), President Perlos (Texas) Inc. (2002–2003), johtotehtävät Perloksella sekä Amerikka regioonassa että Europe (1996–2002).

Jani Kiljala (s. 1975)

- President, Wiring Systems, Europe and South America
- Diplomi-insinööri
- Yhtiön palveluksessa vuodesta 1999 ja johtoryhmän jäsen 14.1.2013 alkaen.
- Aikaisemmin PKC Group Oyj:n johdinsarjaliiketoiminnan Euroopan ja Aasian myynnistä ja suunnittelusta vastaava varatoimitusjohtaja (2012–2013), PKC Eestin yksikön toimitusjohtaja (2008–2012) ja PKC Group Oyj:n tulosityksikön johtaja (2006–2008) sekä johtotehtävissä tuotannossa, logistiikassa ja IT:ssä (1999–2006).

Pekka Korkala (s. 1969) (31.12.2013 saakka)

- President, Wiring Systems, South America
- Diplomi-insinööri
- Yhtiön palveluksessa ja johtoryhmän jäsen vuodesta 2012 lähtien.
- Aikaisemmin Lahden Autokori OY:n toimitusjohtaja (2010–2012), PKC Group Oyj:n johdinsarjaliiketoiminnan varatoimitusjohtaja (2008–2009), PKC Group Oyj:n Meksikon yksikön tuotantojohtaja (2006–2008), liiketoimintayksikön johtaja (2002–2006), Brasilian yksikön business controller (1999–2002) sekä aiemmin tuotannon johtotehtävissä. Tätä ennen Rannikon Konetekniikka Oy:n tuotantopäällikkö (1995–1998).



Kuvassa vasemmalta: Sanna Raatikainen, Jarmo Rajala, Frank Sovis ja Juha Torniainen

Sanna Raatikainen (s.1972)

- Lakiasianjohtaja
- OTK, VT
- Yhtiön palveluksessa vuodesta 1999 ja johtoryhmän jäsen 2008 lähtien.
- Aikaisemmin PKC Groupin lakimies (1999–2008), tuomioistuinharjoittelu Oulun käräjäoikeudessa (1997–1998).

Jarmo Rajala (s. 1962)

- President, Electronics
- KTM
- Yhtiön palveluksessa ja johtoryhmän jäsen vuodesta 2005 lähtien.
- Aikaisemmin PKC Groupin liiketoimintayksikön johtaja (2005–2006), Suomen 3C Oy:n tulosyksikön johtaja (2005), Cybelius Software Oy:n myyntijohtaja (2003–2005), Tammerneon Europe Ltd:n (Unkari) toimitusjohtaja (1998–2003), Finland Trade Center Budapestin vientikeskuksen päällikkö (1997), Vaasan yliopiston yritysasiainmies, kurssinjohtaja ja opettaja (1990–1996), YK-joukot/UNIFIL (Libanon) joukkueenjohtaja, (1989–1990), Vaasan yliopiston suunnittelija ja kouluttaja (1987–1989).

Frank Sovis (s. 1961)

- President, Wiring Systems, North America
- MBA, BBA
- Yhtiön palveluksessa vuodesta 2011 ja johtoryhmän jäsen 2012 lähtien.
- Aikaisemmin President & Chief Executive Officer - AEES (2009–2011), Chief Operating Officer - Noble International (2007–2009), President Interior Systems Division - Lear Corporation (2000–2006), Vice President - Lear Corporation (1995–2000), Director of Finance - Lear Corporation (1990–1994), Manufacturing Consulting - Ernst & Young (1987–1990), Financial Specialist - General Motors (1983–1987).

Juha Torniainen (s. 1966)

- Talousjohtaja
- KTM
- Yhtiön palveluksessa ja johtoryhmän jäsen vuodesta 2012 lähtien.
- Aikaisemmin StaffPoint Oy, toimitusjohtaja (2009–2012), Perlos Oyj, talous- ja rahoitusjohtaja (2006–2009), Perlos Oyj, talous- ja tietohallintojohtaja (2003–2005), Perlos Oyj, talousjohtaja (2000–2002), Oy Veho Ab, business controller (1998–2000), Kemira Oyj, controller (1994–1998).

LIIKETOIMINTOJEN ORGANISOINTI JA TYTÄRYHTIÖT

Konsernin liiketoiminta ja tytäryhtiöiden omistus jakaantuu ydinosaamisalueiden mukaisesti kahteen liiketoiminta-alueeseen: johdinsarjat ja elektroniikka. Johdinsarjaliiketoiminta on organisoitu PKC Wiring Systems Oy:n ja elektroniikkaliiketoiminta PKC Electronics Oy:n alle, jotka ohjaavat ja valvovat tytäryhtiöidensä toimintaa.

Konsernin johtoryhmä ja erityisesti liiketoimintayksikkö-vastuulliset johtoryhmän jäsenet vastaavat liiketoiminnan organisoinnista ja kehityksestä. Konsernin johtoryhmä päättää liiketoimintaan liittyvistä linjauksista ja strategioista PKC:n hallituksen hyväksymissä puitteissa.

Konserniyhtiöiden hallituksen ja hallitusta vastaavan toimielimen, toimitusjohtajan ja muun johdon valitsee ja palvelussuhteen ehdoista päättää emoyhtiön toimitusjohtaja ja/tai vastuullinen johtoryhmän jäsen hallituksen hyväksymien yleisten periaatteiden mukaisesti. Konserniyhtiöiden hallitukset ja hallituksia vastaavat toimielimet koostuvat pääasiassa PKC:n johdon edustajista. Konserniyhtiöiden hallitukset ja hallituksia vastaavat toimielimet vastaavat ao. maan lainsäädännön ja määräysten mukaisesta hallitukselle kuuluvasta tehtäväkokonaisuudesta.

TILINTARKASTUS

Varsinainen yhtiökokous valitsee yhtiön tilintarkastajaksi Keskuskauppakamarin hyväksymän tilintarkastajan. Vuonna 2013 tilintarkastajaksi valittiin KPMG Oy Ab, joka on ilmoittanut päävastuulliseksi tilintarkastajaksi KHT Virpi Halosen. Tilintarkastajan toimikausi päättyy valintaa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päätyttyä.

SISÄPIIRIASIAT

Yhtiössä noudatetaan NASDAQ OMX Helsinki Oy:n sisäpiiriohjetta. Yhtiön julkiseen sisäpiiriin kuuluvat yhtiön toimitusjohtaja, toimitusjohtajan sijainen, hallituksen jäsenet, tilintarkastaja ja yhtiön tilintarkastuksesta päävastuussa oleva

tilintarkastusyhteisön toimihenkilö. Lisäksi yhtiö on määritelty julkiseen sisäpiiriin kuuluviksi ilmoitusvelvollisiksi konsernin johtoryhmän jäsenet. Yhtiön julkinen sisäpiiri on esitelty kokonaisuudessaan yhtiön internetsivuilla. Yhtiön sisäiseen, ei-julkiseen, yrityskohtaiseen sisäpiirirekisteriin kuuluvat henkilöt, jotka asemansa tai tehtäviensä perusteella saavat säännöllisesti sisäpiiriin tietoa. Merkittävien hankkeiden yhteydessä käytetään lisäksi hankekohtaista sisäpiirirekisteriä.

Yhtiö suosittelee, että sisäpiiriin kuuluvat tekevät yhtiön osakkeisiin pitkäaikaisia sijoituksia, ja että he eivät käy osakkeilla aktiivista kauppaa. Kaupankäynti suositellaan ajoitettavaksi 30 vuorokauden sisään tuloksen julkaisemisen jälkeen ottaen kuitenkin huomioon mahdollisen sisäpiiriin tiedon aiheuttamat rajoitukset. Sisäpiiriin kuuluvat eivät saa käydä kauppaa yhtiön osakkeilla tai osake-johdannaisilla etuuksilla yhtiön osavuositarkastuksen tai tilinpäätöstiedotteen julkistamista edeltävien 30 vuorokauden aikana, ja tämä suljettuna päättyy tulosjulkistusta seuraavana päivänä.

KUVAUS TALOUDELLISEEN RAPORTOINTIPROSESSIIN LIITTYVIEN SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTELMIEN PÄÄPIIRTEISTÄ Valvontaympäristö

PKC Group Oyj on koko konsernin emoyhtiö, joten se hallitsee ja ohjaa koko konsernin toimintoja. Päävastuu taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteistä on hallituksella. Tässä tehtävässä hallitusta avustaa tarkastusvaliokunta, jonka päätehtäviä ovat taloudellisen raportointiprosessin seuranta, yhtiön sisäisen valvonnan, mahdollisen sisäisen tarkastuksen ja riskienhallintajärjestelmien tehokkuuden seuranta sekä merkittävien taloudellisten riskien ja niiden hallitsemistoimenpiteiden seuranta.

PKC Group Oyj:n hallitus on hyväksynyt koko konsernin kattavan sisäisen valvonnan ohjeistuksen, jossa määritellään yleisperiaatteet vastuiden, oikeuksien ja valvonnan jakaan-

tumiseen konsernitasolla. Hallitus on myös vahvistanut koko konsernin kattavan Rahoituspolitiikan (Treasury Policy), joka määrittelee keskeiset toiminnot, yhteiset hallintoperiaatteet, vastuujaot sekä rahoitustoiminnon ja siihen liittyvän riskienhallinnan valvontaympäristön. Rahoituspolitiikan mukaisesti PKC Group Oyj:n hallituksella on ylin päätävävalta, mutta politiikka asettaa tiettyjä rajoja ja delegoi päätösvaltaa myös PKC Group Oyj:n toimitusjohtajalle ja talousjohtajalle.

Toimitusjohtaja vastaa siitä, että yhtiön kirjanpito on lain mukainen ja varainhoito luotettavalla tavalla järjestetty. Talousjohtaja johtaa taloushallintoa ja on vastuussa taloudellisen raportoinnin käytännön järjestelystä sekä riittävän ja toimivan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan luomisesta ja ylläpidosta. Talousjohtaja ja konsernin taloushallinto ovat vastuussa tarvittavista raportointi- ja kirjanpitoprosesseista ja tytäryhtiöille annettavista ohjeistuksista liittyen taloudelliseen raportointiin sekä raportoinnin aikatauluihin ja sisältöön.

Konsernin johtoryhmän liiketoimintavastuulliset jäsenet vastaavat oman vastuualueensa taloudellisesta raportoinnista ja sisäisen valvonnan käytännön toimenpiteiden toteuttamisesta ja siitä, että oman vastuualueen organisatorista rakennetta pidetään yllä niin, että määräysvalta, vastuut ja raportointisuhteet ovat selvästi ja kattavasti jaetut. Heillä on myös vastuu siitä, että tytäryhtiöillä on osaava johto, joka noudattaa järkevää ja vakaata johtamistapaa sekä emoyhtiön johdon antamia ohjeita ja sääntöjä. Konserniyritysten toimitusjohtajat, talousjohtajat ja kirjanpitoapäälliköt vastaavat siitä, että tilinpäätösraportointi on riittävää täyttämään paikallisen lainsäädännön ja PKC Groupin ohjeiden vaatimukset. Tytäryhtiöt vastaavat toimintojen päivittäisestä johtamisesta, kirjanpidosta ja taloudellisesta raportoinnista emoyhtiön antamien ohjeiden ja sääntöjen sekä paikallisen lainsäädännön ja viranomaisten antamien sääntöjen mukaisesti.

Tarkastusvaliokunta valvoo taloudellista raportointiprosessia.

Sisäinen valvonta

Hallitus vastaa sisäisestä valvonnasta, hallituksen tarkastusvaliokunnan ollessa vastuussa yhtiön sisäisen valvonnan, mahdollisen sisäisen tarkastuksen ja riskienhallintajärjestelmien tehokkuuden seurannasta. Hallitus huolehtii siitä, että yhtiössä on määritelty sisäisen valvonnan toimintaperiaatteet ja että yhtiössä seurataan valvonnan toimivuutta. Lisäksi se varmistaa, että riskienhallinnassa käytettävät suunnittelu-, tieto- ja hallintajärjestelmät ovat riittäviä ja liiketoiminnan tavoitteiden mukaisia. PKC Group Oyj:n hallitus on hyväksynyt koko konsernin kattavat sisäisen valvonnan ohjeistuksen ja rahoituspolitiikan. Toimitusjohtaja ja talousjohtaja vastaavat valvonnan käytännön järjestämisestä.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa, että yhtiön toiminta on tehokasta ja tuloksellista, että informaatio on luotettavaa ja että säännöksiä ja toimintaperiaatteita noudatetaan koko konsernissa. Sisäisen valvonnan tavoitteisiin kuuluvat mm. seuraavat:

- vastuiden, vallan ja raportointisuhteiden selvä määrittely
- eettisen ilmapiirin ja rehellisyyden edistäminen
- asetettujen tavoitteiden ja päämäärien saavuttaminen sekä resurssien taloudellinen ja tehokas käyttö
- asianmukainen riskienhallinta
- taloustietojen ja muiden johdon tietojen oikeellisuus ja luotettavuus
- sitoumuksiin, maksuihin ja varallisuuden ja vieraan pääoman kirjanpitoon liittyvien toimintojen erottaminen ja prosessien yhteensovittaminen
- toimintojen, tiedon ja varallisuuden suojeleminen
- tiedonkulun varmistaminen
- ulkoisten sääntöjen sekä sisäisten menettelytapojen ja toimintastandardien noudattamisen varmistaminen.

Sisäinen valvonta on olennainen osa kaikkea konsernin toimintaa kaikilla organisaatiotasoilla ja valvontaa suoritetaan koko organisaation kaikilla tasoilla ja kaikissa toiminnoissa. Sisäisen valvonnan menetelmiin kuuluvat sisäiset ohjeet, ra-

portointi, erilaiset tekniset järjestelmät ja toimintoihin liittyvät käytännöt. Ne auttavat varmistamaan, että johdon määräyksiä noudatetaan ja konsernin tavoitteiden saavuttamista uhkaaviin riskeihin reagoidaan asianmukaisesti. Päivittäisiin toimiin kuuluvat johdon tarkastukset ja toimintojen mittauksen tarkastukset, kullekin toimialalle sopivien mittausten tekeminen, fyysinen valvonta, sovittujen hyväksymisrajojen ja toimintaperiaatteiden noudattamisen valvonta ja poikkeamien seuranta, hyväksymisten ja toimivaltojen järjestelmä sekä erilaiset varmistus- ja yhteensovittamisjärjestelyt.

Koska yhtiöllä ei ole erityistä sisäisen tarkastuksen organisaatiota, on erityishuomiota kiinnitetty toimintojen organisointiin, henkilökunnan ammattitaitoon, toimintaohjeisiin, raportointiin ja tilintarkastuksen laajuuteen. Vuonna 2013 päätettiin perustaa sisäisen tarkastuksen toiminto parantamaan konsernin yleistä omistajaohjausta ja sisäistä valvontaa globaalisti. Sisäisen valvonnan toiminnon käyttöönoton valmistelut ovat meneillään ja tavoitteena on käynnistää toiminto vuonna 2014.

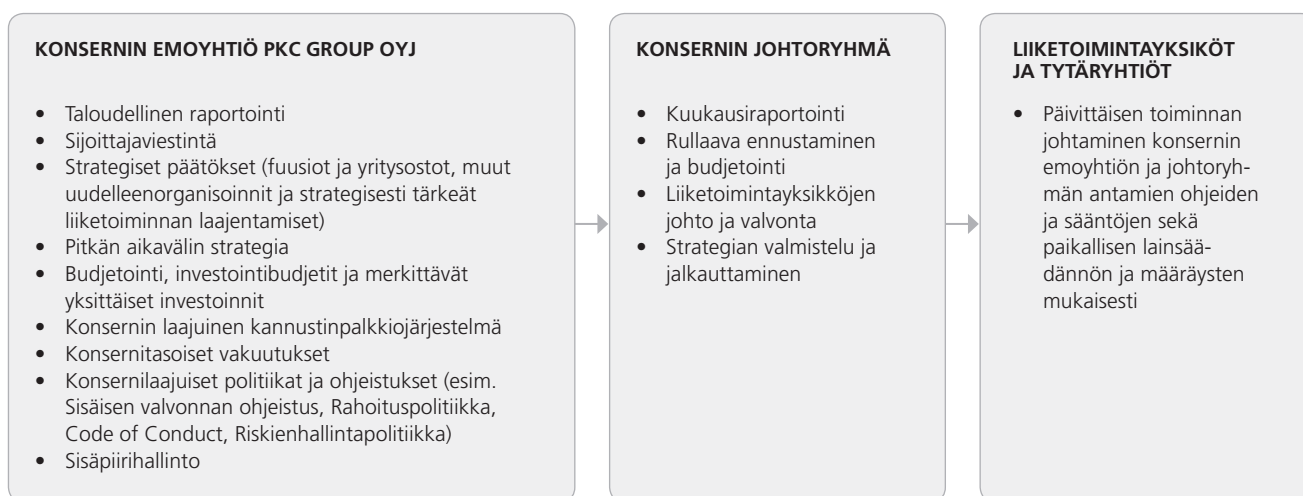
Riskienhallinta ja riskien arviointi

Riskienhallinta on kiinteä osa sisäistä valvontaa. Riskienhallinnalla tarkoitetaan yritystoimintaan olennaisesti liittyvien tai siihen kuuluvien riskien tunnistamista, arvioimista, mittaamista, rajoittamista ja tarkkailemista. Riskienhallinnan tavoitteena on tunnistaa yritystoiminnalle merkitykselliset riskit ja määritellä toimenpiteet, vastuut ja aikataulut, joilla riskienhallinnasta voidaan tehdä tehokasta. Riskienhallintaprosessit kulkevat rinnakkain strategisten prosessien kanssa ja saavutettuja tuloksia hyödynnetään järjestelmällisesti vuosittaisessa suunnittelussa. PKC Groupilla on käytössään konsernin laajuinen riskienhallintapolitiikka, jonka emoyhtiön hallitus on hyväksynyt. Riskienhallintaa hoidetaan ja riskeistä raportoidaan riskienhallintapolitiikan, riskienhallintaohjauksen, riskienhallinnan vuosisuunnitelman ja konsernin riskienhallintaprosessin mukaisesti.

Rahoitusriskien hallinnan osalta emoyhtiön hallitus on vahvistanut konsernin rahoituspolitiikan. Rahoitusriskien hallinnan tavoitteena on suojata konsernia rahoitusmarkkinoilla tapahtuvilta epäsuotuisilta muutoksilta ja siten turvata omalta osaltaan konsernin tuloskehitys, oma pääoma ja maksuvalmius. Konsernin rahoituksen hoito ja rahoitusriskien hallinta on keskitetty emoyhtiön rahoitustoimintoon. Keskityksen tavoitteena on tehokas riskien hallinta, kustannussäästöt ja rahavirtojen optimointi. Talousjohtaja ja konsernin taloushallinto vastaavat rahoitusriskien ja taloudelliseen raportointiin liittyvien riskien hallinnasta. Taloushallinnon riskejä tunnistetaan, arvioidaan ja hallitaan konsernin yleisen riskienhallintaprosessin yhteydessä sekä erikseen osana taloushallinnon omia toimintaprosesseja.

PKC:n riskienhallintaprosessi pohjautuu COSO ERM -viitekehikseen. Kokonaisvaltainen riskienhallintaprosessi toteutetaan koko konsernin laajuisena ja sillä haetaan riskien analysoimiseen ja mittaamiseen yhtenäistä käytäntöä huomioiden myös yksiköiden väliset maantieteelliset erot. Riskejä arvioidaan riskienhallintaohjeiden mukaisesti. Arvioinnit suoritetaan säännönmukaisesti emoyhtiön asettamassa aikataulussa kaikissa konserniin kuuluvissa yksiköissä toiminnoittain ja riskien suuruus määritetään kertomalla todennäköisyys sekä taloudellinen vaikutus keskenään. Näin eri toimintojen ja yksiköiden välisistä tuloksista voidaan johtaa yhteismitallinen kokonaiskuva. Riskiarviointien pohjalta laaditaan konsernitasoinen analyysiraportti, jossa kuvataan myös merkittävimpien riskien suunnitellut kontrollit ja toimenpiteet sekä seuranta-vastuut ja aikataulut. Konsernitasoinen riskienhallintaraportti käsitellään tarkastusvaliokunnassa ja hallituksessa vähintään kerran vuodessa.

Riskienhallinnan keskeiset periaatteet ja merkittävimmät riskialueet on esitetty CG-ohjeistuksessa, joka on saatavilla yhtiön internetsivuilla ja keskeiset osat on selostettu vuosikertomuksen riskienhallintaosiossa. Rahoitusriskien hallinta ja arvioinnit on selostettu konsernitilinpäätöksen liitetiedoissa.



Taloudellinen raportointi

Päätöksentekoa varten on oltava saatavilla riittävää ja kattavaa tietoa. Tiedon tulee olla luotettavaa, olennaista ja oikea-aikaista ja se tulee toimittaa sovitussa muodossa. Toimitettavaan tietoon kuuluu sisäinen taloudellinen ja toiminnallinen tieto, ulkoisten sääntöjen ja sisäisten käytäntöjen noudattamiseen liittyvä tieto sekä ulkoinen tieto, joka liittyy toimintaympäristöön ja markkinoiden kehitykseen.

PKC:n hallitus huolehtii siitä, että yhtiön tilinpäätös antaa oikeat ja riittävät tiedot yhtiöstä. Hallitusta avustaa näissä tehtävissä tarkastusvaliokunta. Tarkastusvaliokunnan tehtävänä on mm.

- tilinpäätösraportointiprosessin seuranta
- taloudellisen raportointiprosessin seuranta
- konsernin taloudellisen tilanteen ja rahoitustilanteen seuranta
- budjetin, ennusteen ja niihin liittyvien oletusten käsittely
- tilinpäätösten ja toimintakertomusten, osavuositarkastusten ja tulosjulkistusten käsittely ennen hallituksen hyväksymistä sekä vuosikertomusten käsittely, ml. esim.

- tulosten oikeellisuuden tarkastaminen johdon ja tilintarkastajien kanssa
- olennaisiin laadintaperiaatteisiin ja laadinnassa käytettyihin johdon arvioihin perehtyminen
- lähiajan riskien ja epävarmuustekijöiden sekä tulevaisuuden näkymien käsittely
- tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen yhteydessä annettavan hallinto- ja ohjausjärjestelmästä annettavan selvityksen käsittely, erityisesti siihen sisältyvän kuvauksen taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteistä osalta.

Toimitusjohtaja vastaa siitä, että yhtiön kirjanpito on lain mukainen ja varainhoito luotettavalla tavalla järjestetty. Talusjohtaja ja konsernin talousosasto ohjeistavat, tukevat ja koordinoivat koko konsernin taloushallintoa ja toimintojen valvontaa. Konsernin talousosasto vastaa tilinpäätösstandardien seuraamisesta ja noudattamisesta, taloudellista raportointia koskevien periaatteiden ylläpitämisestä sekä tiedottamisesta ja kouluttamisesta yksiköille. Konsernin talousosaston

tehtäviin kuuluvat myös konserniyhtiöiden rahoitus, valuuttakurssiriskeiltä suojautuminen, sijoitukset, ulkoisen velan hallinnointi sekä siirtohinnoittelu.

Konsernin johtoryhmän liiketoimintavastuulliset jäsenet vastaavat oman vastuualueensa taloudellisesta raportoinnista. Konserniyhtiöiden toimitusjohtajat, talousjohtajat ja kirjanpitoapäälliköt vastaavat siitä, että yhtiöiden raportointi täyttää sekä paikallisen lainsäädännön että konsernin vaatimukset. Kukin liiketoimintayksikkö, konserniyhtiö ja toiminto vastaa raportointiensa lukujen oikeellisuudesta sekä ennusteidensa realistisuudesta. Yksiköiden taloushallinto- ja toiminnanohjausjärjestelmien tuottama tieto yhdenmukaistetaan ja siirretään konsernin raportointijärjestelmään konsolidoitavaksi automaattisten liittymien avulla.

Konsernin talousjohtajan alaisuudessa toimiva konsernin talousosasto tuottaa keskitetysti ulkoisen laskennan vaatimat, IFRS-standardien mukaiset tilinpäätöstiedot sekä konsernissa määritettyjen periaatteiden mukaisesti laaditut sisäisen laskennan ennusteet, analyysit ja raportit johtoryhmälle sekä hallitukselle. Konsernin lyhyen aikavälin taloussuunnittelu perustuu liiketoiminta-alueiden kuukausittain päivittäisiin 12 kuukauden ennusteisiin. Taloudellista tulosta, tavoitteiden saavuttamista sekä ennustetta tarkastellaan kuukausittain kunkin tulosityksikön johdossa, konsernin johtoryhmässä sekä hallituksessa. Konsernin taloudellisesta tilanteesta tiedotetaan julkisuuteen osavuositarkastuksilla ja tilinpäätöstiedotteella. Vuosikertomuksessa julkistettavassa konsernitalinpäätöksessä on kuvattu keskeiset konsernitalinpäätöksen laadintaperiaatteet.

Vuonna 2013 taloudellisen raportoinnin kehittäminen on keskittynyt taseraportointiin, investointeihin ja kassavirtaraportointiin ja ennustamiseen. Lisäksi erityistä huomiota on kiinnitetty tuloksen ja taseen sekä toteutuneen ja ennustetun muutoksen raportoinnin ja analysoinnin parantamiseen. Rahoitus- ja veroraportointia on myös kehitetty edelleen vuonna 2013.

Tilintarkastus

Tilintarkastuksen suorittaa auktorisoitu tilintarkastustoimisto. Emoyhtiö vastaa tilintarkastustoimiston valinnasta. PKC Groupille valitulla tilintarkastustoimistolla on yleisvastuu koko konsernin tilintarkastusten ja niiden kustannusten koordinoinnista (tilintarkastussuunnitelmat kullekin konserniyritykselle) yhdessä PKC Group Oyj:n talousjohtajan ja tytäryhtiöiden johdon kanssa. Lisäksi, jos tarpeen, voidaan talousjohtajan

hyväksynnällä valita paikallinen auktorisoitu tilintarkastustoimisto suorittamaan paikallisen lain vaatima tilintarkastus. Tilintarkastuksen laajuudessa otetaan huomioon, ettei yhtiöllä vielä ole erityistä sisäisen tarkastuksen organisaatiota.

Viestintä ja tiedotus

Yhtiön hallitus määrittelee tiedottamisen suuntaviivat ja päättää säännöllisen tiedonantovelvollisuuden piiriin kuuluvien asioiden julkistusajankohdista ja sisällöstä sekä merkittävistä jatkuvan tiedonantovelvollisuuden piiriin kuuluvien asioiden julkistamisista. Säännöllisen tiedonantovelvollisuutensa puitteissa yhtiö julkaisee osavuositarkastukset kolmelta, kuudelta ja yhdeksältä ensimmäiseltä kuukaudelta, tilinpäätöstiedotteen ja tilinpäätöksen sekä lisäksi vuosikertomuksen. Tiedonantovelvollisuuden lähtökohtana on taata kaikille markkinaosapuolille samanaikainen, yhtäläinen, riittävä ja oikea tieto arvopaperista ja sen liikkeeseenlaskijasta.

Sisäisen viestinnän kanavana konsernilla on käytössä intranetsivut, josta löytyvät kaikki vähäistä merkittävämmät konsernitasoiset ohjeistukset ja yksikkökohtaisilta intranetsivuilta myös ko. yksikköä koskevat ohjeistukset. Myös keskeisimmät taloushallinnon ohjeistukset löytyvät intranetsivuilla. Kaikista vähäistä merkittävimmistä ohjeistuksista laaditaan koulutussuunnitelmat, joiden toteutumista seurataan. Alakonsernin emoyhtiöiden johto sekä tytäryhtiöiden toimitusjohtajat ja muu ylin johto varmistavat tiedon välityksestä yksikössään siten, että kukin tuntee tehtäviinsä liittyvät menettelytavat ja että henkilöstölle toimitetaan muu tehtävien suorittamiseen tarvittava tieto.

Seuranta

Taloudellisen raportoinnin, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tehokkuutta seurataan jatkuvasti osana konsernin päivittäistä johtamista. Hallitus, tarkastusvaliokunta, toimitusjohtaja, talousjohtaja ja konsernin johtoryhmä sekä konserniyhtiöt osallistuvat taloudellisen raportoinnin sisäiseen valvontaan kuukausittaisen taloudellisten raporttien ja juoksevien ennusteiden seurannalla sekä prosessien ja ulkopuolisten tilintarkastajien raporttien läpikäymisellä.

Taloushallinto ja ulkopuolinen tilintarkastaja pitävät säännöllisesti kokouksia, joissa tarkastusten painopisteet valitaan.