

Hallintosääntö

TIERA OY
YHTIÖKOKOUS 25.4.2024

Sisältö

1	Johdanto	2
2	Yhtiökokous	3
2.1	Yleistä.....	3
2.2	Yhtiökokouskutsu.....	3
2.3	Läsnäolo yhtiökokouksessa	3
2.4	Yhtiökokouspäätösten julkaisu	4
3	Osakkeenomistajien nimitystoimikunta	4
3.1	Yleistä.....	4
3.2	Nimitystoimikunnan tehtävät	4
3.3	Nimitystoimikunnan jäsenten nimeäminen ja palkkiot.....	5
4	Hallitus.....	5
4.1	Hallituksen tehtävät ja toiminta.....	5
4.2	Hallituksen jäsenten nimeäminen ja palkkiot.....	6
5	Ohjausryhmät.....	6
5.1	Yleistä.....	6
5.2	Ohjausryhmien tehtävät ja toiminta	6
5.3	Ohjausryhmien jäsenten nimeäminen ja palkkiot	7
5.4	Asiantuntijaryhmät	7
6	Toimitusjohtaja	8
6.1	Toimitusjohtajan tehtävät, nimeäminen ja palkkiot	8
6.2	Johtoryhmä.....	8
7	Muu hallinnointi	9
7.1	Sisäinen valvonta.....	9
7.2	Riskienhallinta.....	9
7.3	Tilintarkastus.....	9
8	Palkitseminen.....	9
8.1	Yleistä.....	9
8.2	Palkitsemisen periaatteet.....	10
8.3	Palkitsemista koskeva päätöksenteko.....	10
9	Hallinnointia koskeva raportointi.....	10

1 Johdanto

Tiera Oy:n (jäljempänä "Tiera" tai "Yhtiö") on hankintalainsäädännössä¹ tarkoitettujen hankintayksiköiden omistama valtakunnallinen ICT-palvelukeskus, joka tuottaa osakkeenomistajilleen tietohallinnon asiantuntija-, sovellus- sekä infrastruktuuripalveluja. Yhtiön tavoitteena on julkisen sektorin tehokkuuden ja palveluntuotannon laadun parantaminen sekä osakkeenomistajien toiminnan jatkuvuuden varmistaminen myös poikkeustilanteissa.. Yhtiö toimii hankintalainsäädännön tarkoittamassa mielessä osakkeenomistajiansa sidosyksikkönä / sidosyrityksenä ja yhteishankintayksikkönä, sekä julkisen hallinnon yksiköiden yhteistyön välineenä. Yhtiö harjoittaa pääosaa liiketoiminnastaan osakkeenomistajiansa kanssa ja toimii osakkeenomistajiansa etujen mukaisesti.

Tällä hallintosäännöllä määrätään Yhtiön hallinnosta ja päätöksentekomenettelystä sekä vahvistetaan osakkeenomistajien mahdollisuutta ohjata Yhtiön toimintaa ja käyttää määräysvaltaa Yhtiön strategiaan tavoitteisiin ja tärkeisiin päätöksiin niin sisällöllisesti kuin muodollisen päätöksenteon kautta.

Tämä hallintosääntö perustuu Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n 1.1.2020 voimaan tulleessa hallinnointikoodissa² asetettuihin, suomalaisille pörssiyhtiöille tarkoitettuihin hyvää hallintoa koskeviin suosituksiin.

Tieran hallintosääntö noudattaa hallinnointikoodin suosituksia huomioiden seuraavat lähtökohdat:

- Tiera ei ole pörssiyhtiö,
- Tieralla ei ole hallinnointikoodissa tarkoitettuja merkittäviä (yli 10 prosentin omistusosuus) osakkeenomistajia, ja
- Tiera on julkisten hankintayksiköiden omistama sidosyksikkö / sidosyritys, jonka lakisääteisenä velvoitteena³ on toimia osakkeenomistajiansa määräysvallassa ja heidän etujen mukaisesti.

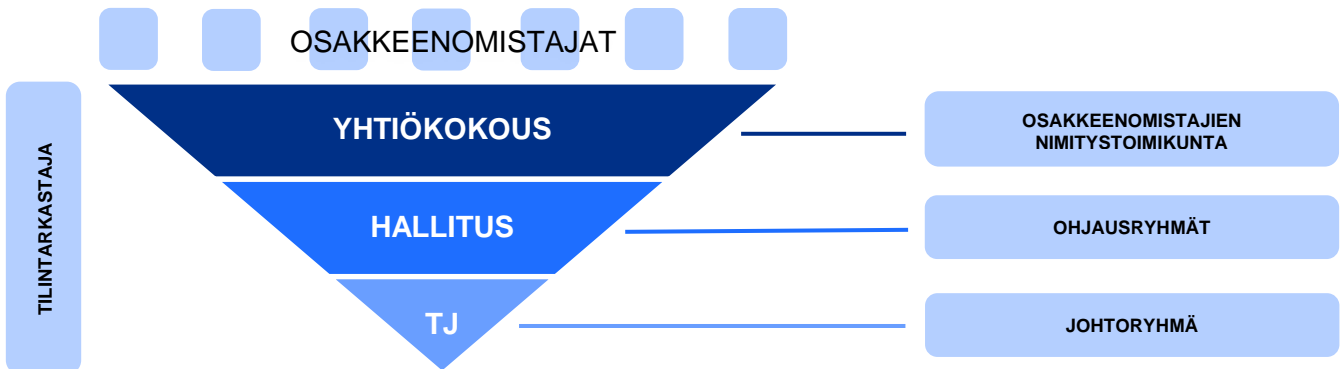
Edellä olevien lähtökohtien johdosta Tieran hallintosääntö sisältää poikkeuksia muun ohella hallinnointikoodissa esitettyihin hallitusjäsenten riippumattomuutta ja raportointia koskeviin suosituksiin sekä poikkeamien perusteluelvoitteeseen. Toisaalta Tieran rooli osakkeenomistajien sidosyksikkönä / sidosyrityksenä luo Yhtiölle korostetun veloitteen avoimuuden, osakkeenomistajien yhdenvertaisen kohtelun sekä erityisesti osakkeenomistajien määräysvallan ja etujen toteuttamisen osalta.

¹ Laki julkista hankinnoista ja käyttöoikeussopimuksista (1397/2016, jäljempänä "hankintalaki"), sekä laki vesi- ja energiahuollon, liikenteen ja postipalvelujen alalla toimivien yksiköiden hankinnoista ja käyttöoikeussopimuksista (1398/2016, jäljempänä "erityisalojen hankintalaki").

² Corporate Governance 2020, jäljempänä "hallinnointikoodi".

³ Hankintalaki 15 § 5 mom.

Tieran hallinto muodostuu seuraavasti:



2 Yhtiökokous

2.1 Yleistä

Tieran ylin päätöksentekaelin on yhtiökokous, jossa osakkeenomistajat käyttävät päätösvaltaa Yhtiön strategiaan tavoitteisiin ja tärkeisiin päätöksiin. Osakkeenomistajalla on yhtiökokouksessa puhe-, kysely- ja äänioikeus.

Varsinainen yhtiökokous pidetään kerran vuodessa. Ylimääräinen yhtiökokous pidetään tarvittaessa.

Yhtiökokouksen päätösvaltaan kuuluvat asiat on määrätty laissa⁴ sekä yhtiöjärjestyksessä⁵.

2.2 Yhtiökokouskutsu

Kutsu yhtiökokoukseen on toimitettava kirjallisesti (mukaan lukien sähköpostitse) jokaiselle osakkeenomistajalle, jonka osoite tai sähköpostiosoite on toimitettu Yhtiön tietoon, aikaisintaan kahta (2) kuukautta ja viimeistään neljää (4) viikkoa ennen varsinaista yhtiökokousta, tai viimeistään kahta (2) viikkoa ennen ylimääräistä yhtiökokousta.⁶

Kutsu yhtiökokoukseen julkaistaan myös Yhtiön internet-sivuilla viimeistään neljää (4) viikkoa ennen varsinaista yhtiökokousta, tai viimeistään kahta (2) viikkoa ennen ylimääräistä yhtiökokousta.

Yhtiökokouskutsussa on esitettävä laissa⁷ ja yhtiöjärjestyksessä⁸ määritellyt asiat.

2.3 Läsnäolo yhtiökokouksessa

Yhtiökokouksen pitopaikka on Helsinki. Osakkeenomistajien osallistumisen ja määräysvallan käytön varmistamiseksi yhtiökokous voidaan Yhtiön hallituksen päätöksellä pitää tarvittaessa kokonaan tai osittain etäyhteyden avulla.

⁴ Osakeyhtiölaki (2006/624, jäljempänä "osakeyhtiölaki") 5 luku 3 §.

⁵ Yhtiöjärjestys, kohta § 17.

⁶ Yhtiöjärjestys, kohta § 16.

⁷ Erityisesti osakeyhtiölaki 5 luku 18 §.

⁸ Yhtiöjärjestys, kohdat § 16 ja § 17.

Hallituksen puheenjohtajan ja toimitusjohtajan on oltava läsnä yhtiökokouksessa. Lisäksi tilintarkastajan on oltava läsnä varsinaisessa yhtiökokouksessa. Hallituksen puheenjohtajan sekä toimitusjohtajan läsnäolo yhtiökokouksessa on tarpeen erityisesti osakkeenomistajien ja Yhtiön johdon välisen vuorovaikutuksen sekä osakkeenomistajien kyselyoikeuden toteuttamiseksi.

Tilintarkastajan läsnäolo varsinaisessa yhtiökokouksessa mahdollistaa sen, että osakkeenomistajat voivat kysyä tilintarkastajalta tarkempia tietoja seikoista, jotka voivat vaikuttaa tilinpäätöksen tai muun kokouksessa käsiteltävän asian arviointiin.

2.4 Yhtiökokouspäätösten julkaisu

Tiera toimittaa yhtiökokouksen pöytäkirjan äänestystuloksineen ja tarvittavine liitteineen yhtiökokouksessa edustettuina oleille osakkeenomistajille sähköpostilla kahden (2) viikon kuluessa yhtiökokouksesta. Lisäksi yhtiön internet-sivuilla julkaistaan kooste yhtiökokouksen keskeisistä päätöksistä.

3 Osakkeenomistajien nimitystoimikunta

3.1 Yleistä

Tieralla on hallituksen, nimitystoimikunnan ja ohjausryhmien jäsenten valinnan ja palkitsemisen valmistelua varten pysyvästi toimielimenä osakkeenomistajien nimitystoimikunta (jäljempänä ”nimitystoimikunta”). Nimitystoimikunnan enemmistö koostuu osakkeenomistajien edustajista.

3.2 Nimitystoimikunnan tehtävät

Nimitystoimikunnan tehtävänä on valmistella yhtiökokoukselle esitys:

- hallituksen, ohjausryhmien ja nimitystoimikunnan jäsenten määrästä;
- hallituksen jäsenistä sekä puheenjohtajasta ja varapuheenjohtajasta;
- ohjausryhmien jäsenistä sekä puheenjohtajista;
- nimitystoimikunnan jäsenistä sekä puheenjohtajasta, ja varapuheenjohtajasta, sekä
- edellä mainituista tehtävistä maksettavista palkkioista.

Nimitystoimikunnalla voi olla myös muita yhtiökokouksen asettamia tehtäviä, jotka ovat tarkoituksenmukaisia nimitystoimikunnan tehtävien hoitamiseksi.

Nimitystoimikunnassa kullakin jäsenellä sekä puheenjohtajalla on yksi (1) ääni. Nimitystoimikunnan päätöksissä pyritään saavuttamaan yksimielisyys. Mikäli se ei kuitenkaan toteudu, päätökset tehdään enemmistöpäätöksinä. Äänten mennessä tasan puheenjohtajan ääni ratkaisee.

Nimitystoimikunta voi käyttää apunaan ulkopuolisia asiantuntijoita ja neuvonantajia.

Nimitystoimikunnan esitykset yhtiökokoukselle esittelee nimitystoimikunnan puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessa nimitystoimikunnan jäsen. Nimitystoimikunta kokoontuu puheenjohtajan kutsusta.

3.3 Nimitystoimikunnan jäsenten nimeäminen ja palkkiot

Nimitystoimikunnan jäseniltä edellytetään riittävän laajaa ja syvällistä Yhtiön toimialan ja julkisen hallinnon toiminnan ymmärrystä sekä julkisen luottamus- ja virkamieshallinnon päätöksentekijöiden ja toimijoiden valtakunnallista ja alueellista tuntemusta siten, että he voivat menestyksellisesti suoriutua heille määritetyn tehtävän hoitamisesta.

Yhtiökokous valitsee nimitystoimikuntaan enintään kymmenen (10) jäsentä vuodeksi kerrallaan. Kukin jäsen voi toimia useamman osakkeenomistajan yhteisedustajana. Yhteisedustajan tulee ylläpitää säännöllistä yhteyttä edustamiinsa osakkeenomistajiin siten, että ne voivat tosiasiallisesti käyttää ratkaisevaa päätösvaltaa nimitystoimikunnan toimivaltaan kuuluvissa asioissa.

Nimitystoimikunnan toimikausi päättyy valintaa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Nimitystoimikunnan jäsenten nimeämisessä on otettava huomioon, että osakkeenomistajat ovat mahdollisimman tasapuolisesti edustettuina nimitystoimikunnassa. Lisäksi nimeämisessä on huomioitavat mahdolliset intressiristiriidat ja muut riskit Yhtiön toiminnalle.

Tehtäviä hoitaessaan nimitystoimikunta toimii suhteessa Yhtiön toimivaan johtoon itsenäisesti ja riippumattomasti. Tämän johdosta esimerkiksi Yhtiön toimitusjohtaja tai johtoryhmän jäsen ei voi olla nimitystoimikunnan jäsenenä.

Nimitystoimikunnan jäsenten sekä puheenjohtajan palkkioista päättää yhtiökokous.

Nimitystoimikunnan sihteerinä toimii Yhtiön nimeämä edustaja, joka ei ole nimitystoimikunnan jäsen.

4 Hallitus

4.1 Hallituksen tehtävät ja toiminta

Tieran hallitus huolehtii Yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Hallitus nimittää ja erottaa toimitusjohtajan, hyväksyy Yhtiön strategiset tavoitteet ja riskienhallinnan periaatteet sekä varmistaa johtamisjärjestelmän toimivuuden ja valvonnan. Hallitus huolehtii myös siitä, että Yhtiöllä on Yhtiön toiminnassa noudatettavat arvot.

Hallituksen tehtävänä on edistää Yhtiön ja sen kaikkien osakkeenomistajien etua.

Hallituksella tulee olla työjärjestys.

Yhtiön on huolehdittava siitä, että kaikki hallituksen jäsenet saavat riittävät tiedot Yhtiön toiminnasta, toimintaympäristöstä ja taloudellisesta asemasta ja että uusi hallituksen jäsen perehdytetään Yhtiön toimintaan.

Hallitus kokoontuu kuukausittain lukuun ottamatta kesälomakautta. Tämän lisäksi hallitus kokoontuu aina tarvittaessa.

Hallitus voi perustaa hallituksen vastuulle kuuluvien asioiden valmistelua varten hallituksen jäsenistä koostuvia valiokuntia. Hallituksen on vahvistettava kunkin valiokunnan keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet kirjallisessa työjärjestyksessä. Valiokunnan on säännöllisesti raportoitava työstään hallitukselle.

Hallitus arvioi vuosittain toimintaansa ja työskentelytapojaan.

4.2 Hallituksen jäsenten nimeäminen ja palkkiot

Tieran yhtiökokous valitsee hallituksen sekä hallituksen puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan vuosittain varsinaisessa yhtiökokouksessa nimitystoimikunnan esityksestä. Jokaisella osakkeenomistajalla on oikeus esittää omaa taikka yhteistä hallitusedustajaa nimitystoimikunnalle.

Hallituspaikkojen täyttämässä on otettava huomioon hankintalain sidosyksikkötoimintaa koskevat velvoitteet. Osakkeenomistajalla on oltava mahdollisuus yksin tai yhdessä muiden osakkeenomistajien kanssa käyttää ratkaisevaa määräysvaltaa Yhtiön strategisiin tavoitteisiin ja tärkeisiin päätöksiin.

Hallituskokoonpanossa on otettava huomioon Yhtiön toiminnan asettamat vaatimukset ja hallituksen monimuotoisuus osaamisen, kokemuksen sekä ikä- ja sukupuolirakenteen osalta. Hallituksen jäseneksi valittavalla on oltava tehtävän edellyttämä pätevyys, riittävä toimialan tuntemus, hyvää liike- ja julkistaloudellista osaamista, kokemusta johtamis- ja hallitustyöskentelystä sekä mahdollisuus käyttää riittävästi aikaa tehtävän hoitamiseen. Hallituksen jäsenten lukumäärän ja hallituskokoonpanon on mahdollistettava hallituksen tehtävien tehokas hoitaminen. Hallituksessa on oltava eri sukupuolia. Lisäksi hallituksen jäsenten nimittämisessä on huomioitava mahdolliset intressiristiriidat ja muut riskit Yhtiön toiminnalle.

Hallituksen jäsenistä yli puolet edustaa osakkeenomistajia.

Hallituksen jäsenten sekä puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan palkkioista päättää yhtiökokous nimitystoimikunnan esityksestä.

Hallituksen sihteerinä toimii Yhtiön nimeämä edustaja, joka ei ole hallituksen jäsen.

5 Ohjausryhmät

5.1 Yleistä

Osakkeenomistajien yhteisen kehittämisen tahtotila muodostetaan ja hankintalainsäädännön edellyttämää hankintayksiköiden määräysvaltaa Yhtiön strategisiin tavoitteisiin ja tärkeisiin päätöksiin toteutetaan yhtiökokouksen, nimitystoimikunnan ja hallituksen ohella ohjausryhmien sekä tarvittaessa niiden alaisten asiantuntijaryhmien kautta ja avulla.

Hallituksen tulee toiminnassaan ottaa osakeyhtiölain asettamissa rajoissa huomioon ohjausryhmien antamat suositukset, ja ennen mittavan kehityshankkeen käynnistämistä hallituksen tulee kuulla asianomaisia ohjausryhmiä.

Yhtiö vastaa ohjaus- ja asiantuntijaryhmyöskentelyn valmistelusta ja järjestämisestä sovitun vuosikellon mukaisesti.

Yhtiö vastaa ohjaus- ja asiantuntijaryhmyöskentelyn valmistelusta ja järjestämisestä sovitun vuosikellon mukaisesti.

Yhtiökokous perustaa ohjausryhmät ja määrittelee niiden tehtävät hallituksen esityksestä.

5.2 Ohjausryhmien tehtävät ja toiminta

Ohjausryhmä tekee sellaiset toimialansa kehitystarpeiden strategiset linjaukset, sekä priorisoi toimialansa kehitystarpeet ja ohjaa siten Yhtiön palveluiden kehittämisen painopistealueita omalla toimialallaan. Ohjausryhmän priorisoinnin jälkeen operatiivinen johto projektisoi ja tuottaa hankkeet asiakastilauksia varten.

Ohjausryhmissä kullakin jäsenellä sekä puheenjohtajalla on yksi (1) ääni. Ohjausryhmän päätöksissä pyritään saavuttamaan yksimielisyys. Mikäli se ei kuitenkaan toteudu, päätökset tehdään enemmistöpäätöksinä. Äänten mennessä tasan puheenjohtajan ääni ratkaisee.

Ohjausryhmä kokoontuu puheenjohtajan kutsusta. Ohjausryhmän kokouksista pidetään pöytäkirjaa, joka toimitetaan hallituksen puheenjohtajalle ja toimitusjohtajalle sekä muiden ohjausryhmien puheenjohtajille tiedoksi. Ohjausryhmän sihteerinä toimii Yhtiön edustaja.

Ohjausryhmien puheenjohtajat ja hallitus pitävät yhteisen Yhtiön strategiaa ja kehitystarpeita käsittelevän kokouksen vuosittain.

5.3 Ohjausryhmien jäsenten nimeäminen ja palkkiot

Ohjausryhmä koostuu osakkeenomistajien edustajista. Yhtiökokous nimeää ohjausryhmän jäsenet sekä ohjausryhmän puheenjohtajan osakkeenomistajien nimitystoimikunnan ehdotuksesta.

Ohjausryhmään nimetään riittävä määrä jäseniä ottaen huomioon edellytykset ohjausryhmän tehokkaalle toiminnalle ja toisaalta ohjausryhmän merkitys hankintalainsäädännön edellyttämän osakkeenomistajien määräysvallan toteutumiseksi. Kukin jäsen voi toimia useamman osakkeenomistajan yhteisedustajana. Yhteisedustajan tulee ylläpitää säännöllistä yhteyttä edustamiinsa osakkeenomistajiin siten, että ne voivat tosiasiallisesti käyttää ratkaisevaa päätösvaltaa ohjausryhmän toimivaltaan kuuluvissa asioissa.

Nimettyjen jäsenten lisäksi ohjausryhmä voi kutsua ohjausryhmään pysyviä tai vaihtuvia asiantuntijajäseniä, joilla ei ole äänioikeutta.

Valmistellessaan ohjausryhmien jäsenten valintaa yhtiökokoukselle on osakkeenomistajien nimitystoimikunnan huomioitava, että:

- ohjausryhmien jäsenillä tulee olla hyvä oman ohjausryhmänsä toimialan osaaminen, julkisen palvelutoiminnan ja talouden tuntemus sekä riittävä liiketoiminnallinen osaaminen ohjausryhmän toiminnan strategiseksi kehittämiseksi, ja
- ohjausryhmän jäsenillä ei ole intressiristiriitaa tai aiheuta muuta riskiä Yhtiön toiminnalle, ja
- kunkin ohjausryhmän sekä kaikkien ohjausryhmien jäsenten yhteensä on edustettava Yhtiön omistaja- sekä palveluiden käyttäjäkuntaa mahdollisimman kattavasti.

Ohjausryhmän jäsenet valitaan yhden vuoden toimikaudeksi siten, että toimikausi päättyy valintaa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Ohjausryhmien jäsenten ja puheenjohtajan palkkioista päättää yhtiökokous nimitystoimikunnan esityksestä.

5.4 Asiantuntijaryhmät

Ohjausryhmät voivat perustaa vastuualueillensa valtakunnallisia tai alueellisia asiantuntijaryhmiä jonkun osakokonaisuuden kehityksen ohjaukseen ja ohjausryhmän työskentelyn tukemiseen.

Asiantuntijaryhmä toimii sen nimenneen ohjausryhmän alaisuudessa ja sen tehtävistä ja toimikaudesta päättää sekä jäsenet nimeää kyseinen ohjausryhmä.

Asiantuntijaryhmien jäsenten palkkioihin sovelletaan yhtiökokouksen päätöstä ohjausryhmien jäsenten palkkioista.

6 Toimitusjohtaja

6.1 Toimitusjohtajan tehtävät, nimeäminen ja palkkiot

Toimitusjohtaja on osakeyhtiölain mukainen toimielin, joka hoitaa Yhtiön juoksevaa hallintoa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Toimitusjohtaja vastaa myös Yhtiön kirjanpidon lainmukaisuudesta ja varainhoidon luotettavasta järjestämisestä.

Toimitusjohtaja saa ryhtyä Yhtiön toiminnan laajuus ja laatu huomioon ottaen epätavallisiin tai laajakantoisiin toimiin vain hallituksen valtuuttamana ja ottaen huomioon sen, että suuri osa epätavallisista ja laajakantoisista toimista vaatii yhtiöjärjestyksen perusteella yhtiökokouksen hyväksynnän.

Edellä olevia toimitusjohtajaa koskevia määräyksiä sovelletaan myös mahdolliseen toimitusjohtajan sijaiseen.

Tieran hallitus nimittää ja erottaa toimitusjohtajan, päättää Yhtiön palkitsemispolitiikan puitteissa toimitusjohtajan taloudellisista etuuksista ja muista ehdoista sekä valvoo toimitusjohtajan toimintaa.

Toimitusjohtajalta edellytetään Yhtiön toimialan tuntemista, hyvää liike- ja julkistaloudellista osaamista sekä riittävää kokemusta johtamis- ja hallitustyöskentelystä tehtävien onnistuneen hoitamisen varmistamiseksi.

Toimitusjohtajaa ei tule valita hallituksen puheenjohtajaksi tai hallituksen jäseneksi, eikä toimitusjohtaja voi olla nimitystoimikunnan jäsen.

Toimitusjohtajan toimitusjohtajan ehdot määritellään kirjallisessa toimitusjohtajasopimuksessa, joka on hyväksyttävä hallituksessa. Toimitusjohtajasopimuksessa määritellään myös toimitusjohtajan taloudelliset etuudet, mukaan lukien erakorvaus ja muut mahdolliset korvaukset.

6.2 Johtoryhmä

Tieralla on johtoryhmä, jonka tehtävänä on avustaa toimitusjohtajaa. Johtoryhmään kuuluvat toimitusjohtajan lisäksi Tieran operatiivisen liiketoiminnan johtajat sekä asiakkuus-, talous- ja henkilöstöjohtajat. Lisäksi johtoryhmä voi kutsua kuultavaksi hallinnon tukipalveluiden edustajia tai muita asiantuntijoita. Johtoryhmän jäsen ei voi olla osakkeenomistajien nimitystoimikunnan jäsenenä.

Johtoryhmä kokoontuu säännöllisesti, pääsääntöisesti viikoittain. Johtoryhmän kokouksista pidetään pöytäkirjaa, ja johtoryhmän päätökset julkaistaan Yhtiön sisäisessä viestintäkanavassa, ellei päätökset sisällä salassa pidettäviä tai luottamuksellisia tietoja, jotka poikkeustapauksissa voidaan tällä perusteella salata tai poistaa muuten julkisesta päätöksestä.

Lisäksi noin kerran kuukaudessa järjestetään laajennetun johtoryhmän kokous, johon osallistuvat varsinaisen johtoryhmän jäsenten lisäksi tietohallinnosta, tietoturvasta, tietosuojasta, henkilöstöstä ja viestinnästä vastaavat henkilöt, yhteistoimintalaissa⁹ tarkoitettu henkilöstön hallintoedustus sekä johtoryhmän harkinnan mukaisesti muita henkilöitä.

Johtoryhmä ei ole osakeyhtiölain tarkoittama toimielin.

⁹ Yhteistoimintalaki (1333/2021) 5 luku.

7 Muu hallinnointi

7.1 Sisäinen valvonta

Tuloksellinen liiketoiminta edellyttää, että Tiera ohjaa ja valvoo jatkuvasti toimintaansa. Hallitus huolehtii siitä, että Yhtiössä on määritelty sisäisen valvonnan toimintaperiaatteet ja että Yhtiössä seurataan ohjauksen ja valvonnan toimivuutta.

Sisäisen valvonnan toimintaperiaatteiden avulla pyritään varmistamaan, että Tieran tavoitteet liittyen esimerkiksi Yhtiön strategiaan, toimintaan, käytäntöihin ja erityisesti taloudelliseen raportointiin toteutuvat. Sisäisen valvonnan toimintaperiaatteiden avulla pyritään varmistamaan myös osaltaan lakien ja määräysten noudattamista Yhtiössä.

Tieran sisäisen valvonnan toimintaperiaatteet on kirjattu Riskienhallintapolitiikkaan.

7.2 Riskienhallinta

Riskienhallinta on osa Tieran ohjaus- ja valvontajärjestelmää. Riskienhallinnan avulla pyritään varmistamaan Yhtiön liiketoiminnan jatkuvuus sekä se, että Yhtiön liiketoimintaan vaikuttavat riskit tunnistetaan, niitä arvioidaan ja seurataan.

Hallitus huolehtii siitä, että Yhtiössä on määritelty riskienhallinnan toimintaperiaatteet ja että Yhtiössä seurataan riskien kehittymistä ja hallintaa. Yhtiön toimintakertomus sisältää arvion merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä. Lisäksi Yhtiön säännöllisessä raportoinnissa hallitukselle kuvataan liiketoimintaan liittyviä merkittäviä lähiajan riskejä ja epävarmuustekijöitä.

Tieran riskien hallinnan toimintaperiaatteet on kirjattu Riskienhallintapolitiikkaan.

7.3 Tilintarkastus

Tieralla on yhtiökokouksen valitsema tilintarkastaja.

Tilintarkastuksen avulla osakkeenomistajat saavat puolueettoman lausunnon Yhtiön tilinpäätöksestä ja toimintakertomuksesta sekä kirjanpidosta ja hallinnosta.

Tilintarkastaja on läsnä varsinaisessa yhtiökokouksessa.

8 Palkitseminen

8.1 Yleistä

Toimiva ja kilpailukykyinen palkitseminen on olennainen väline kyvykkään johdon ja henkilöstön palkkaamiseksi Tieraan, mikä puolestaan edistää Yhtiön taloudellista menestystä ja hyvän hallinnoinnin toteuttamista. Palkitsemisella voidaan myös sitouttaa henkilöitä Yhtiöön ja sillä tavoin vahvistaa toiminnan jatkuvuutta. Palkitseminen tukee Yhtiön asettamien tavoitteiden ja Yhtiön strategian toteutumista sekä pitkän aikavälin tuloksellisuutta.

8.2 Palkitsemisen periaatteet

Palkitsemisen tulee olla oikeassa suhteessa Tieran kehitykseen. Palkitsemisen sitominen suoritus- ja tuloskriteereihin ja niiden toteutumisen seuranta lisäävät luottamusta palkitsemisen toimivuuteen.

Tieran palkitsemisjärjestelmien on perustuttava ennalta määrättyihin ja mitattaviin suoritus- ja tuloskriteereihin ja niiden osien on oltava suhteiltaan tarkoituksenmukaisia.

Tieran palkitsemisjärjestelmät on laadittava kirjallisesti ja niiden tulee olla sisällöltään mahdollisimman selkeät. Palkitsemisen perusteena voidaan käyttää sekä taloudellisia että ei-taloudellisia suoritus- ja tuloskriteereitä, jotka ovat mitattavissa mahdollisimman yksiselitteisesti.

Tieran sidosyksikköaseman vuoksi Yhtiö ei sovelle osakkeisiin tai osakeperusteisiin etuuksiin perustuvaa palkitsemista.

8.3 Palkitsemista koskeva päätöksenteko

Yhtiökokous päättää hallitus-, valiokunta-, toimikunta- ja ohjausryhmätyöskentelystä maksettavista palkkioista ja niiden määräytymisperusteista.

Hallitus päättää toimitusjohtajan ja johtoryhmän jäsenten palkitsemisesta Yhtiön voimassa olevan kannustinjärjestelmän puitteissa.

Toimitusjohtaja päättää henkilöstön palkitsemisesta Yhtiön palkitsemispolitiikan puitteissa.

9 Hallinnointia koskeva raportointi

Tiera julkaisee sisäisessä viestintäkanavassa yhtiöjärjestyksen, tämän hallintosäännön sekä vuosittaisen selvityksen hallinto- ja ohjausjärjestelmistään sisältäen kuvauksen:

- hallinnoinnissa sovellettavista politiikoista ja ohjeistuksista,
- hallituksen kokoonpanosta ja hallituksen toiminnasta,
- nimitystoimikunnan valintaprosessista, kokoonpanosta ja toiminnasta,
- toimitusjohtajasta sekä toimitusjohtajan tehtävistä ja sijaisesta,
- johtoryhmän kokoonpanosta ja toiminnasta,
- sisäisen valvonnan järjestämisestä,
- riskienhallinnan järjestämisestä, ja
- tilintarkastajasta.

Vuosittainen selvitys hallinnointi- ja ohjausjärjestelmistä toimitetaan osakkeenomistajille varsinaisen yhtiökokouksen yhteydessä.

LIITE – SELVITYS HALLINNOINTI- JA OHJAUSJÄRJESTELMISTÄ

luonnos – täydennetään vuosittain

1. Hallinnoinnissa sovellettavat politiikat ja ohjeistukset

Tieran hallinnoinnissa sovelletaan seuraavia politiikkoja ja ohjeistuksia:

POLITIIKKA / OHJEISTUS	SIJAINTI
Riskienhallintapolitiikka	Intranet
Tietoturva- ja tietosuojapolitiikka	Intranet
Laitepolitiikka	Intranet

2. Hallituksen kokoonpano ja toiminta

Vuonna 2024 Tieran hallituksen kokoonpano oli seuraava:

JÄSEN	TEHTÄVÄ / OSAAMINEN

Hallitus kokoontui vuonna 2024 yhteensä xx kertaa. Kokouksista kaksi oli erityisiä Yhtiön strategiaa käsitteleviä kokouksia. Kokouksissa oli pääosin läsnä kaikki jäsenet muutamaa yksittäistä poikkeusta lukuunottamatta.

3. Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan valintaprosessi, kokoonpano ja toiminta

Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan nimeää yhtiön varsinainen yhtiökokous nimitystoimikunnan esityksestä.

Vuonna 2024 osakkeenomistajien nimitystoimikunnan kokoonpano oli seuraava:

JÄSEN	TEHTÄVÄ / OSAAMINEN

Nimitystoimikunta kokoontui vuonna 2024 yhteensä xx kertaa. Kokouksissa oli pääosin läsnä kaikki jäsenet muutamaa yksittäistä poikkeusta lukuunottamatta.

4. Toimitusjohtaja, toimitusjohtajan tehtävät ja toimitusjohtajan sijainen

Tieran toimitusjohtajana toimii JH.

Toimitusjohtaja hoitaa yhtiön juoksevaa hallintoa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti (yleistoimivalta). Toimitusjohtaja vastaa siitä, että yhtiön kirjanpito on lain mukainen ja varainhoito luotettavalla tavalla järjestetty.

Varatoimitusjohtajana toimii liiketoimintajohtaja SL.

5. Johtoryhmän kokoonpano ja toiminta

Vuonna 2024 Tieran johtoryhmän kokoonpano oli seuraava:

JÄSEN	TEHTÄVÄ

--	--

Johtoryhmä kokoontui vuonna 2024 yhteensä xx kertaa. Kokouksissa oli pääosin läsnä kaikki jäsenet muutamaa yksittäistä poikkeusta lukuunottamatta. Edellä todetun lisäksi johtoryhmä kokoontui xx kertaa laajennetussa kokoonpanossa, jossa olivat mukana lisäksi tietohallintopäällikkö, tietoturvapäällikkö, tietosuojavastaava ja henkilöstöpäällikkö.

6. Sisäisen valvonnan järjestäminen

Sisäisen valvonnan toimintaperiaatteista sekä ohjauksen ja valvonnan toimivuudesta huolehtii Tieran hallitus.

Tieran sisäisen valvonnan toimintaperiaatteet ja menetelmät on määritelty hyvän hallintotavan mukaisesti yhtiön omista lähtökohdista käsin ottaen huomioon muun muassa yhtiön koko, toimiala, sekä toiminnan valtakunnallinen ulottuvuus ja vastuullisuus. Sisäisen valvonnan työkaluna hyödynnetään myös anonyymiä whistleblowing-ilmoituskanavaa.

Sisäistä valvontaa varten Tieralla on...

Vuonna 2024 Tiera sai yhteensä xx whistleblowing-ilmoitusta, joista xx johti sisäisiin toimenpiteisiin. Viranomais- tai riitaprosesseja ei käynnistetty.

7. Riskienhallinnan järjestäminen

Riskienhallinnan toimintaperiaatteista sekä ohjauksen ja valvonnan toimivuudesta huolehtii Tieran hallitus.

Riskienhallintaa varten Tieralla on riskienhallintaryhmä, joka vastaa aktiivisesta riskien seurannasta, analysoinnista ja vaadittavien riskienhallintatoimenpiteiden toteuttamisesta.

Vuonna 2024 keskeisiksi toiminnallisiksi riskeiksi tunnistettiin ulkoiseen toimintaympäristöön ja yleiseen tietoturvaan liittyvät lisääntyneet epävarmuustekijät. Toimikaudella panostettiin erityisesti tunnistettujen riskien hallintaan sekä laadittiin xx..

8. Tilintarkastaja

Vuonna 2024 Tieran tilintarkastajana toimi tilintarkastusyhteisö PricewaterhouseCoopers Oy, päävastuullisena tilintarkastajanaan KHT PP.