

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

27.2.2024

FINGRID

1	Yleistä	3
2	Kuvaus Fingridin hallintoelimistä	3
3	Yhtiökokous	4
	3.1 Osakkeenomistajien nimitystoimikunta	5
4	Hallitus	5
	4.1 Hallituksen tehtävät	5
	4.2 Hallitus vuonna 2023	6
	4.3 Hallituksen monimuotoisuus	11
5	Hallituksen valiokunnat	12
	5.1 Tarkastusvaliokunta.....	12
	5.2 Palkitsemisvaliokunta	12
6	Toimitusjohtaja ja hänen sijaisensa	13
7	Yhtiön johtaminen	13
	7.1 Johtoryhmä.....	14
8	Neuvottelukunta	14
9	Sisäinen valvonta ja riskienhallinta	15
	9.1 Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintaperiaatteet.....	15
	9.2 Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen ja vastuunjako	15
	9.2.1 Hallitus	15
	9.2.2 Linjajohto ja muu organisaatio.....	15
	9.3 Taloudelliseen raportointiin liittyvän sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen .	16
	9.3.1 Talousraportointiprosessin kontrolliympäristö.....	16
	9.3.2 Talousraportointiprosessin roolit ja vastuut	16
	9.3.3 Talousraportointiprosessin riskienhallinta, kontrollitoimenpiteet sekä seuranta	17
10	Tilintarkastus ja sisäinen tarkastus	17
	10.1 Tilintarkastus	17
	10.2 Sisäinen tarkastus	18
11	Lähipiiriliiketoimet	18
12	Sisäpiirihallinnon keskeiset menettelytavat	19

FINGRID

1 Yleistä

Fingrid on julkinen osakeyhtiö, ja sen hallinnointi perustuu osakeyhtiölakiin, markkinoiden väärinkäyttöasetukseen, arvopaperimarkkinalakiin, yhtiöjärjestykseen ja osakassopimuksiin. Fingrid noudattaa toiminnassaan Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n julkaisemaa Hallinnointikoodia, koska se on laskenut liikkeeseen Irlannin ja Lontoon pörssissä noteerattuja joukkovelkakirjalainoja. Tämä selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on laadittu Hallinnointikoodin suositusten ja raportointia koskevien vaatimusten mukaisesti. Fingridin osake ei ole julkisen kaupankäynnin kohteena.

Yhtiön toimintaa säätelee ensisijaisesti sähkömarkkinalaki. Sähkömarkkinalain mukaan Fingridin hallinnon ja sen harjoittaman kantaverkkotoiminnan on oltava riippumatonta sähkön ja maakaasun tuotannosta ja myynnistä. Fingridin omistajien on huolehdittava siitä, että ne eriyttävät päätöksenteon koskien toisaalta Fingridiä ja toisaalta sähkön tai maakaasun tuotantoa tai myyntiä harjoittavia yrityksiä. Energiavirasto valvoo vahvistettujen valvontamenetelmien kautta Fingridin verkkotoiminnan hinnoittelun kohtuullisuutta sekä Fingridin mahdollisuuksia investoida riittävästi verkkoonsa ja kattaa kustannuksensa. Energiavirasto vahvistaa valvontajaksoittain yhtiön liiketoiminnan sallitun tuoton. Valvontamenetelmät valvontajaksoille 2016–2019 ja 2020–2023 tulivat voimaan 1.1.2016. Energiavirasto vahvisti 29.12.2023 valvontamenetelmät kausille 2024–2031.

Fingridin selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on laadittu toimintakertomuksesta erillisenä kertomuksena ja se on Fingridin hallituksen tarkastusvaliokunnan ja hallituksen käsittelemä. Fingridin tilintarkastusyhteisö PricewaterhouseCoopers Oy on tarkastanut, että selvitys on annettu ja että sen taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien kuvaus on yhdenmukainen yhtiön tilinpäätöksen kanssa.

Hallinnointikoodi on luettavissa kokonaisuudessaan osoitteessa www.cgfinland.fi.

2 Kuvaus Fingridin hallintoelimistä

Fingridin hallintojärjestelmä on kuvattu alla, ja hallintoelinten tehtävät on selostettu jäljempänä kohdissa 3–7.



3 Yhtiökokous

Yhtiökokous on yhtiön ylin päättävä elin. Jokaisella osakkeenomistajalla on oikeus osallistua yhtiökokoukseen ja käyttää siellä äänivaltaansa. Yhtiön osakkeet jakaantuvat A- ja B-sarjan osakkeisiin. Jokainen A-sarjan osake oikeuttaa äänestämään kolmella (3) ja jokainen B-sarjan osake yhdellä (1) äänellä. Valittaessa hallituksen jäseniä jokainen A-sarjan osake oikeuttaa äänestämään kymmenellä (10) äänellä ja jokainen B-sarjan osake yhdellä (1) äänellä.

Yhtiökokouksessa päätökset tehdään pääsääntöisesti yksinkertaisella äänten enemmistöllä. Eräät yhtiöjärjestysmuutokset edellyttävät kuitenkin määräenemmistön kannatusta. Lisäksi B-sarjan osakkeenomistajilla on oikeus valita yksi (1) hallituksen jäsen. Ajantasaiset tiedot yhtiön osakkeiden ja äänioikeuksien kokonaismäärästä osakelajeittain julkaistaan yhtiön internetsivuilla.

Yhtiökokous vahvistaa tilinpäätöksen, päättää voitonjaosta ja valitsee tilintarkastajan ja yhtiön hallituksen, valitsee hallituksen puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan sekä päättää vastuuvapauden myöntämisestä hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle. Lisäksi yhtiökokous päättää hallituksen ja valiokuntien palkitsemisesta. Varsinainen yhtiökokous pidetään vuosittain viimeistään kesäkuussa. Ylimääräinen yhtiökokous tulee pitää, jos hallitus niin päättää tai osakeyhtiölaki muutoin niin edellyttää.

Yhtiökokouksen kutsuu koolle yhtiön hallitus. Yhtiöjärjestyksen mukaisesti yhtiökokouskutsu ja muut tiedonannot lähetetään kirjattuna kirjeenä kullekin osakkeenomistajalle yhtiön osakeluetteloon merkittyyn osoitteeseen aikaisintaan neljä (4) viikkoa ja viimeistään kaksi (2) viikkoa ennen yhtiökokousta.

Yhtiö julkaisee internetsivuillaan yhtiökokouskutsun ja seuraavat tiedot viimeistään 21 päivää ennen yhtiökokousta:

- ehdotukset koskien hallituksen kokoonpanoa, hallituksen jäsenten palkkioita ja tilintarkastajia
- toimielinten palkitsemisraportti
- hallituskokoonpanoa koskevan ehdotuksen valmistelussa noudatettu tapa
- hallituskokoonpanoa koskevien jäsen ehdokkaiden tiedot ja arvio ehdokkaiden riippumattomuudesta
- muut yhtiökokouksen käsiteltäviksi kuuluvat osakkeenomistajien tekemät päätösehdotukset
- yhtiökokoukselle esitettävät asiakirjat
- hallituksen päätösehdotukset
- tieto hallituksen jäsenten asettamisjärjestyksestä yhtiöjärjestyksen mukaan

Osakkeenomistajalla on oikeus saada yhtiökokouksen käsiteltäväksi asia, joka osakeyhtiölain mukaan kuuluu yhtiökokouksen päätettäväksi. Osakkeenomistajan on esitettävä vaatimuksensa asian käsittelemiseksi varsinaisessa yhtiökokouksessa siten, että yhtiö ehtii käsitellä sen ennen yhtiökokouskutsun toimittamista. Yhtiö julkaisee internetsivuillaan päivämäärän, johon mennessä osakkeenomistajan on esitettävä yhtiön hallitukselle varsinaisen yhtiökokouksen käsiteltäväksi vaatimansa asia sekä ohjeet, mihin sähköpostiosoitteeseen osakkeenomistajan vaatimus tulee lähettää.

Yhtiö asettaa internetsivuilleen yhtiökokouksen pöytäkirjan viimeistään kahden (2) viikon kuluessa yhtiökokouksesta.

Lähtökohtaisesti hallituksen puheenjohtaja ja muut hallituksen jäsenet, Fingridin toimitusjohtaja sekä tilintarkastaja ovat läsnä yhtiökokouksessa. Myös hallituksen jäseneksi ensimmäistä kertaa ehdolla oleva henkilö osallistuu yhtiökokoukseen, jollei hänen poissaololleen ole painavia syitä.

Fingridin varsinainen yhtiökokous pidettiin 31.3.2023. Varsinaisen yhtiökokouksen pöytäkirja on julkaistu yhtiön internetsivuilla.

3.1 Osakkeenomistajien nimitystoimikunta

Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan tehtävät on määritelty yhtiökokouksen (28.3.2018) hyväksymässä toimikunnan työjärjestyksessä ja ne ovat Hallinnointikoodin suosituksen 19 mukaiset. Toimikunnan tehtävänä on valmistella hallituksen jäsenten valintaa ja palkitsemista koskevat ehdotukset varsinaiselle yhtiökokoukselle sekä arvioida hallituksen toimintaa. Nimitystoimikunta on perustettu toimimaan toistaiseksi.

Nimitystoimikunta koostuu kolmesta (3) yhtiön osakkeenomistajien edustajasta sekä hallituksen puheenjohtajasta, joka toimii nimitystoimikunnan asiantuntijana. Yhtiön kolme (3) äänimäärältään suurinta osakkeenomistajaa ovat kukin oikeutettuja nimeämään toimikuntaan yhden (1) jäsenen. Mikäli osakkeenomistaja ei halua käyttää nimeämisoikeuttaan, oikeus siirtyy seuraavaksi äänimäärältään suurimmalle osakkeenomistajalle, jolla muutoin ei olisi nimeämisoikeutta. Nimitystoimikunnan tulee tehdä ehdotuksensa varsinaiselle yhtiökokoukselle vuosittain, viimeistään seuraavaa varsinaista yhtiökokousta edeltävän tammikuun 31. päivänä.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan jäsenet olivat hallitusneuvos Karri Safo, valtiovarainministeriö, nimeäjä Suomen valtio, seniorisalkunhoitaja Mikko Räsänen, Ilmarinen, nimeäjä Keskinäinen eläkevakuutusyhtiö Ilmarinen sekä johtaja Erkko Ryytänen, OP, nimeäjä Aino Holdingyhtiö Ky. Toimikunnan jäsenen toimikausi päättyy nimeämistä seuraavan yhtiökokouksen päättyessä.

Vuoden 2023 aikana nimitystoimikunta kokoontui kolme (3) kertaa ja osallistumisprosentti kokouksiin oli 100 %. Nimitystoimikunta valmisteli yhtiökokoukselle tehtävää esitystä hallituksen jäsenten lukumäärästä, kokoonpanosta ja palkitsemisesta sekä arvioi hallituksen toimintaa. Lisäksi nimitystoimikunta käsitteli hallituksen monimuotoisuuteen sekä hallituksessa tarvittaviin osaamisalueisiin liittyviä kysymyksiä.

4 Hallitus

Fingridin yhtiökokous valitsee vuosittain hallituksen. Hallitukseen kuuluu yhtiöjärjestyksen mukaisesti viisi (5) varsinaista jäsentä. Yhtiön B-sarjan osakkeenomistajat ovat oikeutettuja valitsemaan yhden (1) hallituksen jäsenen päättämällä asiasta omistamiensa B-sarjan osakkeiden lukumäärän mukaisella yksinkertaisella enemmistöllä. Hallituksen jäseneksi ei voida valita henkilöä, joka on hallituksen jäsen jossakin sähkön tai maakaasun tuotantoa tai myyntiä harjoittavassa yhtiössä tai tällaista yritystä edustavassa toimielimessä. Yhtiökokous valitsee yhden (1) hallituksen jäsenen hallituksen puheenjohtajaksi ja yhden (1) jäsenen hallituksen varapuheenjohtajaksi. Hallituksen kutsuu koolle hallituksen puheenjohtaja tai varapuheenjohtaja.

Hallitus on päätösvaltainen, kun paikalla on yli puolet hallituksen jäsenistä, joista yksi (1) on hallituksen puheenjohtaja tai varapuheenjohtaja. Päätökset tehdään yksinkertaisella enemmistöllä laskettuna läsnä olevista hallituksen jäsenistä. Uudet hallituksen jäsenet perehdytetään yhtiön toimintaan. Hallituksen jäsenen toimikausi päättyy vaalia ensiksi seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

4.1 Hallituksen tehtävät

Fingridin hallituksen tehtävät ja vastuut määräytyvät osakeyhtiölain ja muun soveltuvan lainsäädännön sekä yhtiöjärjestyksen perusteella. Hallituksen yleisenä tehtävänä on huolehtia yhtiön hallinnosta ja

toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Hallitus varmistaa, että yhtiö noudattaa asiaankuuluvia sääntöjä ja säädöksiä, yhtiön yhtiöjärjestystä sekä yhtiökokouksen antamia ohjeita. Hallituksen keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet on lisäksi määritelty hallituksen työjärjestyksessä, jonka mukaan hallitus:

- päättää yhtiön strategisista linjauksista;
- hyväksyy strategian pohjalta vuosittaisen toimintasuunnitelman ja budjetin sekä valvoo sen toteuttamista ja yhtiön taloudellista tilannetta;
- hyväksyy Fingridin johtamisen periaatteet ja muut hallitustasolla määriteltävät liiketoimintaperiaatteet sekä sisäpiiriohjeen ja lähipiiritoimien seurantaan koskevat periaatteet;
- vahvistaa yhtiön toiminnassa noudatettavat arvot;
- hyväksyy hankintojen ja investointien kokonaismäärän ja sen jakautumisen eri osa-alueille sekä päättää erikseen budjetoiduista yli 10 miljoonan euron hankinnoista, investoinneista ja myynneistä sekä yli 2 miljoonan euron budjetin ulkopuolisista hankinnoista, investoinneista ja myynneistä;
- käsittelee ja hyväksyy tilintarkastussuunnitelman, tilinpäätökset, puolivuositarkastuksen ja näitä koskevat pörssitiedotteet sekä toimintakertomuksen;
- käsittelee ja päättää varsinaiselle yhtiökokoukselle tehtävät ehdotukset osakeyhtiölain määräysten ja Hallinnointikoodin suositusten mukaisesti;
- käy vuosittain läpi yhtiön toimintaan liittyvät riskit ja niiden hallintaan liittyvät prosessit;
- päättää yhtiön sisäisen tarkastuksen toimintamallista ja vuosisuunnitelmasta sekä käsittelee sisäisen tarkastuksen raportit;
- hyväksyy yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästä annettavan selvityksen;
- käsittelee yhtiön yritysraportin vähintään kerran vuodessa;
- nimittää ja vapauttaa tehtävästään yhtiön toimitusjohtajan ja toimitusjohtajan sijaisen;
- hyväksyy yhtiön perusorganisaation ja johtoryhmän kokoonpanon;
- päättää yhtiön tytäryhtiöiden ja osakkuusyhtiöiden hallituksen jäsenien nimeämisestä sekä käsittelee tytäryhtiöiden ja osakkuusyhtiöiden toimitusjohtajien nimitysehdotukset;
- päättää toimielinten palkitsemispolitiikasta ja -raportista sekä toimitusjohtajan ja johtoryhmän jäsenten palkasta ja muista etuuksista;
- pitää vähintään kerran vuodessa osan kokousta ilman toimivan johdon läsnäoloa;
- pitää vähintään kerran vuodessa osan kokousta tilintarkastajan kanssa ilman toimivan johdon läsnäoloa;
- arvioi kerran vuodessa toimintaansa ja työmenetelmiään sekä toimintansa tehokkuutta;
- valitsee keskuudestaan tarkastusvaliokunnan ja palkitsemisvaliokunnan jäsenet sekä em. valiokuntien puheenjohtajat;
- nimeää neuvonantajan neuvottelukunnan, jonka tehtävänä on toimia hallituksen ja yhtiön johdon yhdyssiteenä asiakkaisiin. Neuvottelukuntaan kuuluu 10–14 jäsentä, jotka edustavat sähkön tuottajia, siirtäjiä, myyjiä, käyttäjiä ja muita sähkömarkkinatoimijoita. Toimikausi on kolme (3) kalenterivuotta. Hallitus vahvistaa neuvottelukunnan ohjesäännön; sekä
- käsittelee muut asiat, jotka hallituksen puheenjohtaja, hallituksen jäsen tai toimitusjohtaja on esittänyt otettavaksi esityslistalle.

4.2 Hallitus vuonna 2023

Hallituksessa olivat edustettuina vuonna 2023 Hannu Linna (pj.), Leena Mörttinen (varapj. ja jäsen 31.3.2023 alkaen), Päivi Nerg (varapj. ja jäsen 31.3.2023 saakka), Jero Ahola (31.3.2023 alkaen), Anne Jalkala (31.3.2023 alkaen), Jukka Reijonen ja Sanna Syri (31.3.2023 saakka).

Hallituksen jäsenistä Hannu Linna, Jero Ahola, Anne Jalkala, Päivi Nerg ja Sanna Syri olivat riippumattomia yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista. Leena Mörttinen ja Jukka Reijonen olivat riippumattomia yhtiöstä, mutta eivät merkittävistä osakkeenomistajista, koska heillä kummallakin on ollut toimisuhde merkittävään osakkeenomistajaan. Yhtiön toimitusjohtaja, talous- ja rahoitusjohtaja

sekä lakiasianjohtaja, joka on hallituksen sihteeri, osallistuvat hallituksen kokouksiin. Hallituksen jäsenet eivät omista osakkeita yhtiössä.

Vuoden aikana hallitus kokoontui kaksitoista (12) kertaa. Hallitus hyväksyi tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen vuodelta 2022, päätti Fingridin strategiasta sekä osana yhtiön strategiaa yritysvastuun periaatteista ja tavoitteista, vuoden 2024 budjetista ja toimintasuunnitelmasta, sisäisen tarkastuksen suunnitelmasta 2023 ja kantaverkkohinnoittelusta vuodelle 2024. Hallitus käsitteli säännöllisesti 2022 päätetyn yritystason riskienhallinnan (ERM) kehittämishankkeen toteutumista, yhtiön strategisia riskejä ja päätti segmenttiraportointiin siirtymisestä. Hallitus käsitteli lisäksi Energiaviraston päätösluonnosta valvontamenetelmiksi 2024–2031 sekä tasepalvelun ehtoja ja vakuusmallia.

Fingridin toimitusjohtaja, tekniikan tohtori Jukka Ruusunen ilmoitti jäävänsä eläkkeelle 31.12.2023. Hallitus nimitti Fingridin toimitusjohtajaksi 1.1.2024 alkaen kauppatieteiden lisensiaatti, metsänhoitaja Asta Sihvonen-Punkan. Hallitus nimitti Timo Kiiverin, DI, MBA, toimitusjohtajan sijaiseksi 1.1.2024 alkaen Asta Sihvonen-Punkan siirtyessä yhtiön toimitusjohtajaksi.

Vuonna 2023 päätettiin jälleen ennätysmäärästä investointeja. Merkittäviä vuoden aikana tehtyjä investointipäätöksiä olivat mm. Estlink 1 -parannus, useita uusia sähköasemia ja niiden uusimisia. Kohonneiden kustannusten vuoksi hallitus päätti myös useista lisäinvestoinneista, mm. Aurora Line 2 ja pääkaupunkiseudun datakeskus -hankkeisiin liittyen. Lisäksi päätettiin muista investoinneista kantaverkkoon ja ICT:hen.

Edellä mainittujen lisäksi päätettiin olennaisista yhtiöön vaikuttavista periaatteista: siirtokapasiteetin varmistamisen periaatteet, käyttövarmuuden hallinnan periaatteet, sähkömarkkinoiden edistämisen periaatteet, sisäpiiriohje, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet ja uusi tiedonantopolitiikka. Hallitus päätti myös johdon palkitsemisesta sekä henkilöstön palkitsemisen rakenteesta ja käsitteli johdon seuraaja- ja sijaissuunnittelua. Lisäksi hallitus käsitteli yhtiön verkkovisiota ja seurasi Fingrid Datahub Oy:n toiminnan kehittymistä.

Hallituksen kokouksissa vieraili yhtiön asiakkaita sekä muita sidosryhmien edustajia, jotka esittivät näkemyksiään Fingridin toiminnasta eri näkökulmista.

Fingridin hallitus 2023

Nimi	Syntymävuosi	Koulutus	Päätoimi ja riippumattomuus	Läsnäolo hallituksen kokouksissa	Läsnäolo valiokuntakokouksissa
Hannu Linna Puheenjohtaja	1955	DI, eMBA	Hallitustyö, riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista	12/12	Tarkastusvaliokunta 4/4 Palkitsemisvaliokunta 3/3
Leena Mörttinen Varapuheenjohtaja (jäsen 31.3.2023 alkaen)	1967	VTT	Valtiovarainministeriö, alivaltiosihteeri, riippumaton yhtiöstä, ei-riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista	10/12 (jäsen 31.3.2023 alkaen)	Tarkastusvaliokunta 3/4 (jäsen 31.3.2023 alkaen)

FINGRID

Päivi Nerg Varapuheenjohtaja (jäsen 31.3.2023 saakka)	1958	MMM, agronomi	Maa- ja metsätaloustuottajien keskusliitto (MTK), elinvoimajohtaja (hallitusjäsenyyden aikana), riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista	2/12 (varapuheenjohtaja ja jäsen 31.3.2023 saakka)	Tarkastusvaliokunta 1/4 (jäsen 31.3.2023 saakka)
Jero Ahola (jäsen 31.3.2023 alkaen)	1974	TkT	LUT, professori ja sähkötekniikan osastonjohtaja, riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista	10/12 (jäsen 31.3.2023 alkaen)	Tarkastusvaliokunta 3/4 (jäsen 31.3.2023 alkaen)
Anne Jalkala (jäsen 31.3.2023 alkaen)	1982	TkT	Vaisala Oyj, vastuullisuus- ja strategiajohtaja, riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista	10/12 (jäsen 31.3.2023 alkaen)	Palkitsemisvaliokunta 2/3 (jäsen 31.3.2023 alkaen)
Jukka Reijonen	1963	DI	Keskinäinen Eläkevakuutusyhtiö Ilmarinen, pääomasijoitusjohtaja, riippumaton yhtiöstä, ei-riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista	12/12	Tarkastusvaliokunta 1/4 (jäsen 31.3.2023 saakka) Palkitsemisvaliokunta 3/3
Sanna Syri (jäsen 31.3.2023 saakka)	1970	TkT	Aalto-yliopisto, professori, riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista	2/12 (jäsen 31.3.2023 saakka)	Tarkastusvaliokunta 1/4 (jäsen 31.3.2023 saakka) Palkitsemisvaliokunta 1/3 (jäsen 31.3.2023 saakka)

Hallituksen jäsenet 31.12.2023

Hannu Linna, puheenjohtaja

DI, eMBA, s. 1955

Hallituksen jäsen 20.3.2020 alkaen

Päätoimi:
hallitustyö

FINGRID

Keskeiset luottamustehtävät:

Gasgrid vetyverkot Oy, hallituksen jäsen 2023–

Aiemmat toimet:

Vaasan Sähkö Oy, toimitusjohtaja 2001–2018

Korpelan Voima kuntayhtymä, toimitusjohtaja 1994–2001

Mellano Oy, toimitusjohtaja 1992–1994

Pyhännän Rakennustuote Oy, atk-päällikkö 1984–1990, projektipäällikkö 1991

Imatran Voima Oy 1979–1984

sekä useita muita toimia ja työsuhteita

Aiemmat luottamustehtävät:

EPV Energia Oy, hallituksen jäsen 2001–2019

Voimapiha Oy (Indalsälven), hallituksen jäsen, 2013–2018

Vapo Oy/VapoTimber Oy, hallituksen jäsen 2009–2017

Energiateollisuus ry., hallituksen jäsen 2008–2009 ja 2015–2017

Power-Deriva Oy, hallituksen jäsen, 2006–2018

PRT-Forest Oy, hallituksen jäsen 2005–2014, varapuheenjohtaja 2007–2009, puheenjohtaja 2010–2014

Mellano Oy, hallituksen jäsen, 1995–2002

sekä useita muita luottamustehtäviä

Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista.

Ei osakeomistuksia yhtiössä eikä yhtiön kanssa samaan konserniin kuuluvissa yhtiöissä.

Leena Mörttinen, varapuheenjohtaja

VTT, s. 1967

Hallituksen jäsen 31.3.2023 alkaen

Päätoimi:

Valtiovarainministeriö, kansainväliset ja rahoitusmarkkina-asiat, alivaltiosihteeri, 2020–

Keskeiset luottamustehtävät:

Suomen Kansallisteatterin säätiö sr, hallituksen jäsen 2016–

Helsingin yliopiston tiedesäätiö sr, valtuuskunnan puheenjohtaja 2015–

Aiemmat toimet:

Valtiovarainministeriö, rahoitusmarkkinaosasto, ylijohtaja ja osastopäällikkö 2017–2020

Perheyritysten liitto, toimitusjohtaja 2015–2017

Elinkeinoelämän keskusliitto EK, kilpailukyky ja kasvu, vastuualueen johtaja ja johtoryhmän jäsen 2012–2015

Nordea Group, Eurooppa-asioiden johtaja 2009–2012

Nordea Bank Suomi, säästämisen johtaja 2009–2009

Nordea Bank Suomi, pääekonomisti 2006–2008

Suomen Pankki, rahoitusmarkkina- ja tilasto-osasto, neuvonantaja 2005–2006

Euroopan keskuspankki, Directorate Financial Stability and Supervision, vanhempi asiantuntija 2002–2005

Suomen Pankki, rahoitusmarkkinaosasto, ekonomisti 1999–2002

Helsingin yliopisto, kansantaloustieteen laitos, talouden rakenteiden ja kasvun tutkimusyksikkö, tutkija 1995–1999

FINGRID

Riippumaton yhtiöstä, ei-riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista.
Ei omistuksia yhtiössä eikä yhtiön kanssa samaan konserniin kuuluvissa yhtiöissä.

Jero Ahola

TkT, s. 1974

Hallituksen jäsen 31.3.2023 alkaen

Päätoimet:

Lappeenrannan-Lahden teknillinen yliopisto (LUT), sähkötekniikan osastonjohtaja 2021–
Lappeenrannan-Lahden teknillinen yliopisto (LUT), professori, sähkötoimisten energijärjestelmien energiatehokkuus 2014–

Solar Foods Oy, neuvonantaja ja perustajajäsen 2017–

Elstor Oy, neuvonantaja ja perustajajäsen 2017–

Afstor Oy, neuvonantaja ja perustajajäsen 2017–

Keskeiset luottamustehtävät:

Gasgrid Finland Oy, hallituksen jäsen 2020–

CLIC Innovation Oy, hallituksen jäsen tai varajäsen 2017–

European Power Electronics Association (EPE), Hallituksen (ex-officio) ja tieteellisen neuvoston jäsen 2017–

Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista.

Ei osakeomistuksia yhtiössä eikä yhtiön kanssa samaan konserniin kuuluvissa yhtiöissä.

Anne Jalkala

TkT, s. 1982

Hallituksen jäsen 31.3.2023 alkaen

Päätoimi:

Vaisala Oy, vastuullisuus- ja strategiajohtaja 2022–

Keskeiset luottamustehtävät:

Tampereen yliopisto, hallituksen ja talous- ja tarkastusvaliokunnan jäsen 2020– , puheenjohtaja 2022–

Tekniikan edistämisseuran valtuuskunnan jäsen 2018–

Aiemmat toimet:

Fortum Oy, johtaja 2016–2022, useita vastuualueita, viimeisimpänä digitaaliset liiketoiminnot

Lappeenrannan teknillinen yliopisto (LUT), dekaani, tuotantotalouden ja kauppatieteiden tiedekunta 2015–2016

Lappeenrannan teknillinen yliopisto (LUT), professori, teollinen markkinointi 2010–2016

Stanfordin yliopisto (SCANCOR), vieraileva tutkija 2013–2014

Bocconin yliopisto, vieraileva tutkija 2007–2008

Lappeenrannan teknillinen yliopisto (LUT), tutkija 2006–2010

Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista.

Ei osakeomistuksia yhtiössä eikä yhtiön kanssa samaan konserniin kuuluvissa yhtiöissä.

Jukka Reijonen

DI, s. 1963

Hallituksen jäsen 30.3.2022 alkaen

Päätoimi:

Keskinäinen Eläkevakuutusyhtiö Ilmarinen, pääomasijoitusjohtaja 2018–2023

Keskeiset luottamustehtävät:

Metsämassi Oy, hallituksen puheenjohtaja 2017–2023

The Forest Company, hallituksen ja tarkastusvaliokunnan jäsen 2019–

Tieyhtiö Valtatie 7 Oy, hallituksen jäsen 2018–2023

Valtatie 7 Holding Oy, hallituksen jäsen 2018–2023

Buffalo HoldCo Oy, hallituksen jäsen 2018–2023

SSC Lunni Oy, hallituksen varajäsen 2018–2023

SSC Esko Oy, hallituksen varajäsen 2018–2023

SSC Kiisla Oy, hallituksen varajäsen 2018–2023

SSC Suula Oy, hallituksen varajäsen 2018–2023

SSC Uikku Oy, hallituksen varajäsen 2018–2023

SSC Ukko Oy, hallituksen varajäsen 2018–2023

SSC Ahti Oy, hallituksen varajäsen 2018–2023

Aiemmat toimet:

Keskinäinen Eläkevakuutusyhtiö Etera, reaalisisjoitusjohtaja 2015–2018

Keskinäinen Eläkevakuutusyhtiö Etera, asiakasrahoitusjohtaja 2014–2015

Danske Bank, Senior Client Executive, Head of Institutional Clients 2011–2013

Royal Bank of Scotland Plc, Head of Public Sector Finland 2007–2010

Royal Bank of Scotland Plc, Head of Nordisk Renting Finland 2009–2010

Kaupthing Bank Oyj, Senior Relationship Director 2007–2007

Kuntarahoitus Oyj, eri tehtäviä 1994–2007

Postipankki Oy, eri tehtäviä 1991–1994

Riippumaton yhtiöstä, ei-riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista.

Ei omistuksia yhtiössä eikä yhtiön kanssa samaan konserniin kuuluvissa yhtiöissä.

4.3 Hallituksen monimuotoisuus

Hallituksen monimuotoisuus tukee yhtiön liiketoiminnalleen asettamien tavoitteiden saavuttamista ja niiden kehittämistä. Yhtiön tavoitteena on, että hallituksen jäsenillä on riittävä ja toisiaan täydentävä kokemus ja osaaminen yhtiön liiketoiminnan sekä yhteiskunnallisen roolinsa kannalta tärkeimmiltä osa-alueilta. Lisäksi yhtiön tavoitteena on, että hallituksen monimuotoisuutta arvioidaan ikä- ja sukupuolijakauma huomioon ottaen ja huomioiden sukupuolten välisessä jakaumassa valtion omistajaohjauksen ja muiden omistajien kulloinkin asettamia tasa-arvotavoitteita. Hallituksen kokoonpanoa koskevan ehdotuksen valmistelee nimitystoimikunta, joka koostuu kolmesta (3) yhtiön osakkeenomistajien edustajasta sekä hallituksen puheenjohtajasta, joka toimii nimitystoimikunnan asiantuntijana.

Fingridin hallituksen jäsenillä on monipuolista ja kansainvälistä liikkeenjohdon asiantuntemusta. Hallituksessa on edustettuna erityisasiantuntemusta ja kokemusta teollisuudesta ja energia-alalta, yritys vastuusta, rahoituksesta ja laskentatoimesta sekä valtionhallinnosta. Hallituksen jäsenistä 31.12.2023 naisia oli 40 prosenttia ja miehiä 60 prosenttia. Hallituksen jäsenten ikäjakauma vaihteli 41 ikävuodesta 68 ikävuoteen.

5 Hallituksen valiokunnat

Hallituksella on kaksi (2) valiokuntaa: tarkastusvaliokunta ja palkitsemisvaliokunta. Hallitus hyväksyy valiokuntien työjärjestykset, jotka päivitetään säännöllisesti. Hallitus nimeää jäsenistään valiokuntien jäsenet. Kuhunkin valiokuntaan kuuluu vähintään kolme (3) jäsentä. Valiokuntien jäsenten nimeämisessä noudatetaan Hallinnointikoodin mukaisia vaatimuksia.

Hallituksen nimeämät valiokunnat arvioivat toimintaansa kerran vuodessa.

5.1 Tarkastusvaliokunta

Tarkastusvaliokunta on hallituksen nimeämä ja hallitusta avustava valiokunta. Hallitus on määritellyt tarkastusvaliokunnan tehtävät valiokunnan työjärjestyksessä Hallinnointikoodin suosituksen 16 mukaisesti. Työjärjestyksen mukaan tarkastusvaliokunnan tehtävänä on vastata sille lainsäädännön nojalla kuuluvista pakollisista tehtävistä sekä Hallinnointikoodin suosituksen 16 mukaisista tehtävistä sekä käsitellä harkintansa mukaan muita valiokunnan tehtäväkenttään kuuluvia asioita ja muita hallituksen erikseen päättämiä tehtäviä.

Tarkastusvaliokunnan jäsenet olivat Hannu Linna (pj. 31.3.2023 saakka), Leena Mörttinen (pj. ja jäsen 31.3.2023 alkaen), Jero Ahola (31.3.2023 alkaen) ja Päivi Nerg (31.3.2023 saakka). Valiokunta kokoontui vuoden 2023 aikana neljä (4) kertaa. Toimitusjohtaja, talous- ja rahoitusjohtaja sekä lakiasiainjohtaja ovat osallistuneet valiokunnan kokouksiin.

Tarkastusvaliokunta käsittelee kokouksissaan muun muassa tilinpäätöksen, hallituksen toimintakertomuksen ja osinkoehdotuksen 2022, puolivuosiselvityksen, tilintarkastajan raportit, sisäisen tarkastuksen raportit, yhtiön strategisia riskejä ja riskienhallintaa, segmenttiraportointia, IT-turvallisuuteen liittyviä prosesseja ja riskejä, kantaverkkomaksujen määrätymisperusteita, yritystalouden periaatteita, selvityksen hallinto- ja ohjausjärjestelmästä sekä energiakriisin vaikutuksia yhtiön talouteen. Sisäisen tarkastuksen raportit koskivat i) Kansainvälisiä sitoumuksia, ii) Nordic RCC:n seurantatarkastusta, iii) Henkilöstöhallinnon perusprosesseja ja raportointia, iv) Risteämien hallintaprosessia sekä v) uutta energiaselvitysjärjestelmää (ESJ). Lisäksi valiokunta valmisteli hallituksen päätösasioita sekä yhtiön taloudellista raportointia ja velkaohjelmia.

5.2 Palkitsemisvaliokunta

Palkitsemisvaliokunta on hallituksen nimeämä ja hallitusta avustava valiokunta. Hallitus on määritellyt palkitsemisvaliokunnan tehtävät valiokunnan työjärjestyksessä Hallinnointikoodin suosituksen 17 mukaisesti. Palkitsemisvaliokunnan tehtävänä on siten mm. valmistella yhtiön palkitsemispolitiikka ja -raportti. Lisäksi valiokunta valmistelee hallitukselle hyväksytyjen periaatteiden pohjalta esityksen toimitusjohtajan sekä muiden johtoryhmän jäsenten palkoista ja muista eduista. Valiokunnan tehtäviin kuuluu lisäksi toimitusjohtajan ja yhtiön johtoryhmään kuuluvien henkilöiden nimitysasioiden ja rekrytointiprosessien valmistelu ja seuraajasuunnittelu sekä muun henkilöstön palkitsemisen ja organisaation kehittämisen suunnittelu.

Palkitsemisvaliokunnan jäsenet olivat Hannu Linna (pj.), Anne Jalkala (31.3.2023 alkaen), Jukka Reijonen ja Sanna Syri (31.3.2023 saakka). Palkitsemisvaliokunta kokoontui vuoden 2023 aikana kolme (3) kertaa. Toimitusjohtaja ja henkilöstö- ja viestintäjohtaja ovat osallistuneet valiokunnan kokouksiin. Kokouksissa käsiteltiin henkilöstön sekä johtoryhmän ja toimitusjohtajan palkitsemisjärjestelmiä sekä johdon seuraajasuunnittelua ja sijaisjärjestelyitä.

6 Toimitusjohtaja ja hänen sijaisensa

Toimitusjohtaja on osakeyhtiölain mukainen toimielin. Toimitusjohtaja hoitaa yhtiön juoksevan hallinnon hallituksen antamien ohjeiden mukaisesti. Osakeyhtiölain mukaan toimitusjohtaja vastaa siitä, että yhtiön kirjanpito on lain mukainen ja varainhoito luotettavalla tavalla järjestetty. Lisäksi toimitusjohtaja vastaa yhtiön operatiivisesta toiminnasta johtoryhmän avustamana, hallituksen päätösten toimeenpanosta ja toimii tytäryhtiöiden hallituksen puheenjohtajana. Toimitusjohtaja ei ole yhtiön hallituksen jäsen.

Fingridin toimitusjohtajana on vuodesta 2007 alkaen toiminut tekniikan tohtori Jukka Ruusunen (synt. 1958). Hän jäi eläkkeelle 31.12.2023.

Toimitusjohtajan sijainen vastaa toimitusjohtajan tehtävistä hoitaessaan varatoimitusjohtajan tehtävää. Toimitusjohtajan sijaisena, varatoimitusjohtajana toimi vuonna 2023 kauppatieteiden lisensiaatti, metsänhoitaja Asta Sihvonen-Punkka (synt. 1962). Hän toimi lisäksi Fingridin Markkinat-toiminnon johtajana. Asta Sihvonen-Punkka nimitettiin Fingridin toimitusjohtajaksi 1.1.2024 alkaen. Uudeksi toimitusjohtajan sijaiseksi, varatoimitusjohtajaksi nimitettiin diplomi-insinööri, MBA, Timo Kiiveri 1.1.2024 alkaen. Hän toimii lisäksi Fingridin omaisuuden hallinta -toiminnon johtajana.

Toimitusjohtaja tai hänen sijaisensa ei omista Fingridin osakkeita eikä heillä ole osakeperusteisia oikeuksia Fingridissä tai Fingridin kanssa samaan konserniin kuuluvissa yhtiöissä.

7 Yhtiön johtaminen

Fingridillä on keskeinen vastuu sähkön siirrosta Suomen kantaverkossa ja siten koko yhteiskunnan toimintakyvystä. Fingrid noudattaa toiminnassaan soveltuvaa lainsäädäntöä, kansainvälisiä sopimuksia sekä yhtiön hallituksen hyväksymiä periaatteita ja toimitusjohtajan hyväksymiä ja johtoryhmässä käsiteltyjä politiikkoja. Fingridin Toimintaperiaatteet on julkaistu yhtiön internetsivuilla.

Fingridin johdon ensisijainen tehtävä on huolehtia yhtiön tehokkaasta perustehtävien hoitamisesta. Yhtiön toiminta perustuu asiakkaiden ja yhteiskunnan tarpeiden tyydyttämiseen yhtiöjärjestyksen, osakassopimusten, sähköverkkoluvan ja sähkömarkkinalain sekä muun soveltuvan kansallisen ja EU-lainsäädännön veloitteet huomioon ottaen.

Yhtiön toimintaa johdetaan matriisissa neljän näkökulman kautta. Näkökulmat ovat: asiakkaat ja yhteiskunta, talous, sisäiset prosessit (siirtokapasiteetin varmistaminen, käyttövarmuuden hallinta ja sähkömarkkinoiden edistäminen) sekä henkilöstö ja osaaminen.

Toiminnallinen organisaatio on järjestetty toiminnoiksi. Toimintojen johtajat muodostavat yhtiön johtoryhmän. Hallitus hyväksyy yhtiön perusorganisaation toimintotasolla.

Merkittävät erityistehtävät eriytetään ja organisoidaan tarvittaessa erilliseen yhtiöön. Tällaisia tehtäviä ovat esimerkiksi sähkömarkkinoiden erityispalvelut, kuten tehoreservijärjestelmän hallinnoiminen ja sähkön alkuperätakuujärjestelmästä huolehtiminen, jotka toteutetaan emoyhtiö Fingridin täysin omistamassa tytäryhtiössä Finextra Oy:ssä. Emoyhtiö Fingridin täysin omistama tytäryhtiö Fingrid Datahub Oy vastaa puolestaan sähkömarkkinoiden keskitetyn tiedonvaihtopalvelun ja siihen liittyvien muiden palveluiden tarjoamisesta sähkömarkkinaosapuolille sekä sähkömarkkinoiden tarvitseman rekisteröidyn tiedon hallinnoimisesta ja näiden toimintojen kehittämisestä.

7.1 Johtoryhmä

Johtoryhmä avustaa Fingridin toimitusjohtajaa ja sen tehtävänä on

- strategian valmistelu, viestintä ja toimeenpano, joilla varmistetaan tehokas ja tuloksellinen toiminta sekä strategian seuranta,
- toimintasuunnitelman ja budjetin laadinta,
- talousohjaus ja riskienhallinta,
- resurssien suunnittelu, hankinta ja ohjaus,
- ulkoinen viestintä ja sidosryhmätoiminta,
- asioiden valmistelu hallitukselle ja
- johtoryhmätyön kehittäminen.

Kukin johtoryhmän jäsen vastaa oman vastuualueensa organisaation päivittäisistä liiketoiminnoista sekä operatiivisten päätösten toteuttamisesta.

Yhtiön johtoryhmään kuuluivat vuonna 2023 toimitusjohtaja Jukka Ruususen lisäksi:

- varatoimitusjohtaja, KTL, MH Asta Sihvonen-Punkka (s. 1962), markkinat,
- johtaja, TkL Jussi Jyrinsalo (s. 1964), kantaverkkopalvelut ja suunnittelu,
- johtaja, DI, MBA, HHJ Timo Kiiveri (s. 1967), omaisuuden hallinta,
- johtaja, OTK, eMBA Marina Louhija (s. 1968), laki- ja toimistopalvelut, compliance ja yritysvastuu,
- johtaja, VTM, KTM, HHJ Tiina Miettinen (s. 1963), henkilöstö ja viestintä,
- johtaja, DI, MBA Jukka Metsälä (s. 1979), talous ja rahoitus,
- johtaja, TKT Tuomas Rauhala (s. 1979), voimajärjestelmän käyttö
- johtaja, DI, MBA, HHJ Kari Suominen (s. 1964), ICT.

Yhtiön johtoryhmään kuuluvat henkilöt eivät omista Fingridin osakkeita, eikä heillä ole osakeperusteisia oikeuksia Fingridissä tai Fingridin kanssa samaan konserniin kuuluvissa yhtiöissä.

Yhtiön johtoryhmä kokoontui vuoden 2023 aikana 16 kertaa.

8 Neuvottelukunta

Fingridin hallitus nimeää 10–14 hengen neuvottelukunnan, joka toimii yhdyssiteenä yhtiön ja sen asiakkaiden välillä. Neuvottelukunta on neuvoa antava elin, joka antaa asiakasnäkökulmasta näkemyksiä yhtiön toimintaympäristön kehittymiseen, liiketoimintaan ja asiakkaille tarjottaviin palveluihin liittyen. Neuvottelukunta edustaa laajasti sähkön tuottajia, siirtäjiä, myyjiä ja käyttäjiä sekä muita sähkömarkkinatoimijoita.

Neuvottelukunnasta on määrätty Fingridin yhtiöjärjestyksessä. Yhtiön hallitus vahvistaa vuosittain neuvottelukunnan työskentelyä koskevan ohjesäännön. Neuvottelukunnan jäsenten toimikausi on kolme vuotta. Toimitusjohtaja ja yhtiön asiakkuuksista vastaava johtaja osallistuvat neuvottelukunnan kokouksiin.

Neuvottelukunnan kokoonpano on kuvattu yhtiön internetsivuilla.

Neuvottelukunta kokoontui vuoden aikana neljä kertaa. Kokouksissaan neuvottelukunta käsitteli muun muassa käyttövarmuuden hallintaa Suomessa ja muissa Pohjoismaissa, kantaverkon investointisuunnitelmia ja siirtokyvyn riittävyyttä, Fingridin verkkovision skenaarioita ja niihin liittyviä haasteita sekä sähkömarkkinoiden yhteispohjoismaisia kehityshankkeita. Lisäksi jokaisessa kokouksessa kuultiin asiakkaiden esityksiä ajankohtaisista asioista.

9 Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

9.1 Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintaperiaatteet

Fingridissä sisäinen valvonta on kiinteä osa yritystoimintaa ja käsittää kaikki ne toimintatavat ja menetelmät, joiden tavoitteena on varmistaa yhtiön

- strategian mukainen, tehokas ja tuloksellinen toiminta,
- taloudellisen ja johtamisinformaation luotettavuus ja eheys,
- omaisuuden turvaaminen,
- soveltuvien lakien, määräyksien, sääntelyn, sopimusten ja yhtiön omien hallinto- ja toimintaohjeiden laatu ja noudattaminen sekä
- korkeatasoinen riskienhallinta.

Riskienhallintaa suunnitellaan kokonaisvaltaisesti ja sen tavoitteena on kattavasti tunnistaa, arvioida, seurata ja suojautua erilaisilta yhtiön toimintaan, ympäristöön, henkilöstöön ja omaisuuteen kohdistuvilta uhkatekijöiltä ja riskeiltä.

Jatkuvuudenhallinta on osa riskienhallintaa. Toiminnan tarkoitus on parantaa organisaation valmiuksia varautua ja reagoida parhaalla mahdollisella tavalla erilaisten riskien toteutumiseen ja varmistaa toiminnan jatkuvuus näissä tilanteissa.

Lisää informaatiota sisäisestä valvonnasta sekä riskienhallinnasta ja merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä löytyy yhtiön internetsivuilta ja hallituksen toimintakertomuksesta.

9.2 Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen ja vastuunjako

9.2.1 Hallitus

Yhtiön hallitus on vastuussa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja hyväksyy sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet vähintään joka toinen vuosi ja tarvittaessa useammin. Hallitus määrittää osana yhtiön strategiaa ja toimintasuunnitelmaa yhtiön strategiset riskit ja niitä koskevat hallintatoimenpiteet sekä valvoo niiden toteuttamista. Hallitus päättää yhtiön sisäisen tarkastuksen toimintamallista. Hallitus saa säännöllisesti sisäisen tarkastuksen ja tilintarkastuksen raportit sekä vähintään vuosittain tilannekatsauksen yhtiön toimintaan liittyvistä strategisista riskeistä, huomattavista liiketoimintariskeistä ja jatkuvuusuhkista sekä niiden hallinnasta ja toteutumisista.

9.2.2 Linjajohto ja muu organisaatio

Toimitusjohtaja vastaa johtoryhmän avustamana yhtiön hallinnon, päätösmenettelyjen, valvonnan ja riskienhallinnan toimeenpanosta ja ohjeistuksesta sekä yhtiötason strategisten riskien, huomattavien liiketoimintarisalien ja jatkuvuusuhkien arvioinnista sekä niihin liittyvästä riskienhallinnasta.

Toimintojen johtajat vastaavat vastualueidensa hallinnosta, päätösmenettelyistä, riskeistä ja kontroleista, riskienhallinnan käytännön toteuttamisesta ja poikkeamaraportoinnista sekä tarkemman

ohjeistuksen riittävydestä. Jatkuvuudenhallinnan uhkakuville nimetyt johtajat vastaavat jatkuvuudenhallinnan suunnitelmien ja ohjeistuksen laadinnasta ja ylläpidosta sekä riittävän koulutuksen ja harjoittelun järjestämisestä.

Talous- ja rahoitusjohtaja vastaa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan yhtenäisen toimintatavan edellyttämien yhtiötason menettelytapojen, kontrollien ja seurannan järjestämisestä ja kehittämisestä. Lakiasiainjohtaja vastaa yhtiötasolla merkittävimpien sopimusten ja sisäisen ohjeistuksen laillisuudesta ja säädösten mukaisuudesta yhtiön intressit huomioiden sekä tässä tarvittavista menettelytavoista. Jokainen fingridiläinen on velvollinen tunnistamaan ja raportoimaan havaitsemansa riskit ja kontrollipuutteet sekä toteuttamaan sovitut riskienhallinnan toimenpiteet.

9.3 Taloudelliseen raportointiin liittyvän sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

Talousraportointiprosessiin liittyvät sisäisen valvonnan järjestelmät ovat osa Fingridin sisäisen valvonnan suurempaa kokonaisuutta.

9.3.1 Talousraportointiprosessin kontrolliympäristö

Konserni käsittää emoyhtiö Fingrid Oyj:n lisäksi sataprosenttisesti omistetut tytäryhtiöt Finextra Oy:n ja Fingrid Datahub Oy:n. Lisäksi Fingrid Oyj:llä on osakkuusyritykset eSett Oy (omistus 25 %) sekä Nordic RCC A/S (omistus 25 %). Konsernilla ei ole yhteisyrityksiä.

Yhtiön taloushallinto vastaa keskitetysti konsernin talousraportoinnista sekä talousraportoinnin sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta. Yhtiössä raportoidaan taloudellisesta kehityksestä kuukausitasolla johtoryhmälle ja budjettivastuullisille sekä toimintojen ja yksiköiden esimiehille. Raportointiin sisältyy tietoa kunkin oman vastualueen tuotoista, kustannuksista ja investoinneista. Ulkoisen laskennan raporttien lisäksi raportointi sisältää laajasti liiketoimintatietoa sisältävää raportointia, jota tuotetaan sisäisen laskennan ja talousohjausjärjestelmän avulla.

Tilinpäätösstandardien tulkinta ja soveltaminen on keskitetty konsernin taloushallintoon, joka seuraa laskentastandardeja (IFRS, FAS), ylläpitää tilikarttaa, laatii tilinpäätöksen sisäisen ohjeistuksen ja vastaa taloudellisen raportoinnin prosessista. Prosessi on dokumentoitu ja se määrittelee miten ja missä aikataulussa ja järjestyksessä kuukausittainen talousraportti laaditaan.

Fingrid laatii konsernitiilinpäätöksen ja puolivuositarkastuksen kansainvälisten EU:n hyväksymien IFRS-raportointistandardien ja arvopaperimarkkinalain mukaisesti. Toimintakertomus ja konserniin kuuluvien suomalaisten yhtiöiden tilinpäätös laaditaan Suomen kirjanpitolain sekä kirjanpitolautakunnan ohjeiden ja lausuntojen mukaisesti.

Seuraavassa yksityiskohtaisemmin selostettavat talousraportointiprosesseihin liittyvät sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmät ja menettelytavat on suunniteltu sen varmistamiseksi, että yhtiön talousraportointi olisi luotettavaa, ehyttä ja oikea-aikaista ja että julkistettavat taloudelliset raportit antaisivat olennaisesti oikeat ja riittävät tiedot Fingridin taloudesta.

9.3.2 Talousraportointiprosessin roolit ja vastuut

Fingridin hallitus on ensi sijassa vastuussa taloudelliseen raportointiin liittyvästä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintaperiaatteiden määrittelemisestä ja huolehtii siitä, että näitä periaatteita noudatetaan yhtiössä. Hallitus käsittelee ja hyväksyy puolivuositarkastuksen, toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen. Tarkastusvaliokunta avustaa hallitusta tässä tehtävässä seuraamalla yhtiön sisäisen valvonnan, sisäisen tarkastuksen ja riskienhallintajärjestelmien tehokkuutta.

Konsernin taloustoiminto vastaa taloudellisen raportointiprosessin kehittämisestä mm. seuraamalla talousraportointiin liittyvien kontrollien kehitystarpeita, valvomalla em. kontrollien riittävyttä ja

tehokkuutta sekä huolehtimalla ulkoisen raportoinnin oikeellisuudesta, ajantasaisuudesta ja raportointiin liittyvien säännösten noudattamisesta.

Yhtiön tilintarkastaja sekä sisäinen tarkastaja tekevät hallituksen hyväksymän suunnitelman mukaisesti tarkastuksia taloudelliseen raportointiin liittyen.

9.3.3 Talousraportointiprosessin riskienhallinta, kontrollitoimenpiteet sekä seuranta

Riskienhallintaan liittyviä kontrolleja asetetaan koko konsernin laajuudelle, kaikille konsernin tasoille ja yksiköille. Esimerkkejä kontrolleista ovat mm. sisäiset ohjeistukset, hyväksymismenettelyt ja -valtuudet, ristiintarkistukset sisäiseen laskentaan, täsmäytykset, varmistukset, operatiivisen tehokkuuden arviointi, omaisuuden turvaaminen ja tehtävien eriyttäminen. Konsernin taloushallinto on vastuussa taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvistä vastaavista kontrollirakenteista.

Budjetointiprosessin valvonnan perustana on budjetointiohje, jonka määrittämisestä ja keskitetystä ylläpitämisestä ja noudattamisen seurannasta vastaa konsernin taloushallinto. Periaatteita sovelletaan yhdenmukaisesti koko konsernissa, ja käytössä on yhdenmukainen raportointijärjestelmä.

Toimintojen tehokkuuden, tarkoituksenmukaisuuden ja taloudellisen raportoinnin oikeellisuuden varmistamisessa keskeinen ohjaus- ja valvontaprosessi on kuukausittainen johdon talousraportointi ja sen yhteydessä tehtävät analyysit. Analyyseissa verrataan toteutuneen liiketoiminnan tulosta tuotto- ja kulukomponenteittain budjettiin ja edelliseen vuoteen sekä budjettia neljännesvuosittain ylläpidettävään ennusteeseen. Kassavirran ja investointien seuranta on osa tätä prosessia.

Kuukausiraportoinnin oikeellisuuden varmistamisessa hyödynnetään yhtiön talousohjausjärjestelmää, jonka avulla yhtiön controllerit ja yksiköiden päälliköt pystyvät valvomaan oleellisia virheitä ja poikkeamia. Taloudellisen raportoinnin oikeellisuus varmistetaan myös huolehtimalla hyvästä tietoturvasta ja tiedonhallinnasta. Vaarallisia työyhdistelmiä vältetään mahdollisuuksien mukaan. Käyttöoikeuksia tarkastellaan säännöllisesti ja ne määräytyvät sen mukaan, missä asemassa henkilö on organisaatiossa. Talousohjausjärjestelmän ja kirjanpitojärjestelmän tietokantojen varmistukset tehdään säännöllisesti. Yhtiöllä on tietoturvapäällikkö, joka vastaa tietoverkkojen ja tietoturvan hallinnasta ja kehittämisestä sekä henkilöstön ohjeistamisesta tietoturva-asioissa.

Talousraportointiprosessien kontrolleja kehitetään osana yhtiön sisäistä valvontaa. Henkilöstöä koulutetaan valvomaan yhtiön taloudellisen raportointiprosessin tuottaman informaation oikeellisuutta liittyen kustannuspaikkaseurantaan, tiliöintiin, laskujen ja tositteiden hyväksymismenettelyihin sekä budjetointiin ja toteumaseurantaan.

Yhtiön tilintarkastaja sekä sisäinen tarkastus tekevät säännöllisesti tarkastuksia taloudellisen raportointiprosessin kontrollien toimivuuteen sekä tiedon oikeellisuuteen liittyen.

10 Tilintarkastus ja sisäinen tarkastus

10.1 Tilintarkastus

Yhtiön tilintarkastajana toimii yhtiökokouksen valitsema Keskuskauppakamarin hyväksymä tilintarkastusyhteisö. Yhtiön tilintarkastaja tarkastaa kunkin tilikauden kirjanpidon, tilinpäätöksen ja hallinnon sekä antaa niistä tilintarkastuslaissa tai muualla lainsäädännössä edellytetyt raportit yhtiökokoukselle. Tilintarkastaja raportoi työstään, havainnoistaan ja suosituksistaan hallitukselle ja voi lisäksi hallituksen tai toimivan johdon toimeksiannosta suorittaa muita varmennusluonteisia tehtäviä.

Vuoden 2023 varsinainen yhtiökokous valitsi yhtiön tilintarkastajaksi KHT-yhteisö PricewaterhouseCoopers Oy:n. Yhtiön päävastuullisena tilintarkastajana toimii KHT Martin Grandell. Yhtiökokous päätti, että tilintarkastajalle maksetaan palkkio ja kulut korvataan yhtiön hyväksymän kohtuullisen laskun mukaan.

Tilintarkastajan palkkiot, 1000 €	2023	2022
Tilintarkastuspalkkiot	162	119
Muut palkkiot	77	52
YHTEENSÄ	239	171

10.2 Sisäinen tarkastus

Yhtiön sisäisen tarkastuksen toimintamallista päättää hallitus. Sisäinen tarkastus toimii tarkastusvaliokunnan käsittelemien ja hallituksen hyväksymien suunnitelmien pohjalta. Tarkastustulokset raportoidaan tarkastuskohteelle, toimitusjohtajalle, tarkastusvaliokunnalle ja hallitukselle. Yhtiössä toimii hallituksen päätöksellä Keskuskauppakamarin hyväksymälle tilintarkastusyhteisölle ulkoistettu sisäinen tarkastus. Hallinnollisesti sisäinen tarkastus toimii yhtiön toimitusjohtajan alaisuudessa. Sisäinen tarkastus tarjoaa järjestelmällisen lähestymistavan yhtiön riskienhallinta-, valvonta-, johtamis- ja hallintoprosessien tehokkuuden arviointiin ja kehittämiseen ja varmentaa riippumattomana osapuolena niiden riittävyden ja toimivuuden. Sisäisellä tarkastuksella on valtuudet toteuttaa selvityksiä ja saada pääsy kaikkeen tarkastuksen kannalta olennaiseen informaatioon. Yhtiön sisäinen tarkastus tekee yhtiön eri prosesseihin liittyviä riskiperusteisia auditointeja.

Vuonna 2023 yhtiön sisäisenä tarkastajana toimi BDO Oy, joka teki yhteensä viisi (5) tarkastusta. Tarkastukset koskivat i) Kansainvälisiä sitoumuksia, ii) Nordic RCC:n seurantatarkastusta, iii) Henkilöstöhallinnon perusprosesseja ja raportointia, iv) Risteämien hallintaprosessia sekä v) uutta energiaselvitysjärjestelmää (ESJ). BDO Oy:lle edellä esitetyistä tarkastustehtävistä maksetut palkkiot vuonna 2023 olivat yhteensä 85 844,56 euroa.

11 Lähipiiriliiketoimet

Konsernin lähipiiriin kuuluvat emoyhtiö Fingrid Oyj, tytäryhtiöt Finextra Oy ja Fingrid Datahub Oy sekä näiden lisäksi osakkuusyritykset eSett Oy ja Nordic RCC A/S, yhtiön tilinpäätöksessä mainitut omistajayhteisöt sekä ylin johto lähipiireineen. Ylin johto koostuu hallituksesta, toimitusjohtajasta ja johtoryhmästä. Muina lähipiirin tapahtumina on käsitelty Suomen valtion yli 50-prosenttisesti omistavien yhteisöjen kanssa tehdyt liiketoimet. Yhtiön lähipiiriliiketoimet on selostettu tilinpäätöksen liitetiedoissa.

Lähipiiriliiketoimia koskevassa päätöksenteossa yhtiö huolehtii mahdollisten eturistiriitojen huomioon ottamisesta, eikä mahdollinen lähipiiriin kuuluva tai lähipiiriin kuuluvan edustaja osallistu päätöksentekoon lähipiiriliiketoimesta. Liiketoimet lähipiirin kanssa tapahtuvat käyvin markkinahinnoin. Yhtiö pitää luetteloja sen lähipiiriin kuuluvista osapuolista.

Yhtiössä noudatetaan hallituksen hyväksymiä lähipiiriperiaatteita.

12 Sisäpiirihallinnon keskeiset menettelytavat

Fingrid noudattaa markkinoiden väärinkäyttöasetusta, Nasdaq Helsinki Oy:n sisäpiiriohjetta, Central Bank of Irelandin (CBI), Ison-Britannian Financial Conduct Authorityn (FCA) ja Finanssivalvonnan ohjeiden kulloinkin voimassa olevia säännöksiä sisäpiiritiedon hallinnoinnista ja käsittelystä. Lisäksi Fingridillä on yhtiön hallituksen hyväksymä Fingrid Oyj:n sisäpiiriohje, jossa kuvataan merkittävimmät yhtiössä sovellettavat sisäpiiriasioita koskevat periaatteet. Yhtiön sisäpiirivastaavana toimii yhtiön lakiasianjohtaja Marina Louhija.

Yhtiön pysyvään sisäpiiriin kuuluvat Fingridin hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja, johtoryhmän jäsenet sekä ne henkilöt, joilla katsotaan tehtäviensä perusteella olevan säännöllisesti pääsy Fingridiä koskevaan sisäpiiritietoon. Hankekohtaisia sisäpiiriluetteloita perustetaan tarvittaessa. Tällöin luetteloon merkitään hanketta valmistelevat, sisäpiiritietoa hankkeessa saavat henkilöt. Lisäksi yhtiö soveltaa ns. laajennettua suljettua ikkunaa henkilöihin, jotka osallistuvat tehtävissään puolivuositarkastuksen ja/tai tilinpäätöksen valmisteluun, mukaan lukien mahdolliset ulkopuoliset neuvonantajat ja asiantuntijat.

Fingridin sisäpiirisäätelyyn liittyvät luettelot eivät ole julkisia. Pääsy luetteloihin on rajattu sisäpiirivastaavaan ja häntä tehtävässään avustaviin henkilöihin.

Yhtiön sisäpiiriohjeen mukaan pysyvät tai hankekohtaiset sisäpiiriläiset sekä laajennetun suljetun ikkunan piirissä olevat henkilöt eivät saa toteuttaa omaan lukuunsa tai kolmannen osapuolen lukuun Fingridin rahoitusvälineisiin liittyviä liiketoimia kolmenkymmenen (30) päivän pituisen suljetun ajanjakson aikana ennen Fingridin tilinpäätöstiedotteen sekä yhtiön säännöllisesti antaman puolivuositarkastustiedotteen ja johdon katsauksien julkaisemista.