



Hallintosääntö

TIERA KONSERNI

TIERA OY:N YHTIÖKOKOUS 29.4.2025

Sisältö

1	Johdanto	2
2	Yhtiökokous	3
2.1	Yleistä.....	3
2.2	Yhtiökokoukutsu.....	3
2.3	Läsnäolo yhtiökokouksessa	3
2.4	Yhtiökokouspäätösten julkaisu	4
3	Osakkeenomistajien nimitystoimikunta	4
3.1	Yleistä.....	4
3.2	Nimitystoimikunnan tehtävät	4
3.3	Nimitystoimikunnan jäsenten nimeäminen ja palkkiot.....	5
4	Hallitus.....	5
4.1	Hallituksen tehtävät ja toiminta.....	5
4.2	Hallituksen jäsenten nimeäminen ja palkkiot.....	6
5	Tieran ohjausryhmät.....	7
5.1	Yleistä.....	7
5.2	Ohjausryhmien tehtävät ja toiminta	7
5.3	Ohjausryhmien jäsenten nimeäminen ja palkkiot	7
5.4	Asiantuntijaryhmät	8
6	Toimitusjohtaja	8
6.1	Toimitusjohtajan tehtävät, nimeäminen ja palkkiot	8
6.2	Konserniyhtiön johtoryhmä.....	9
6.3	Konsernin johtoryhmä	9
7	Muu hallinnointi	9
7.1	Sisäinen valvonta.....	9
7.2	Riskienhallinta.....	10
7.3	Tilintarkastus.....	10
8	Palkitseminen.....	10
8.1	Yleistä.....	10
8.2	Palkitsemisen periaatteet	10
8.3	Palkitsemista koskeva päätöksenteko	11
9	Hallinnointia koskeva raportointi.....	11

1 Johdanto

Tiera-konserni (jäljempänä "Konserni") koostuu emoyhtiö Tiera Oy:stä (jäljempänä "Tiera"), sekä Tieran omistamista tytäryhtiöistä (Tiera ja kukin tytäryhtiö jäljempänä yhdessä myös "Konserniyhtiö").

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

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

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

Konsernin hallintosääntö noudattaa hallinnointikoodin suosituksia huomioiden seuraavat lähtökohdat:

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

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

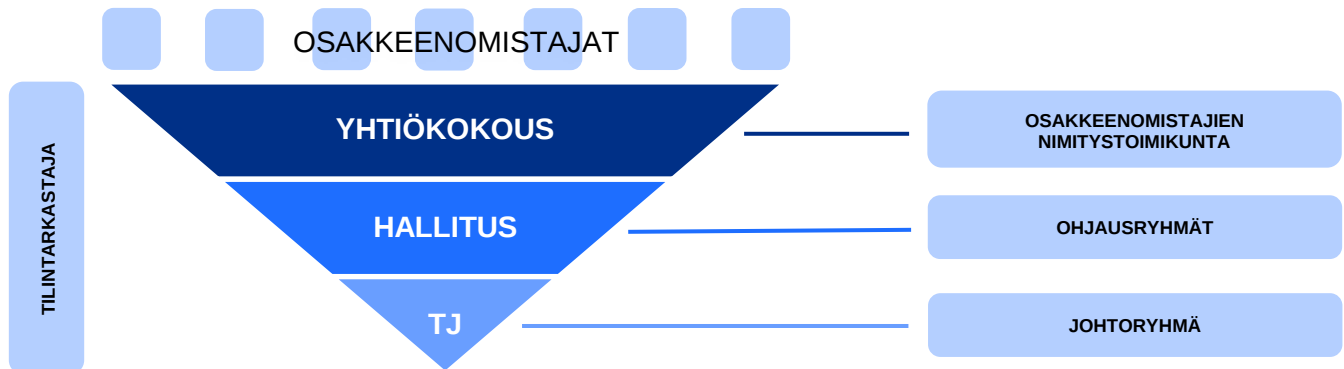
Tämän hallintosäännön määräyksiä täydennetään erillisessä Tiera-konsernin konserniohjeessa (jäljempänä "Konserniohje").

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

² Corporate Governance 2020, jäljempänä "hallinnointikoodi".

³ Hankintalaki 15 § 5 mom.

Tieran hallinto muodostuu seuraavasti:



2 Yhtiökokous

2.1 Yleistä

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

Konserniyhtiön varsinainen yhtiökokous pidetään kerran vuodessa. Ylimääräinen yhtiökokous pidetään tarvittaessa.

Yhtiökokouksen päätösvaltaan kuuluvat asiat on määrätty laissa⁴ sekä Konserniyhtiön yhtiöjärjestyksessä.

2.2 Yhtiökokoukset

Kutsu yhtiökokoukseen on toimitettava kirjallisesti (mukaan lukien sähköpostitse) jokaiselle osakkeenomistajalle, jonka osoite tai sähköpostiosoite on toimitettu Konserniyhtiön tietoon, Konserniyhtiön yhtiöjärjestyksessä määritellyn aikataulun mukaisesti.

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

Yhtiökokouksessa on esitettävä laissa⁵ ja Konserniyhtiön yhtiöjärjestyksessä määritellyt asiat.

2.3 Läsnäolo yhtiökokouksessa

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

Tieran hallituksen puheenjohtajan ja toimitusjohtajan on oltava läsnä Tieran yhtiökokouksessa. Lisäksi tilintarkastajan on oltava läsnä Tieran varsinaisessa yhtiökokouksessa. Hallituksen puheenjohtajan sekä toimitusjohtajan läsnäolo Tieran yhtiökokouksessa on tarpeen erityisesti osakkeenomistajien ja Tieran

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

⁵ Erityisesti osakeyhtiölaki 5 luku 18 §.

johdon välisen vuorovaikutuksen sekä osakkeenomistajien kyselyoikeuden toteuttamiseksi. Tieran toimitusjohtajalla on läsnäolo-oikeus tytäryhtiöiden yhtiökokouksissa.

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

2.4 Yhtiökokouspäätösten julkaisu

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

Tytäryhtiöt toimittavat yhtiökokouksen pöytäkirjan Tieran hallitukselle.

3 Osakkeenomistajien nimitystoimikunta

3.1 Yleistä

Tieralla on hallituksen, nimitystoimikunnan ja ohjausryhmien jäsenten valinnan ja palkitsemisen valmistelua varten pysyvinä toimieliminä osakkeenomistajien nimitystoimikunta (jäljempänä "Nimitystoimikunta"). Nimitystoimikunnan enemmistö koostuu osakkeenomistajien edustajista.

Tytäryhtiöllä ei ole nimitystoimikuntaa, mutta Tieran Nimitystoimikunta osallistuu tytäryhtiöiden hallitusjäsenten valinnan ja palkitsemisen valmisteluun.

3.2 Nimitystoimikunnan tehtävät

Nimitystoimikunnan tehtävänä on valmistella Tieran yhtiökokoukselle esitys:

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

Nimitystoimikunta valmistelee myös Tieran hallitukselle esityksen kunkin tytäryhtiön:

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

vietäväksi tytäryhtiöiden yhtiökokouksiin päätettäväksi.

Lisäksi Nimitystoimikunnalla on perustellusta syystä oikeus esittää Tieran yhtiökokoukselle Tieran hallitusjäsenen tai hallitusjäsenten erottamista.

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

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

Nimitystoimikunta voi käyttää apunaan ulkopuolisia asiantuntijoita ja neuvonantajia.

Nimitystoimikunnan esitykset Tieran yhtiökokoukselle esittelee Nimitystoimikunnan puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessa Nimitystoimikunnan jäsen. Edellä kuvattua hallitusjäsenten erottamisasiaa lukuunottamatta Tieran yhtiökokous voi poiketa Nimitystoimikunnan esityksestä vain määräenemmistöpäätöksellä (2/3 edustetuista osakkeista ja annetuista äänistä).

Nimitystoimikunta kokoontuu puheenjohtajan kutsusta.

3.3 Nimitystoimikunnan jäsenten nimeäminen ja palkkiot

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

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

Nimitystoimikunnan toimikausi päättyy valintaa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

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

Enintään kaksi Nimitystoimikunnan jäsentä voi olla omistajista riippumattomia ulkopuolisia asiantuntijajäseniä.

Tehtäviä hoitaessaan Nimitystoimikunta toimii suhteessa Konzerniyhtiön toimivaan johtoon itsenäisesti ja riippumattomasti. Tämän johdosta esimerkiksi Konzerniyhtiön toimitusjohtaja tai johtoryhmän jäsen ei voi olla Nimitystoimikunnan jäsenenä.

Nimitystoimikunnan jäsenten sekä puheenjohtajan palkkioista päättää Tieran yhtiökokous.

Nimitystoimikunnan sihteerinä toimii Tieran nimeämä edustaja, joka ei ole Nimitystoimikunnan jäsen.

4 Hallitus

4.1 Hallituksen tehtävät ja toiminta

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

Hallituksen tehtävänä on myös esittää yhtiökokouksen päätettäväksi mahdolliset yhtiöjärjestyksessä määritellyt asiat poislukien Nimitystoimikunnalle kuuluvat asiat.

Hallituksen tehtävänä on edistää yhtiön ja sen kaikkien osakkeenomistajien etua.

Konserniyhtiön hallituksella tulee olla työjärjestys / vuosikello.

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

Tieran hallitus kokoontuu kuukausittain lukuun ottamatta kesälomakautta ja lisäksi aina tarvittaessa. Tytäryhtiön hallitus kokoontuu aina tarvittaessa.

Tieran toimitusjohtajalla on läsnäolo-oikeus tytäryhtiön hallituksen kokouksessa.

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

Hallitus arvioi vuosittain toimintaansa ja työskentelytapojaan.

4.2 Hallituksen jäsenten nimeäminen ja palkkiot

Tieran yhtiökokous valitsee Tieran hallituksen sekä hallituksen puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan vuosittain varsinaisessa yhtiökokouksessa Nimitystoimikunnan esityksestä. Jokaisella osakkeenomistajalla on oikeus esittää omaa taikka hankintalainsäädännössä tarkoitettua yhteistä Tieran hallitusedustajaa Nimitystoimikunnalle.

Tytäryhtiön yhtiökokous valitsee tytäryhtiön hallituksen sekä hallituksen puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan vuosittain varsinaisessa yhtiökokouksessa Tieran hallituksen esityksestä.

Tieran hallituspaikkojen täyttämisenä on otettava huomioon hankintalain sidosyksikkötoimintaa koskevat velvoitteet. Osakkeenomistajalla on oltava mahdollisuus yksin tai yhdessä muiden osakkeenomistajien kanssa käyttää ratkaisevaa määräysvaltaa Tieran strategiaan tavoitteisiin ja tärkeisiin päätöksiin.

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

Tieran hallituksen jäsenistä yli puolet edustaa osakkeenomistajia.

Enintään kaksi hallituksen jäsentä voi olla osakkeenomistajista riippumattomia ulkopuolisia asiantuntijajäseniä.

Tieran hallituksen jäsenten sekä puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan palkkioista päättää Tieran yhtiökokous Nimitystoimikunnan esityksestä. Tytäryhtiön hallituksen jäsenten sekä puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan palkkioista päättää tytäryhtiön yhtiökokous Tieran hallituksen esityksestä.

Tieran hallituksen sihteerinä toimii Tieran nimeämä edustaja, joka ei ole hallituksen jäsen.

5 Tieran ohjausryhmät

5.1 Yleistä

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

Tytäryhtiöissä ei ole ohjausryhmiä.

Tieran hallituksen tulee toiminnassaan noudattaa ohjausryhmien ohjeita ja päätöksiä edellyttäen, että ne eivät ole vastoin hallituksen yhtiöoikeudellisia velvoitteita. Ohjausryhmällä on oikeus edellyttää Tieran hallitus käsittelemään hylkäämänsä ohjausryhmän ohje tai päätös kertaalleen uudestaan.

Tieran hallituksen tulee ennen mittavan kehityshankkeen käynnistämistä kuulla asianomaisia ohjausryhmiä ja saada niiden puoltava kanta kehityshankkeelle.

Tiera vastaa ohjaus- ja asiantuntijaryhmätyöskentelyn valmistelusta ja järjestämisestä sovitun vuosikellon mukaisesti.

Tieran yhtiökokous perustaa ohjausryhmät ja määrittelee niiden tehtävät Tieran hallituksen esityksestä.

5.2 Ohjausryhmien tehtävät ja toiminta

Ohjausryhmä tekee sellaiset toimialansa kehitystarpeiden strategiset linjaukset, joita ei ole määrätty päätettäväksi yhtiökokouksessa, sekä priorisoi toimialansa kehitystarpeet ja ohjaa siten Tieran palveluiden kehittämisen painopistealueita omalla toimialallaan. Ohjausryhmän priorisoinnin jälkeen Tieran operatiivinen johto projektisoi ja tuotteistaa hankkeet asiakastilauksia varten.

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

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

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

5.3 Ohjausryhmien jäsenten nimeäminen ja palkkiot

Ohjausryhmä koostuu osakkeenomistajien edustajista. Tieran yhtiökokous nimeää ohjausryhmän jäsenet sekä ohjausryhmän puheenjohtajan Nimitystoimikunnan esityksestä.

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

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

Valmistellessaan ohjausryhmien jäsenten valintaa yhtiökokoukselle on Nimitystoimikunnan huomioitava, että:

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

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

Ohjausryhmien jäsenten ja puheenjohtajan palkkioista päättää Tieran yhtiökokous Nimitystoimikunnan esityksestä.

5.4 Asiantuntijaryhmät

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

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

Asiantuntijaryhmien jäsenten palkkioihin sovelletaan yhtiökokouksen päätöstä ohjausryhmien jäsenten palkkioista.

6 Toimitusjohtaja

6.1 Toimitusjohtajan tehtävät, nimeäminen ja palkkiot

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

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

Edellä olevia toimitusjohtajaa koskevia määräyksiä sovelletaan myös mahdolliseen toimitusjohtajan sijaiseen.

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

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

Tieran toimitusjohtajaa ei tule valita Tieran hallituksen puheenjohtajaksi tai hallituksen jäseneksi, eikä Tieran toimitusjohtaja voi olla Nimitystoimikunnan jäsen.

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

6.2 Konserniyhtiön johtoryhmä

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

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

Lisäksi noin kerran kuukaudessa Tierassa järjestetään laajennetun johtoryhmän kokous, johon osallistuvat varsinaisen johtoryhmän jäsenten lisäksi tietohallinnosta, tietoturvasta, tietosuojasta, henkilöstöstä ja viestinnästä vastaavat henkilöt, yhteistoimintalaissa⁶ tarkoitettu henkilöstön hallintoedustus sekä johtoryhmän harkinnan mukaisesti muita henkilöitä.

Johtoryhmä ei ole osakeyhtiölain tarkoittama toimielin.

Tytäryhtiöllä voi olla johtoryhmä, joka noudattaa soveltuvien osin edellä kuvattua toimintamallia.

6.3 Konsernin johtoryhmä

Konsernilla on johtoryhmä, jonka tehtävänä on koordinoita konsernitoimintaa ja avustaa Konserniyhtiöitä Konsernin kokonaisedun varmistamisessa.

Konsernin johtoryhmään kuuluvat Konserniyhtiöiden toimitusjohtajat sekä Tieran johtoryhmän jäsenet ja Tieran juristi. Lisäksi konsernin johtoryhmä voi kutsua kuultavaksi muita henkilöitä.

Konsernin johtoryhmä kokoontuu säännöllisesti, pääsääntöisesti kuukausittain. Kokouksissa puhetta johtaa Tieran toimitusjohtaja, ja kokouksista pidetään pöytäkirjaa. Konsernin johtoryhmän sihteerinä toimii Tieran hallintopäällikkö tai muu Tieran toimitusjohtajan nimeämä henkilö.

7 Muu hallinnointi

7.1 Sisäinen valvonta

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

⁶ Yhteistoimintalaki (1333/2021) 5 luku.

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

Konsernin sisäisen valvonnan toimintaperiaatteet on kirjattu Tieran riskienhallintapolitiikkaan, joka sitoo kaikkia Konserniyhtiöitä.

7.2 Riskienhallinta

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

Tieran hallitus huolehtii siitä, että Konsernissa on määritelty riskienhallinnan toimintaperiaatteet ja että Konsernissa seurataan riskien kehittymistä ja hallintaa.

Konserniyhtiön toimintakertomus sisältää arvion merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä. Lisäksi Konserniyhtiön säännöllisessä raportoinnissa hallitukselle kuvataan liiketoimintaan liittyviä merkittäviä lähiajan riskejä ja epävarmuustekijöitä.

Tytäryhtiön hallitus raportoi riskienhallinnastaan säännöllisesti Tieran hallitukselle.

Konsernin riskien hallinnan toimintaperiaatteet on kirjattu Tieran riskienhallintapolitiikkaan.

7.3 Tilintarkastus

Tieralla on yhtiökokouksen valitsema tilintarkastusyhteisö. Tytäryhtiön tilintarkastajaksi on valittava Tieran tilintarkastusyhteisö. Tilintarkastaja on läsnä Tieran varsinaisessa yhtiökokouksessa.

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

Konsernitiilinpäätöksestä määrätään tarkemmin Konserniohjeessa.

8 Palkitseminen

8.1 Yleistä

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

8.2 Palkitsemisen periaatteet

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

Palkitsemisjärjestelmien on perustuttava ennalta määrättyihin ja mitattaviin suoritus- ja tulokriteereihin ja niiden osien on oltava suhteiltaan tarkoituksenmukaisia.

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

Konserniyhtiön hankinta- tai sidosyksikköaseman vuoksi kyseinen Konserniyhtiö ei sovelleta osakkeisiin tai osakeperusteisiin etuuksiin perustuvaa palkitsemista.

Palkitsemistasoa määriteltäessä otetaan huomioon markkina-arvoltaan, kooltaan ja rakenteeltaan Tiera-konsernia vastaavat kuntaomisteiset yhtiöt.

8.3 Palkitsemista koskeva päätöksenteko

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

Hallitus päättää toimitusjohtajan ja johtoryhmän jäsenten palkitsemisesta Konsernin voimassa olevan kannustinjärjestelmän puitteissa. Konserniyhtiöissä ei voi olla päällekkäisiä johdon palkitsemisen rakenteita, kun toimitusjohtaja ja johtoryhmän jäsenet työskentelevät eri konserniyhtiöissä.

Konserniyhtiön Toimitusjohtaja päättää Konserniyhtiön henkilöstön palkitsemisesta Konsernin voimassa olevan palkitsemispolitiikan puitteissa.

9 Hallinnointia koskeva raportointi

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

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

Tieran vuosittainen selvitys hallinnointi- ja ohjausjärjestelmistä toimitetaan osakkeenomistajille varsinaisen yhtiökokouksen yhteydessä.

LIITE – SELVITYS TIERA OY:n HALLINNOINTI- JA OHJAUSJÄRJESTELMISTÄ

luonnos – täydennetään vuosittain

1. Hallinnoinnissa sovellettavat politiikat ja ohjeistukset

Tieran hallinnoinnissa sovelletaan seuraavia politiikkoja ja ohjeistuksia:

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

2. Tieran hallituksen kokoonpano ja toiminta

Vuonna 2024 Tieran hallituksen kokoonpano oli seuraava:

JÄSEN	TEHTÄVÄ / OSAAMINEN

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

3. Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan valintaprosessi, kokoonpano ja toiminta

Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan nimeää Tieran varsinainen yhtiökokous Nimitystoimikunnan esityksestä.

Vuonna 2024 osakkeenomistajien nimitystoimikunnan kokoonpano oli seuraava:

JÄSEN	TEHTÄVÄ / OSAAMINEN

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

4. Toimitusjohtaja, toimitusjohtajan tehtävät ja toimitusjohtajan sijainen

Tiera Oy:n toimitusjohtajana toimii JH.

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

Tiera Oy:n varatoimitusjohtajana toimii liiketoimintajohtaja SL.

5. Johtoryhmän kokoonpano ja toiminta

Vuonna 2024 Tieran johtoryhmän kokoonpano oli seuraava:

JÄSEN	TEHTÄVÄ

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

6. Sisäisen valvonnan järjestäminen

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

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

Sisäistä valvontaa varten Tieralla on...

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

7. Riskienhallinnan järjestäminen

Riskienhallinnan toimintaperiaatteista sekä ohjauksen ja valvonnan toimivuudesta huolehtii Tieran hallitus.

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

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

8. Tilintarkastaja

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