

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

4.3.2025

FINGRID

1	Yleistä	3
2	Kuvaus Fingridin hallintoelimistä	3
3	Yhtiökokous	4
	3.1 Osakkeenomistajien nimitystoimikunta	5
4	Hallitus	5
	4.1 Hallituksen tehtävät	6
	4.2 Hallitus vuonna 2024	6
	4.3 Hallituksen monimuotoisuus	11
5	Hallituksen valiokunnat	11
	5.1 Tarkastusvaliokunta.....	11
	5.2 Palkitsemisvaliokunta	12
6	Toimitusjohtaja ja hänen sijaisensa	12
7	Yhtiön johtaminen	13
	7.1 Johtoryhmä.....	13
8	Neuvottelukunta	14
9	Sisäinen valvonta ja riskienhallinta	14
	9.1 Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintaperiaatteet.....	14
	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 .	15
	9.3.1 Talousraportointiprosessin kontrolliympäristö.....	16
	9.3.2 Talousraportointiprosessin roolit ja vastuut	16
	9.3.3 Talousraportointiprosessin riskienhallinta, kontrollitoimenpiteet sekä seuranta	16
10	Tilintarkastus ja sisäinen tarkastus	17
	10.1 Tilintarkastus	17
	10.2 Sisäinen tarkastus	18
11	Lähipiiriliiketoimet	18
12	Sisäpiirihallinnon keskeiset menettelytavat	18

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. Energiavirasto vahvisti 29.12.2023 valvontamenetelmät valvontajaksoille 2024-2027 ja 2028-2031.

Fingridin selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on laadittu toimintakertomuksesta erillisenä kertomuksena ja se on Fingridin hallituksen tarkastusvaliokunnan ja hallituksen käsittelemä. Fingridin tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab 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 hallintoelimestä

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 21.3.2024. 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 (mies), valtiovarainministeriö, nimeäjä Suomen valtio, seniorisalkunhoitaja Mikko Räsänen (mies), Ilmarinen, nimeäjä Keskinäinen Eläkevakuutusyhtiö Ilmarinen sekä johtaja Erkko Ryyänen (mies), OP, nimeäjä Aino Holdingyhtiö Ky. Toimikunnan jäsenen toimikausi päättyy nimeämistä seuraavan yhtiökokouksen päättyessä.

Vuoden 2024 aikana nimitystoimikunta kokoontui neljä (4) 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 toimituksessa. 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 yhtiöjärjystä sekä yhtiökokouksen antamia ohjeita. Hallituksen keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet on lisäksi määritelty hallituksen työjärjestyksessä, jonka mukaan hallitus:

- päättää yhtiön strategisista linjauksista sisältäen yhtiön yritys vastuun ja kestävän kehityksen tavoitteet;
- 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 hyväksyy yhtiön kestävyysraportin osana yhtiön toimintakertomusta;
- käsittelee yhtiön kestävyysraportoinnin varmentajan ja tilintarkastajan lausunnot;
- 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;
- 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 neuvon antavan 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 2024

Hallituksessa olivat edustettuina vuonna 2024 Hannu Linna (pj.), Leena Mörttinen (varapj.), Jero Ahola, Anne Jalkala, Mikko Mursula (21.3.2024 alkaen) ja Jukka Reijonen (21.3.2024 saakka).

FINGRID

Hallituksen jäsenistä Hannu Linna, Jero Ahola ja Anne Jalkala olivat riippumattomia yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista. Leena Mörttinen, Mikko Mursula ja Jukka Reijonen olivat riippumattomia yhtiöstä, mutta eivät merkittävistä osakkeenomistajista, koska heillä on ollut toimosuhde merkittävään osakkeenomistajaan. Yhtiön toimitusjohtaja, talous- ja rahoitusjohtaja sekä lakiasiainjohtaja, 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 2023, päätti Fingridin strategiasta ja sen painopistealueista sekä osana yhtiön strategiaa yritys vastuun periaatteista ja tavoitteista, vuoden 2025 budjetista ja toimintasuunnitelmasta, sisäisen tarkastuksen suunnitelmasta 2024 ja kantaverkkohinnoittelusta vuodelle 2025. Hallitus käsitteli lisäksi yritystalouden näkymiä ja kehityskohteita, ICT- ja kyberturvallisuuden sekä muiden yhtiön tunnistamien riskien hallintaa sekä yhtiön yritys vastuun toteutumista ja kestävyysraportointia. Lisäksi hallitus käsitteli mm. sähkömarkkinoiden kehitystä ja tulossa olevia markkinamuutoksia, sähkön riittävyttä sekä kapasiteettimarkkinoiden, reservimarkkinoiden, käyttövarmuuden ja tärkeimpien riita-asioiden ajankohtaisia aiheita, osakkeenomistajille 5.11.2024 järjestetyn omistajainfon aiheita sekä yhtiön johdon toimintaa sähköasemien valvontakameroiden laskutuksessa ilmenneiden epäselvyyksien selvittämiseen liittyen.

Vuonna 2024 päätettiin useista merkittävistä sähköasemien ja voimajohtojen laajentamis- ja parantamishankkeista. Lisäksi päätettiin muista investoinneista kantaverkkoon ja ICT:hen.

Edellä mainittujen lisäksi päätettiin olennaisista yhtiöön vaikuttavista periaatteista: Toimintaperiaatteet, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet, lähipiiriperiaatteet sekä johtamisen periaatteet ja yritystalouden periaatteet.

Hallitus päätti myös johdon palkitsemisesta sekä henkilöstön palkitsemisen rakenteesta ja käsitteli johdon seuraaja- ja sijaissuunnittelua.

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

Fingridin hallitus 2024

Nimi	Syntymävuosi	Koulutus	Päätoimi ja riippumattomuus	Läsnäolo hallituksen kokouksissa	Läsnäolo valiokuntakokouksissa	Sukupuoli
Hannu Linna Puheenjohtaja	1955	DI, eMBA	Hallitustyö, riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista	12/12	Tarkastusvaliokunta 4/4 Palkitsemisvaliokunta 3/3	mies
Leena Mörttinen Varapuheenjohtaja	1967	VTT	Valtiovarainministeriö, alivaltiosihteeri, riippumaton yhtiöstä, ei-riippumaton merkittävistä	11/12	Tarkastusvaliokunta 3/4	nainen

			osakkeenomistajista			
Jero Ahola	1974	TkT	LUT, professori ja sähkötekniikan osastonjohtaja, riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista	12/12	Tarkastusvaliokunta 1/4 (jäsen 21.3.2024 saakka) Palkitsemisvaliokunta 2/3 (jäsen 21.3.2024 alkaen)	mies
Anne Jalkala	1982	TkT	Vaisala Oyj, vastuullisuus- ja strategiajohtaja, riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista	11/12	Palkitsemisvaliokunta 3/3	nainen
Mikko Mursula (jäsen 21.3.2024 alkaen)	1966	KTM	Keskinäinen Eläkevakuutusyhtiö Ilmarinen, varatoimitusjohtaja, sijoitukset, riippumaton yhtiöstä, ei-riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista	11/12 (jäsen 21.3.2024 alkaen)	Tarkastusvaliokunta 3/4 (jäsen 21.3.2024 alkaen)	mies
Jukka Reijonen (jäsen 21.3.2024 saakka)	1963	DI	Keskinäinen Eläkevakuutusyhtiö Ilmarinen, pääomasijoitusjohtaja, riippumaton yhtiöstä, ei-riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista	1/12 (jäsen 21.3.2024 saakka)	Palkitsemisvaliokunta 1/3 (jäsen 21.3.2024 saakka)	mies

Hallituksen jäsenet 31.12.2024

Hannu Linna, puheenjohtaja

DI, eMBA, s. 1955

Hallituksen jäsen 20.3.2020 alkaen

Päätoimi:

hallitustyö

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

FINGRID

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

Keskeiset luottamustehtävät:

Arctia Oy, hallituksen jäsen 2024–
Suomen Kansallisteatterin säätiö sr, hallituksen jäsen 2016–

Aiemmat toimet:

Valtiovarainministeriö, rahoitusmarkkinaosasto, ylijohdaja 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

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

FINGRID

Päätoimet:

Lappeenrannan-Lahden teknillinen yliopisto (LUT), sähkötekniikan osastonjohtaja 2021–
Lappeenrannan-Lahden teknillinen yliopisto (LUT), professori, sähkötoimisten energiajärjestelmien 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), Tieteellisen neuvoston jäsen 2007–

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 Oyj, vastuullisuus- ja strategiajohtaja 2022–

Keskeiset luottamustehtävät:

Tampereen yliopisto, hallituksen ja talous- ja tarkastusvaliokunnan jäsen 2020–, puheenjohtaja 2022–
Tekniikan edistämissäätiön valtuuskunnan jäsen 2018–

Aiemmat toimet:

Fortum Oyj, 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.

Mikko Mursula

KTM, s. 1966

Hallituksen jäsen 21.3.2024 alkaen

Päätoimi:

Keskinäinen Eläkevakuutusyhtiö Ilmarinen, varatoimitusjohtaja, sijoitukset 2018–

Keskeiset luottamustehtävät:

Urlus Säätiö sr, hallituksen jäsen 2024–
Aalto-Yliopiston säätiön sijoituskomitea, puheenjohtaja 2017–
Kojamo Oyj, hallituksen jäsen 2016–
Jane ja Aatos Erkon säätiö, hallituksen jäsen 2015–

Aiemmat toimet:

Keskinäinen Eläkevakuutusyhtiö Ilmarinen, sijoitusjohtaja 2015–2018

FIM Oyj, toimitusjohtaja 2013–2015

S-Pankki Oyj, johtaja, varainhoito- ja välityслиiketoiminta 2013–2015

FIM Varainhoito Oy, toimitusjohtaja 2010–2015

Keskinäinen Eläkevakuutusyhtiö Ilmarinen, sijoituksen eri johtotehtäviä 2000–2010

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 vastuun ja kestävän kehityksen alueelta, rahoituksesta ja laskentatoimesta sekä valtionhallinnosta. Hallituksen jäsenistä 31.12.2024 naisia oli 40 prosenttia ja miehiä 60 prosenttia. Hallituksen jäsenten ikäjakauma vaihteli 42 ikävuodesta 69 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 Leena Mörttinen (pj. 21.3.2024 alkaen), Hannu Linna (pj. 21.3.2024 saakka), Mikko Mursula (21.3.2024 alkaen) ja Jero Ahola (21.3.2024 saakka). Valiokunta kokoontui vuoden 2024 aikana neljä (4) kertaa. Toimitusjohtaja, talous- ja rahoitusjohtaja sekä lakiasiainjohtaja ovat osallistuneet valiokunnan kokouksiin.

Tarkastusvaliokunta käsitteli kokouksissaan muun muassa tilinpäätöksen, hallituksen toimintakertomuksen ja osinkoehdotuksen 2023, puolivuositarkastuksen, tilintarkastajan raportit, sisäisen tarkastuksen raportit, sisäisen tarkastuksen kilpailutusta, yhtiön strategiaa riskejä ja riskienhallintaa, kestävyysraportoinnin valmistelua, riippumattomia selvityksiä johdon toiminnasta valvontakamera-asiassa, IT-turvallisuuteen liittyviä prosesseja ja riskejä, kantaverkkomaksujen määräytymisperusteita, yritystalouden periaatteita, selvitystä hallinto- ja ohjausjärjestelmästä, osakkeenomistajille 5.11.2024 järjestetyn omistajainfon aiheita, tärkeimpiä riita-asioita sekä toimintaympäristön muutoksen vaikutuksia yhtiön talouteen. Sisäisen tarkastuksen raportit koskivat i) tasepalveluprosessia, ii) reservimarkkinatiedonhallintaa, iii) päätöksenteko- ja hyväksymisvaltuuksia sekä iv) kokonaisvaltaista riskienhallintaa (Enterprise Risk Management, ERM). 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 valmistele 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.), Jero Ahola (21.3.2024 alkaen), Anne Jalkala ja Jukka Reijonen (21.3.2024 saakka). Palkitsemisvaliokunta kokoontui vuoden 2024 aikana kolme (3) kertaa. Toimitusjohtaja ja henkilöstö-, viestintä- ja turvallisuusjohtaja 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 1.1.2024 alkaen toiminut KTL, MH Asta Sihvonen-Punkka (nainen, synt. 1962).

Toimitusjohtajan sijainen vastaa toimitusjohtajan tehtävistä hoitaessaan varatoimitusjohtajan tehtävää. Toimitusjohtajan sijaisena, varatoimitusjohtajana on 1.1.2024 alkaen toiminut diplomi-insinööri, MBA Timo Kiiveri (mies, synt. 1967). 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 velvoitteet huomioon ottaen.

Yhtiön toimintaa on johdettu matriisissa neljän näkökulman kautta, jotka ovat: asiakkaat ja yhteiskunta, talous, sisäiset prosessit (siirtokapasiteetin varmistaminen, käyttövarmuuden hallinta ja sähkömarkkinoiden edistäminen) sekä henkilöstö ja osaaminen. Kuluneen vuoden aikana johtamismallia on kehitetty siirtymällä sisäisestä näkökulmapainotuksesta enemmän palvelu- ja asiakaskeskeiseen suuntaan.

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 vastualueensa organisaation päivittäisistä liiketoiminnoista sekä operatiivisten päätösten toteuttamisesta.

Yhtiön johtoryhmään kuuluivat vuonna 2024 toimitusjohtaja Asta Sihvonen-Punkan lisäksi:

- Timo Kiiveri, DI, MBA, HHJ, (s. 1967, mies), varatoimitusjohtaja ja johtaja, omaisuuden hallinta,
- Jussi Jyrinsalo, TkL, (s. 1964, mies), johtaja, kantaverkkopalvelut ja suunnittelu,
- Antti Keskinen, DI, (s. 1984, mies), johtaja, markkinat,

FINGRID

- Marina Louhija, OTK, eMBA, (s. 1968, nainen), johtaja, laki- ja toimistopalvelut, compliance ja yritysvastuu,
- Jukka Metsälä, DI, MBA, (s. 1979, mies), johtaja, talous ja rahoitus,
- Tiina Miettinen, VTM, KTM, HHJ, (s. 1963, nainen), johtaja, henkilöstö, viestintä ja turvallisuus,
- Tuomas Rauhala, TkT, (s. 1979, mies), johtaja, voimajärjestelmän käyttö,
- Kari Suominen, DI, MBA, HHJ, (s. 1964, mies), johtaja, 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 2024 aikana 19 kertaa.

8 Neuvottelukunta

Fingridin hallitus nimeää 10–14 hengen neuvottelukunnan, joka toimii yhdysiteenä 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 ja kokousten esitysmateriaali, asialistat sekä pöytäkirjat julkaistaan Fingridin internetsivuilla.

Neuvottelukunta kokoontui vuoden aikana neljä kertaa. Kokouksissaan neuvottelukunta käsitteli muun muassa kantaverkon investointisuunnitelmaa, vedyn roolia energiajärjestelmässä, sähköjärjestelmän käyttö- ja huoltovarmuuden hallintaa sekä sähkömarkkinoita. Lisäksi jokaisessa kokouksessa kuultiin esitys Fingridin 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.

Fingridissä toteutetaan yhtiön hallituksen päättämien Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteiden mukaista kokonaisvaltaista riskienhallintaa, jossa yhdistyy toisiaan tukevalla tavalla ennakoiva riskienhallinta, jatkuvuuden hallinta ja poikkeusoloja varten tehtävä valmiussuunnittelu.

Riskienhallinnan tavoitteena on kattavasti tunnistaa, arvioida, seurata ja suojautua erilaisilta yhtiön toimintaan, ympäristöön, henkilöstöön ja omaisuuteen kohdistuvilta uhkatekijöiltä ja riskeiltä. Kestävyyseriskit ilmatoriskit mukaan lukien käsitellään osana Fingridin kokonaisvaltaista riskienhallintaa.

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 liiketoimintarisikien ja jatkuvuusuhkien arvioinnista sekä niihin liittyvästä riskienhallinnasta. Osana tätä kokonaisuutta toimitusjohtaja vastaa yritysvastuun johtamisen järjestämisestä ja integroimisesta osaksi liiketoimintaa.

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 konsernitilinpäätöksen ja puolivuosisikatsauksen kansainvälisten EU:n hyväksymien IFRS-raportointistandardien ja arvopaperimarkkinain 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 puolivuosisikatsauksen, 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 riittävyyttä 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 kulukomponentteittain 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 Keskuskaupakamarin 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 2024 varsinainen yhtiökokous valitsi yhtiön tilintarkastajaksi tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab:n. Yhtiön päävastuullisena tilintarkastajana toimii KHT Heidi Hyry. Yhtiökokous päätti, että tilintarkastajalle maksetaan palkkio ja korvataan kulut yhtiön hyväksymän kohtuullisen laskun mukaan.

Tilintarkastajan palkkiot, 1000 €	2024	2023
Tilintarkastuspalkkiot	119	162
Muut palkkiot	176	77
YHTEENSÄ	295	239

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 2024 yhtiön sisäisenä tarkastajana toimi BDO Oy, joka teki yhteensä neljä (4) tarkastusta. Tarkastukset koskivat i) tasepalveluprosessia, ii) reservimarkkinatiedonhallintaa, iii) päätöksenteko- ja hyväksymisvaltuuksia sekä iv) kokonaisvaltaista riskienhallintaa (Enterprise Risk Management, ERM). BDO Oy:lle edellä esitetyistä tarkastustehtävistä maksetut palkkiot vuonna 2024 olivat yhteensä 94 871,63 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 lähipiiriin kanssa tapahtuvat käyvin markkinahinnoin. Yhtiö pitää luetteloita 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 sisäpiiriohje, jossa kuvataan merkittävimmät yhtiössä sovellettavat sisäpiiriasioita koskevat periaatteet. Yhtiön sisäpiirivastaavana toimii yhtiön lakiasiainjohtaja 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 sisäpiiriluentoja perustetaan tarvittaessa. Tällöin luetteloon merkitään hanketta valmistelevat, sisäpiiritietoa hankkeessa saavat henkilöt. Lisäksi yhtiö soveltaa ns. laajennettua suljettua ikkunaa henkilöihin, jotka osallistuvat tehtävissään

FINGRID

puolivuosisikatsauksen ja/tai tilinpäätöksen valmisteluun, mukaan lukien mahdolliset ulkopuoliset neuvonantajat ja asiantuntijat.

Fingridin sisäpiirisääntelyyn 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 puolivuosisikatsaustiedotteen ja johdon katsauksien julkaisemista.