

0100

Selvitys hallinto- ja
ohjausjärjestelmästä
2022

Kirkasta näkemystä.



JOHDANTO

Tämä Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n 1.1.2020 voimaan tulleen hallinnointikoodin mukainen **selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä** hyväksyttiin Sarastia Oy:n hallituksen kokouksessa 23.3.2023. Sarastia Oy esittää selvityksen hallituksen toimintakertomuksesta erillisenä kertomuksena, jonka yhtiökokous käsittelee ja joka julkaistaan yhtiön verkkosivuilla.

Sarastia Oy ("Sarastia" tai "yhtiö") on suomalainen osakeyhtiö, jonka johtoelinten vastuut ja velvollisuudet määräytyvät Suomessa noudatettavan sääntelyn mukaisesti. Emoyhtiö Sarastia Oy ja sen tytäryhtiöt muodostavat Sarastia-konsernin. Yhtiön kotipaikka on Helsinki. Päätöksenteossa ja hallinnoinnissa noudatetaan Suomen osakeyhtiölakia sekä Sarastian yhtiöjärjestystä, osakassopimusta ja hallituksen työjärjestystä.

Sarastia noudattaa seuraavia poikkeuksia lukuun ottamatta Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n hallinnointikoodia (Corporate Governance Code) 2020:

- Sarastia on kunnallinen in house -yhtiö, jonka tehtävänä on järjestää ja tuottaa palveluita omistajilleen, jotka ovat julkisyhteisöjä tai näiden omistamia yhteisöjä. Tästä seuraa erityisiä vaatimuksia korostetun huolellisuusperiaatteen, avoimuuden ja oikeudenmukaisuuden noudattamisessa, sekä yhtiötä koskevan lainsäädännön ja hyvän hallintotavan soveltamisessa, esimerkiksi
 - suhtautuminen hallitusjäsenien riippumattomuuteen (osakkeenomistajista) ja
 - asiakas- ja muiden neuvottelukuntien roolit (hallintorakenteessa).
- Sarastian johtamiseen kuuluu edellä mainitulla tavalla neuvottelukunta-toimiin.
 - Taustalla on periaate, jossa yhtiön osakkeita voivat omistaa vain sellaiset hankintalain mukaiset oikeushenkilöt, jotka ovat myös hankintayksiköitä. Neuvottelukunta parantaa omistajien vaikutusmahdollisuutta strategiaan tavoitteisiin ja yhtiön tärkeisiin päätöksiin. Lisäksi edellytyksenä on aina, että Sarastia sidosyksikkönä toimii määräysvaltaa käyttävien hankintayksiköiden etujen mukaisesti.

Hallinnon tavoitteena on, että tehokas hallinto auttaa Sarastiaa keskittymään sen ydintehtäviin. Tehokas hallinto parantaa tiedonkulkua, mikä osaltaan helpottaa asioiden hoitamista ja lisää sidosryhmien luottamusta. Hyvä hallinnointi vaikuttaa myös Sarastian uskottavuuteen ja rahoituksen saantiin. Se voi myös lisätä kiinnostusta yrityksen osakeomistukseen ja asiakkuuteen sekä positioihin eri toimielimissä. Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n hallinnointikoodi 2020 on saatavilla Arvopaperimarkkinayhdistyksen verkkosivuilta: cgfinland.fi/hallinnointikoodit

Tämä selvitys koskee Sarastia Oy:n toimintaa ajalta 1.1.-31.12.2022.

SISÄLLYS

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset	4
1.1 Sarastia-konsernin hallinto- ja ohjausjärjestelmä	4
1.2 Yhtiökokous	4
1.3 Neuvottelukunta	5
1.4 Osakkeenomistajien nimitysvaliokunta	5
1.5 Hallitus	6
1.6 Hallituksen valiokunnat	12
1.7 Toimitusjohtaja	12
1.8 Toimitusjohtajan sijainen	12
1.9 Muu johto	13
2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä	14
2.1 Konsernin talouden raportointi	14
2.2 Sisäinen valvonta	15
2.3 Riskien hallinta	16
3. Muut selvityksessä annettavat tiedot	17
3.1 Sisäinen tarkastus	17
3.2 Lähipiiriliiketoimet	17
3.3 Tilintarkastus	17
3.4 Viestintä	18
3.5 Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä	18
4. Palkitseminen	19
4.1 Toimielinten palkitsemispolitiikka	19
4.2 Toimielinten palkitsemisraportti	19
4.3 Muut palkitsemista koskevat tiedot	20

1. HALLINNOINTIA KOSKEVAT KUVAUKSET

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

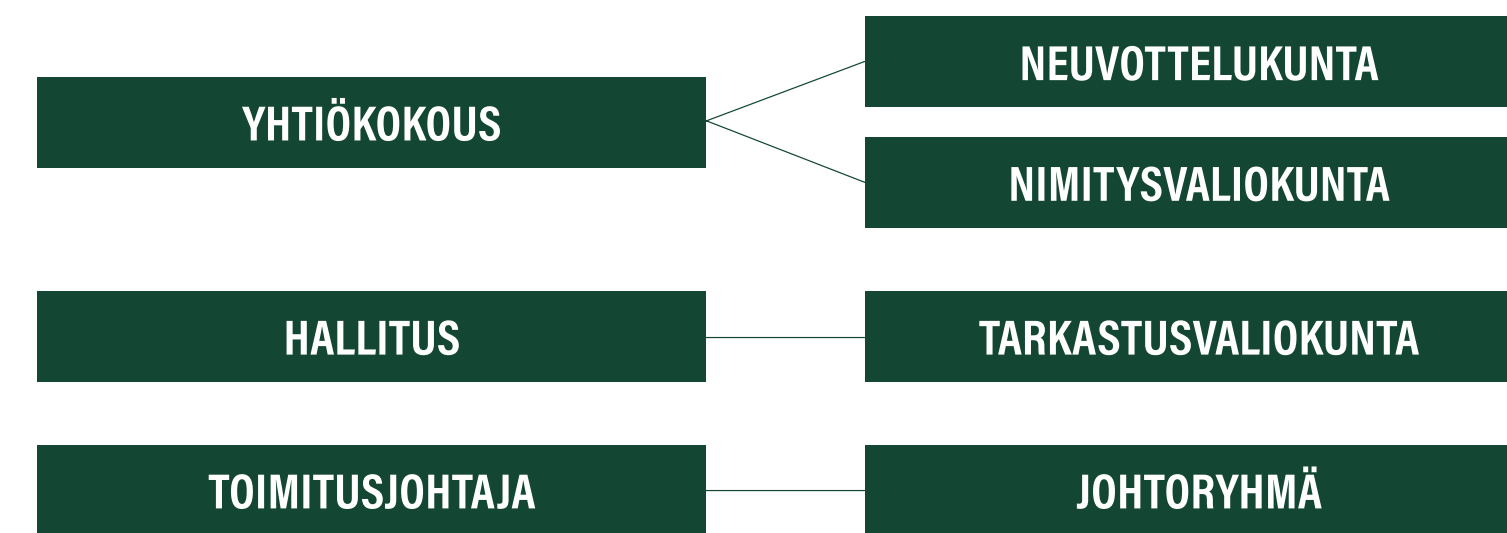
3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

4. Palkitseminen

1.1 Sarastia-konsernin hallinto- ja ohjausjärjestelmä

Sarastian ylintä päätösvaltaa käyttävät yhtiön osakkeenomistajat yhtiön yhtiökokouksessa. Yhtiön osakkeenomistajat valitsevat varsinaisessa yhtiökokouksessa yhtiön hallituksen ja tilintarkastajan. Sarastia-konsernia johtavat hallitus ja toimitusjohtaja. Toimitusjohtajan nimittää hallitus.

Seuraavassa kuviossa on kuvattu Sarastian hallintoelimet. Tarkastusvaliokunta organisoitui vuoden 2021 aikana. Myös muut käsillä olevan asiakirjan osa-alueet kehittyvät, ja hallitus arvioi kokonaisuuden tarkoituksenmukaisuutta vuosittain.



1.2 Yhtiökokous

Sarastia Oy:n osakassopimuksessa on kasvatettu yhtiökokouksen toimivaltaa. Osakassopimuksen mukaan yhtiökokous päättää mukaan lukien, mutta ei rajoittuen, seuraavista yhtiön kannalta tärkeistä asioista:

1. Strategian vahvistaminen
2. Periaatteellisesti laajakantoinen tai taloudellisesti merkittävä toiminnan muutos
3. Liiketoiminnan laajentaminen toimialan ulkopuolelle
4. Yhtiön olennaisen liiketoiminnan tai tytäryhtiön osakekannan myynti
5. Normaaliin toimintaan nähden merkittävät ja poikkeukselliset sopimukset osakkeenomistajan kanssa
6. Poikkeukselliset tai varsinaisen toiminnan ulkopuoliset hankinnat, investoinnit ja niiden rahoitus
7. Pääomarakenteen merkittävä muuttaminen
8. Sellaisten muutosten tekeminen yhtiössä, jotka voisivat vaikuttaa yhtiön sidosyksikköasemaan sekä
9. Nimitysvaliokunnan jäsenten sekä puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan valinta.

Kutsut yhtiökokouksiin lähetetään jokaiselle osakkeenomistajalle sähköpostilla omistajan ilmoittamaan sähköpostiosoitteeseen. Mikäli sähköpostiosoitetta ei ole ilmoitettu, kutsu lähetetään postitse. Kutsut julkaistaan myös Sarastian verkkosivuilla.

Kutsu varsinaiseen yhtiökokoukseen on toimitettava osakkeenomistajille aikaisintaan kaksi (2) kuukautta ja viimeistään neljä (4) viikkoa ennen kokousta. Määräajat ylimääräisen yhtiökokouksen kutsuun ovat aikaisintaan kaksi (2) kuukautta ja viimeistään kaksi (2) viikkoa ennen kokousta.

Sarastia ilmoittaa hyvissä ajoin verkkosivuillaan päivämäärän, johon mennessä osakkeenomistajan on ilmoitettava Sarastian hallitukselle varsinaisen yhtiökokouksen käsiteltäväksi vaatimansa asia. Vaihtoehtoisesti asia voidaan tuoda neuvottelukunnan kautta käsitteilyyn.

Sarastian yhtiökokous järjestetään siten, että osakkeenomistajat voivat tehokkaasti käyttää omistajaoikeuksiaan. Yhtiökokous järjestetään lähtökohtaisesti Helsingissä. Vuonna 2022 varsinainen yhtiökokous järjestettiin Helsingissä 19.5.2022. Osallistuminen järjestettiin sekä tietoliikenne- ja/tai videoyhteyttä hyödyntäen että fyysisesti kokoushuoneessa. Toukokuulle 2023 suunniteltu yhtiökokous on suunniteltu toteutettavaksi vastaavilla järjestelyillä.

Sarastia toimittaa sähköpostilla kahden viikon kuluessa yhtiökokouksesta yhtiökokouksen pöytäkirjan äänestystuloksineen, ja ne pöytäkirjan liitteet, jotka ovat osa yhtiökokouksen päätöstä. Mikäli sähköpostiosoitetta ei ole ilmoitettu, aineisto toimitetaan postitse. Aineisto julkaistaan myös Sarastian verkkosivuilla.

Sarastian hallituksen puheenjohtajan, riittävän määrän hallituksen jäseniä sekä toimitusjohtajan on oltava läsnä yhtiökokouksessa. Lisäksi tilintarkastajan on oltava läsnä varsinaisessa yhtiökokouksessa.

Hallituksen ja toimitusjohtajan läsnäololla edistetään osakkeenomistajien ja Sarastian toimielinten välistä vuorovaikutusta sekä varmistetaan osakkeenomistajien kyselyoikeuden toteutuminen. Tilintarkastajan läsnäolo varsinaisessa yhtiökokouksessa antaa osakkeenomistajille mahdollisuuden kysellä ja saada tarkempia tietoja seikoista, jotka voivat vaikuttaa tilinpäätöksen tai muun kokouksessa käsiteltävän asian arviointiin.

Sarastian hallituksen jäseneksi ensimmäistä kertaa ehdolla olevan henkilön on osallistuttava valinnasta päättävään yhtiökokoukseen, ellei hänen poissaololleen ole painavia syitä. Hallituksen jäseneksi ehdolla olevan henkilön osallistuminen on tärkeää, jotta hän voi esittäytyä Sarastian osakkeenomistajille.

Konsernin tytäryhtiöiden yhtiökokousten kutsuja, käsiteltäviä aineistoja tai kokouspöytäkirjoja ei julkaista verkkosivuilla, vaan aineistot toimitetaan suoraan osakkaille. Nämä tytäryhtiöiden varsinaiset yhtiökokoukset järjestettiin vuonna 2022 seuraavasti:

- Sarastia Rekry Oy 19.5.2022
- Suomen Kuntaperintä Oy 20.5.2022
- Onvire Oy 19.5.2022

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

4. Palkitseminen

1.3 Neuvottelukunta

Tavanomaisesta osakeyhtiöstä poiketen Sarastian johtamismallissa voi olla asiakas- tai muita neuvottelukuntia. Näiden tehtävänä on vaikuttaa strategiaan tavoitteisiin, osakassopimukseen ja muihin tärkeisiin päätöksiin (palvelusegmentit) antamalla suosituksia. Neuvottelukunta valmistelee hallitukselle ehdotuksia yhtiökokouksessa käsiteltävistä asioista. Lopulliset päätökset tehdään kuitenkin aina osakeyhtiölain mukaisesti toimivaltaisessa toimielimessä.

Neuvottelukunnan käsittelyn piiriin kuuluu koko konserni, eikä tytäryhtiöillä ole erillisiä tai omia neuvottelukuntia. Vuoden 2022 aikana neuvottelukunnan kokouksiin on lisätty myös tytäryhtiöiden toimitusjohtajien katsaukset. Vuoden 2023 aikana tarkastellaan tytäryhtiöiden omien neuvottelukuntien perustamista.

Neuvottelukunnan kokouksiin kutsutaan kaikki osakkeenomistajat samalla menettelyllä kuin varsinaiseen yhtiökokoukseen. Neuvottelukunta kokoontuu vähintään yhden (1) kerran vuodessa hyvissä ajoin ennen varsinaista yhtiökokousta. Käytännössä neuvottelukunta on kokoontunut keskimäärin kaksi (2) kertaa vuodessa: ennen varsinaista yhtiökokousta ja toisen kerran syksyllä.

Merkittävä ero esimerkiksi yhtiökokoukseen on se, että neuvottelukunnan kokouksissa jokaisella kokoukseen osallistuvalla osakkeenomistajalla on yksi (1) ääni riippumatta osakeomistuksen suuruudesta. Tällä tavoin turvataan myös pienten osakkeenomistajien vaikutusmahdollisuudet yhtiön strategisessa päätöksenteossa.

Neuvottelukunnan koollekutsujana ja puheenjohtajana toimii yhtiön suurimman osakkeenomistajan nimeämä edustaja. Neuvottelukunnan päätökset annettavista suosituksista tehdään enemmistöpäätöksinä. Äänten mennessä tasan puheenjohtajan ääni ratkaisee.

Seuraavat asiat ja strategiset tavoitteet edellyttävät neuvottelukunnan käsittelyä huolimatta siitä, mille toimielimelle päätös muodollisesti kuuluu:

- osakassopimuksen muu kuin teknisluonteinen muuttaminen

- yhtiön strategian muu kuin teknisluontoinen muuttaminen ja

- palveluiden oleellinen lisääminen tai muuttaminen (esimerkiksi kokonaan uuden erilaisen palvelusegmentin lisääminen valikoimaan).

Neuvottelukunta kokoontui 31.3.2022 ja 9.12.2022. Molemmat kokoukset järjestettiin Teams-etäkokouksena. Seuraava neuvottelukunta on kutsuttu koolle 30.3.2023. Osallistuminen on mahdollista Teams-etäyhteyden välityksellä tai fyysisesti kokouspaikalta Helsingistä. Osakkaat nimeävät jäsenet neuvottelukuntaan kokouskohtaisesti. Neuvottelukunnan asialista, pöytäkirja ja osallistujaluettelo sekä esitysaineisto ilman liikesalaisuuksia julkaistaan myös Sarastian verkkosivuilla.

1.4 Osakkeenomistajien nimitysvaliokunta

Sarastialla on hallituksen valintaa ja palkitsemisen valmistelua varten osakkeenomistajien nimitysvaliokunta. Nimitysvaliokunnassa ovat edustettuina kolme suurinta omistajaa ja kolme suurinta asiakasta. Osakkeenomistajien nimitysvaliokunnasta on sovittu osakassopimuksessa.

Voidakseen menestyksellisesti suoriutua määritettyjen tehtävien hoitamisesta, osakkeenomistajien nimitysvaliokunnan jäseniltä edellytetään riittävän laajaa ja syvällistä Sarastian toimialan ja toiminnan ymmärrystä sekä luottamus- ja virkamieshallinnon päätöksentekijöiden ja toimijoiden sekä valtakunnallista että alueellista tuntemusta. Nimitysvaliokunta voi käyttää apunaan ulkopuolisia asiantuntijoita ja neuvonantajia.

Osakkeenomistajien nimitysvaliokunnan tehtävänä on:

- hallituskokoonpanoa koskevan ehdotuksen valmistelu yhtiökokoukselle

- hallituksen jäsenten palkitsemisasiota koskevan ehdotuksen valmistelu yhtiökokoukselle

- yhtiökokoukselle tehtävien ehdotusten esittely

- hallituksen monimuotoisuutta koskevien periaatteiden valmistelu ja

- hallituksen jäsenten seuraajasuunnittelu.

Nimitysvaliokunta ei voi ottaa hoitaakseen muita tehtäviä kuin yhtiökokouksessa päätetyt, työjärjestyksessä määritellyt tehtävät. Nimitysvaliokunnan toiminta rajoittuu Sarastia Oy:n hallitukseen.

Jaksolla 1.1.-19.5.2022 nimitysvaliokunta kokoontui kerran: 23.2.2022. Tällä ajanjaksolla nimitysvaliokuntaan kuuluivat seuraavat henkilöt:

- Aino-Maija Luukkonen, pj (kaupunginjohtaja, Porin kaupunki)

- Maija Kaltakari (osaamisen johtaja, Kymsote)

- Karoliina Kanerva (kehittämispäällikkö, Kouvolan kaupunki)

- Sanna Lounaja (omistajaohjauksesta vastaava controller, Turun kaupunki)

- Jari Niemelä (kaupunginlakimies, Salon kaupunki)

- Pauliina Rautiainen (liiketoimintajohtaja, Hämeenlinnan kaupunki)

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

4. Palkitseminen

Jaksolla 20.5.–31.12.2022 nimitysvaliokunta ei kokoontunut. Tällä ajanjaksolla nimitysvaliokuntaa kuuluivat seuraavat henkilöt:

- Lauri Kilkku, pj (vs. kaupunginjohtaja, Porin kaupunki)
- Maija Kaltakari (osaamisen johtaja, Kymsote)
- Sanna Lounaja (omistajaohjauksesta vastaava controller, Turun kaupunki)
- Jari Niemelä (kaupunginlakimies, Salon kaupunki) 31.10.2022 asti
- Pauliina Rautiainen (liiketoimintajohtaja, Hämeenlinnan kaupunki)
- Päivi Tarsia (rahoitus- ja talousjohtaja, Keski-Uudenmaan sote-kuntayhtymä)

Vuoden 2023 puolella nimitysvaliokunta kokoontuu 16.2.2023 ja 14.4.2023 Teams-etäkokouksena. Ehdotukset esitellään yhtiökokouksessa 23.5.2023.

1.5 Hallitus

Hallituksen koko sekä jäsenten toimikausi ja valintaprosessi

Sarastian hallituksen kokoonpanossa on otettu huomioon yhtiön toiminnan asettamat vaatimukset ja yhtiön kehitysvaihe.

Hallituksen jäseneksi valitulla on oltava tehtävän edellyttämä pätevyys ja mahdollisuus käyttää riittävästi aikaa tehtävän hoitamiseen. Sarastian hallituksen tulee koostua jäsenistä, joilla on riittävä ja monipuolinen osaaminen sekä toisiaan täydentävä kokemus ja toimialatuntemus. Hallituksen jäsenten lukumäärän ja hallituskokoonpanon on mahdollistettava hallituksen tehtävien tehokas hoitaminen. Sarastian hallitukseen valitaan vähintään neljä (4) ja enintään yhdeksän (9) jäsentä. Hallituksessa on eri sukupuolia.

Yhtiökokous valitsee kaikki hallituksen jäsenet aina vuodeksi kerrallaan. Hallituksen jäsenten ehdokasasetteluun ja valintaan yhtiökokouksessa liittyy edellä kuvattu osakkeenomistajien nimitysvaliokunta.

Ehdokailta on varmistettu suostumus valintaan ja tiedot asetetuista ehdokkaista voidaan julkistaa. Ehdotus Sarastian hallituksen kokoonpanoksi ilmoitetaan yhtiökokouksutuksessa.

Hallituksen kokoonpano

Varsinaisissa yhtiökokouksissa 19.5.2021 ja 19.5.2022 päätettiin hallituksen jäsenmääräksi seitsemän (7). Hallituksen kokoonpano 11.2022–19.5.2022 ja 20.5.2022–31.12.2022 on esitetty alla olevissa taulukoissa. Hallituksen jäsenillä ei ole osakeomistusta yhtiössä.

Hallitus 1.1.–19.5.2022 (kokouksista yksi sähköpostikokous):

Nimi	Syntymä- vuosi	Koulutus	Päätoimi	Jäsen vuodesta	Läsnä
Kai-Petteri Purhonen, pj	1965	KTM	Hallitusammattilainen	2020	5/5
Jussi Oksa, vpj	1975	DI	Talousjohtaja, Hämeenlinnan kaupunki	2021	5/5
Elina Aalto-Waltimo	1981	KTM	Hallitusammattilainen	2020	5/5
Anna-Kristiina Korhonen	1981	KTM	Kaupunginjohtaja, Salon kaupunki	2020	5/5
Kaisa Laitinen	1958	Kunnallis- tutkinto	Kaupunginsihteeri, Rovaniemen kaupunki	2020	5/5
Jouni Lampinen	1970	KTM	Rahoitusjohtaja, Porin kaupunki	2020	5/5
Valtteri Mikkola	1981	Tradenomi (YAMK)	Talousjohtaja, Turun kaupunki	2020	5/5

Hallitus 20.5.–31.12.2022:

Nimi	Syntymä- vuosi	Koulutus	Päätoimi	Jäsen vuodesta	Läsnä
Kai-Petteri Purhonen, pj	1965	KTM	Hallitusammattilainen	2020	7/7
Jussi Oksa, vpj	1977	DI	Talousjohtaja, Hämeenlinnan kaupunki	2021	7/7
Aki Antman	1974	FM	Hallitusammattilainen	2022	7/7
Anna-Kristiina Korhonen	1981	KTM	Kaupunginjohtaja, Salon kaupunki	2020	7/7
Jouni Lampinen	1970	KTM	Rahoitusjohtaja, Porin kaupunki	2020	7/7
Valtteri Mikkola	1981	Tradenomi (YAMK)	Talousjohtaja, Turun kaupunki	2020	7/7
Ulla-Kirsikka Vainio (13.10.2022 asti)	1972	HM	Kaupunginjohtaja, Rovaniemen kaupunki	2022	3/7

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

4. Palkitseminen

Hallituksen jäsenten sivu- ja luottamustoimet on lueteltu seuraavassa taulukossa.

Nimi	Sivu- tai luottamustoimi
Kai-Petteri Purhonen	Gasgrid Finland Oy, hallituksen puheenjohtaja, 01/2020 alkaen JK2P-Palvelut Oy, toimitusjohtaja, 10/2018 alkaen Suomen Ilmailuopisto Oy, hallituksen pj, 05/2017 alkaen Elematic Oy, hallituksen pj, 07/2018 alkaen Juhlapesu Oy, hallituksen pj, 01/2019 alkaen Glimra Billtvätt AB, hallituksen jäsen, 01/2019 alkaen
Jussi Oksa	Kanta Logistiikka Oy, hallituksen jäsen, 07/2018–12/2022 Koy Harvialantie 420C, toimitusjohtaja, 07/2018 alkaen Adeno Oy, hallituksen jäsen, 08/2003 alkaen Vuokrakodit Holding Oy, hallituksen jäsen, 05/2022
Elina Aalto-Waltimo	Aalto LKV, yrittäjä, 01/2021 alkaen
Aki Antman	Toimitusjohtaja, Sulava Oy, 10/2010 alkaen
Anna-Kristiina Korhonen	Yrityssalo Oy, hallituksen jäsen, 10/2021 alkaen Lounavoima Oy, hallituksen jäsen, 05/2017 alkaen Salon IoT Park Oy, hallituksen jäsen, 04/2022 alkaen
Kaisa Laitinen	Ei sivu- tai luottamustoimia
Jouni Lampinen	Pohjolan Voima Oyj, hallituksen jäsen, 03/2021–03/2022 Suomen Ilmailuopisto Oy, hallituksen jäsen, 09/2014 alkaen Länsi-Suomen Voima Oy, hallituksen varajäsen, 05/2017
Valtteri Mikkola	Turun Salibandyhalli Oy, hallituksen jäsen, 07/2007 alkaen
Ulla-Kirsikka Vainio (13.10.2022 asti)	House of Lapland Oy, hallituksen puheenjohtaja, 09/2022 alkaen Arkkitehtitoimisto Ark-Zone Oy, hallituksen jäsen, 03/2011 alkaen Lapin ammattikorkeakoulu, hallituksen jäsen, 09/2022 alkaen

Riippumattomuus

Hallitus arvioi ja ilmoittaa jäsentensä riippumattomuuden yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista. Lisäksi ilmoitetaan perusteet, jotka aiheuttavat hallituksen jäsenen sidonnaisuuden.

Hallituksen jäsenistä yli puolet edustaa osakkeenomistajia. Hallituksen jäsenten enemmistön on oltava riippumattomia yhtiöstä. Vähintään kahden yhtiöstä riippumattoman hallituksen jäsenen on lisäksi oltava riippumattomia myös yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista.

In house -asemassa toimivissa yhtiöissä, ja niin myös Sarastiassa, hallituksen jäsenet ovat usein osakkeenomistajaan nähden virka-, työ- tai muussa sopimussuhteessa. Yhtiön hallituksen jäsenen ei toivota toimivan vastuuhenkilönä tai käytännön toteuttajana sellaisessa hankintayksikössä, joka vertailee ja hankkii Sarastian tarjoamia palveluita. Riippuvuussuhteen vaikutuksia arvioidaan hallituksen vuosittaisen itsearvioinnin yhteydessä. Hallinnon sujuvuuden varmistamiseksi jääviystilanteet pyritään

minimoimaan molemmilla puolilla pöytä. Kynnys esteellisyyden toteamiselle on pidettävä matalana, jotta voidaan turvata intressiriidan päätöksentekotilanne, osakkeenomistajien tasavertainen kohtelu ja yhtiön etu.

Hallituksen jäsenten riippumattomuus on esitetty alla olevassa taulukossa. Lähipiiritapahtumat on kuvattu hallituksen toimintakertomuksessa.

Nimi	Yhtiöstä riippumaton	Merkittävistä osakkeenomistajista riippumaton
Hallitus 1.1.–19.5.2022		
Kai-Petteri Purhonen	Kyllä	Kyllä
Jussi Oksa	Kyllä	Ei
Elina Aalto-Waltimo	Kyllä	Kyllä
Anna-Kristiina Korhonen	Kyllä	Ei
Kaisa Laitinen	Kyllä	Ei
Jouni Lampinen	Kyllä	Ei
Valtteri Mikkola	Kyllä	Ei
Hallitus 20.5.–31.12.2022		
Kai-Petteri Purhonen	Kyllä	Kyllä
Jussi Oksa	Kyllä	Ei
Aki Antman	Kyllä	Kyllä
Anna-Kristiina Korhonen	Kyllä	Ei
Jouni Lampinen	Kyllä	Ei
Valtteri Mikkola	Kyllä	Ei
Ulla-Kirsikka Vainio (13.10.2022 asti)	Kyllä	Ei

Kuvaus hallituksen toiminnasta ja työjärjestyksen keskeisestä sisällöstä

Sarastian hallitus huolehtii yhtiön hallinnon ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Hallitus ohjaa ja valvoo yhtiön toimivaa johtoa, nimittää ja erottaa toimitusjohtajan, hyväksyy yhtiön strategiset tavoitteet ja riskienhallinnan periaatteet sekä varmistaa johtamisjärjestelmän toiminnan. Hallitus huolehtii myös siitä, että Sarastialle on määritelty yhtiön toiminnassa noudatettavat arvot.

Hallituksen tehtävänä on edistää Sarastian ja sen kaikkien osakkeenomistajien etua. Hallituksen jäsenten tehtävänä on edistää yhtiön ja sen kaikkien osakkeenomistajien etua riippumatta siitä, mikä taho on nimennyt heidät jäsen ehdokkaaksi. Hallituksen tulee huomioida kaikkien osakkeenomistajien intressit yhtiön strategisessa päätöksenteossa.

Hallituksen toiminta vuonna 2022

Sarastian arvot ovat: asiakaslähtöinen, taidokas, rakentava ja rohkeasti tavoitteellinen uudistaja. Konsernin toimintojen painopiste on hiljalleen muuttunut: lähinnä sote-sektorille kohdistuvat sijaispalvelut muodostivat raportointikaudella n. 55 % liikevaihdosta ja ne edistyivät vision suuntaan suunnitellusti.

Toisen puoliskon muodosti vanha kivijalka, eli kuntien talous- ja henkilöstöhallinnon sekä ohjelmistoratkaisujen in house -kumppanina toimiminen. Sitä marssittivat raportointikaudella hyvinvointialueuudistukseen valmistautuminen ja osin myös muut, suunnittelemattomat haasteet. Nämä voi kiteyttää siihen, että Sarastia Oy ei edistynyt kaikissa strategisissa päämäärissä toivotulla tavalla, mikä aiheutti omistajissa saakka liikehdintää. Emoyhtiö sai toisella vuosipuoliskolla osakseen huomattavan määrän negatiivista julkisuutta Helsingin kaupungin palkanmaksuongelmien takia. Tässä näkyi huomiotalous, ja kokonaisuuteen nähden pienehköt volyymit dominoivat ajankäyttöä ja vaativat johdon jatkuvaa huomiota.

Edellä kuvatussa kentässä hallitus pystyi kuitenkin ajankäytöllisesti keskittymään tärkeisiin kokonaisuuksiin, kuten asiakassiirtymän läpivientiin, palvelutuotannon laatu- ja hinnoitteluasioihin, ohjelmistoliiketoiminnan haasteiden ratkaisemiseen sekä työhyvinvointiin ja tietoturvaan. Niin ikään positiivisia asioita tapahtui: tietosuojavaltuutettu katsoi antamassaan ohjauksessaan Sarastian toiminnan täyttäneen lain vaatimukset kevään 2021 tietoturvaloukkaus- ja tietomurtotapauksessa, eikä yhteisösakkoa näin määrätty.

Hallituksen kokoonpano uudistui keväällä kahdella henkilöllä. Hallituksen pääluku pieneni syksyn aikana yhdellä, toisen uusista jäsenistä jäätyä omasta ilmoituksestaan pois. Muutoksen jälkeen kuudesta jäsenestä kaksi, mukaan lukien hallituksen puheenjohtaja, olivat ulkopuolisia hallitusammattilaisia ja neljä, mukaan lukien hallituksen varapuheenjohtaja, edustivat kuntasektoria.

Kauden 2022 hyvää hallintoa koskeviin kehityskohteisiin kuului compliance-toiminnan määrämuotoistaminen ja julkisessa keskustelussa paljon esillä olleet in house -aseman laillisuusnäkökohdat. Hallitus selvitytti omin ja ulkopuolisin voimin in house -asemaan liittyvää säädösympäristöä ja viimeisintä oikeuskäytäntöä EU-tasoisesti. Näiden selvitysten perusteella Sarastian toiminta on ollut asianmukaista. Maailman ja tilanteiden muuttuessa toimintaa pyritään kuitenkin kehittämään. Erityisesti osakkeenomistajien määräysvallankäytön edellytyksiä parannettiin loppuvuodesta terävöittämällä neuvottelukuntatoimintaa, ja tätä työtä aiotaan jatkaa myös vuonna 2023. Nämä ja muut Sarastia Oy:n hallituksen käsittelemät keskeiset päätösasiat vuonna 2022 on esitetty seuraavassa taulukossa. Jokaisessa kokouksessa on käsitelty vuosikellon mukaiset hallintoon, henkilöstöön ja talouteen liittyvät katsaukset, ennusteet ja analyysit.

16.1. (s-posti)	27.1.	24.2.	23.3.	21.4.
Asiakkaan S365 HR:n tuotantoon siirtyminen	Lähipiirirekisteri 2021 Osakeanti-päätöksiä	Tilinpäätösluvut 2021 Palkitseminen 2022 Riskienhallinnan tilannekatsaus Osakeanti-päätöksiä	Tilinpäätös 2021 Henkilöstö-tilinpäätös 2021 Hyvän hallinnon raportti 2021 Johdon palkitseminen	Tytäryhtiöiden yhtiökokousten edustajat, hallitusten jäsenet ja palkkiot Hallituksen itsearviointi Osakeanti-päätöksiä

31.5.	21.6.	25.8.	(7.10. info)	20.10.
Henkilöstö-tutkimus	Hinnoittelumallin muutos Strategian terävöittäminen	Viestintä-suunnitelma	Ennuste 2022/2023 Viestinnän tilannekatsaus Omistajien selvityspyyntö	Hinnoittelun muutos Onviren liiketoiminta-kauppa Osakeanti-päätöksiä

8.11.	8.12.	22.12.
Toiminta-suunnitelmat 2023 Hinnoittelu 2023	Budjetti 2023 Toiminta-suunnitelmat 2023 Enimmäis-toimintavaltuudet Osakeanti-päätös	In house -selvitys Brändikehitys Osakeanti-päätös

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

4. Palkitseminen

Sarastia Rekry Oy:n hallitus

Varsinaisissa yhtiökokouksissa 19.5.2021 ja 19.5.2022 päätettiin hallituksen jäsenmääräksi kaksi (2) ja varajäsen (1). Hallituksen kokoonpano 1.1.2022–19.5.2022 ja 20.5.2022–31.12.2022 on esitetty alla olevissa taulukoissa. Hallituksen jäsenillä ei ole osakeomistusta yhtiössä.

Hallitus 1.1.–19.5.2022:

Nimi	Syntymä- vuosi	Koulutus	Päätoimi	Jäsen vuodesta	Läsnä
Mika Kantola, pj	1964	FM	Toimitusjohtaja, Sarastia Oy	2019	3/3
Anette Vaini-Antila	1969	KTM	Talousjohtaja, Sarastia Oy	2021	3/3
Mari Eklund, varajäsen	1971	KTM	Hallitus- ammattilainen	2021	0/3

Hallitus 20.5.–31.12.2022:

Nimi	Syntymä- vuosi	Koulu- tus	Päätoimi	Jäsen vuodesta	Läsnä
Mika Kantola, pj	1964	FM	Toimitusjohtaja, Sarastia Oy	2019	6/6
Anette Vaini-Antila	1969	KTM	Talousjohtaja, Sarastia Oy	2021	6/6
Ville Juola, varajäsen	1976	OTK	Johtava lakimies, Sarastia Oy	2022	0/6

Hallituksen jäsenten sivu- ja luottamustoimet on lueteltu seuraavassa taulukossa.

Nimi	Sivu- tai luottamustoimi
Mika Kantola	Suomen Kuntaperintä Oy, hallituksen jäsen, 06/2020 alkaen Onvire Oy, hallituksen puheenjohtaja, 05/2019 alkaen Avaintyöntajat AVAINTA ry, hallituksen varajäsen, 05/2021 alkaen
Anette Vaini-Antila	Suomen Kuntaperintä Oy, hallituksen pj, 05/2020 alkaen Onvire Oy, hallituksen jäsen, 05/2021 alkaen Suomen Taloushallintoliitto ry, hallituksen jäsen, 06/2022 alkaen Suomen Taloushallintoliitto ry, vaalivaliokunnan puheenjohtaja, 09/2022 alkaen
Mari Eklund	Onvire Oy, hallituksen jäsen, 05/2021 alkaen City Digital Oy, hallituksen jäsen, 06/2021 alkaen
Ville Juola	Onvire Oy, hallituksen jäsen, 06/2022 Otatallien Autolämpö Oy, hallituksen puheenjohtaja, 08/2021 Kiinteistö Oy Otatallit, hallituksen jäsen, 12/2016 Rakennus Heikki Juola Oy, hallituksen varajäsen, 07/2003

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

4. Palkitseminen

Suomen Kuntaperintä Oy:n hallitus

Perintätoimintaa koskevassa lainsäädännössä on esitetty vaatimuksia perintätoiminnan vastuuhenkilölle. Etelä-Suomen aluehallintovirasto suorittaa perintäyhtiön hallituksen jäsenistä aina vakavaraisuus- ja luotettavuusarvioinnin.

Varsinaisessa yhtiökokouksessa 21.5.2021 päätettiin hallituksen jäsenmääräksi kolme (3). Varsinaisessa yhtiökokouksessa 20.5.2022 päätettiin osakassopimuksen mukaisesti jäsenmääräksi neljä (4).

Hallituksen kokoonpano 1.1.2022–20.5.2022 ja 21.5.2022–31.12.2022 on esitetty alla olevissa taulukoissa.

Hallituksen jäsenillä ei ole osakeomistusta yhtiössä.

Hallitus 1.1.–20.5.2022:

Nimi	Syntymä- vuosi	Koulutus	Päätoimi	Jäsen vuo- desta	Läsnä
Anette Vaini-Antila, pj	1969	KTM	Talousjohtaja, Sarastia Oy	2020	3/3
Jarkko Raatikainen, vpj	1968	KTM, CEFA	Talousjohtaja, Koulutus- kuntayhtymä OSAO	2021	3/3
Mika Kantola	1964	FM	Toimitusjohtaja, Sarastia Oy	2020	3/3

Hallitus 21.5.–31.12.2022:

Nimi	Syntymä- vuosi	Koulutus	Päätoimi	Jäsen vuo- desta	Läsnä
Anette Vaini-Antila, pj	1969	KTM	Talousjohtaja, Sarastia Oy	2020	5/5
Jarkko Raatikainen, vpj	1968	KTM, CEFA	Talousjohtaja, Koulutus- kuntayhtymä OSAO	2021	5/5
Anmari Brink Pacius	1990	OTM	Asiantuntija, Elinkei- noelämän keskusliitto EK ry	2022	5/5
Mika Kantola	1964	FM	Toimitusjohtaja, Sarastia Oy	2020	5/5

Hallituksen jäsenten sivu- ja luottamustoimet on lueteltu seuraavassa taulukossa.

Nimi	Sivu- tai luottamustoimi
Anette Vaini-Antila	Sarastia Rekry Oy, hallituksen jäsen, 05/2021 alkaen Onvire Oy, hallituksen jäsen, 05/2021 alkaen Suomen Taloushallintoliitto ry, hallituksen jäsen, 06/2022 alkaen Suomen Taloushallintoliitto ry, vaalivaliokunnan puheenjohtaja, 09/2022 alkaen
Anmari Brink Pacius	Hi Human Oy, hallituksen jäsen, 12/2021 alkaen Oscar Software Holdings Oy, hallituksen jäsen, 12/2020 alkaen Future Board ry, hallituksen puheenjohtaja 3/2020–03/2023
Mika Kantola	Sarastia Rekry Oy, hallituksen puheenjohtaja, 05/2019 alkaen Onvire Oy, hallituksen puheenjohtaja, 05/2019 alkaen Avaintyöntajat AVAINTA ry, hallituksen varajäsen, 05/2021 alkaen
Jarkko Raatikainen	Oulun Tuotantokeittiö Oy, hallituksen jäsen, 04/2019 Oulun Keskuspesula Oy, hallituksen puheenjohtaja, 04/2014 Eko Systems Oy, hallituksen puheenjohtaja, 12/2019–9/2022 Pohjois-Suomen Terveystieteiden tukisäätiö sr, hallituksen jäsen, 01/2014

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

4. Palkitseminen

Onvire Oy:n hallitus

Varsinaisissa yhtiökokouksissa 19.5.2021 ja 19.5.2022 päätettiin hallituksen jäsenmääräksi kolme (3).

Hallituksen kokoonpano 1.1.2022–19.5.2022 ja 20.5.2022–31.12.2022 on esitetty alla olevissa taulukoissa.

Hallituksen jäsenillä ei ole osakeomistusta yhtiössä.

Hallitus 1.1.–19.5.2022:

Nimi	Syntymä- vuosi	Koulutus	Päätoimi	Jäsen vuo- desta	Läsnä
Mika Kantola, pj	1964	FM	Toimitusjohtaja, Sarastia Oy	2019	2/2
Anette Vaini-Antila	1969	KTM	Talousjohtaja, Sarastia Oy	2021	2/2
Mari Eklund	1971	KTM	Liiketoimintajohtaja, Sarastia Oy, 31.12.2021 asti	2021	0/2

Hallitus 20.5.–31.12.2021:

Nimi	Syntymä- vuosi	Koulutus	Päätoimi	Jäsen vuo- desta	Läsnä
Mika Kantola, pj	1964	FM	Toimitusjohtaja, Sarastia Oy	2019	5/5
Anette Vaini-Antila	1969	KTM	Talousjohtaja, Sarastia Oy	2021	5/5
Ville Juola	1976	OTK	Johtava lakimies, Sarastia Oy	2022	5/5

Hallituksen jäsenten sivu- ja luottamustoimet on lueteltu seuraavassa taulukossa.

Nimi	Sivu- tai luottamustoimi
Mika Kantola	Sarastia Rekry Oy, hallituksen puheenjohtaja, 05/2019 alkaen Suomen Kuntaperintä Oy, hallituksen jäsen, 06/2020 alkaen Avaintyöntajat AVAINTA ry, hallituksen varajäsen, 05/2021 alkaen
Anette Vaini-Antila	Suomen Kuntaperintä Oy, hallituksen pj, 05/2020 alkaen Sarastia Rekry Oy, hallituksen jäsen, 05/2021 alkaen Suomen Taloushallintoliitto ry, hallituksen jäsen, 06/2022 alkaen Suomen Taloushallintoliitto ry, vaalivaliokunnan puheenjohtaja, 09/2022 alkaen
Mari Eklund	Sarastia Rekry Oy, hallituksen varajäsen, 05/2021 alkaen City Digital Oy, hallituksen jäsen, 06/2021 alkaen
Ville Juola	Sarastia Rekry Oy, hallituksen varajäsen, 06/2022 Otatallien Autolämpö Oy, hallituksen puheenjohtaja, 08/2021 Kiinteistö Oy Otatallit, hallituksen jäsen, 12/2016 Rakennus Heikki Juola Oy, hallituksen varajäsen, 07/2003

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

4. Palkitseminen

1.6 Hallituksen valiokunnat

Tarkastusvaliokunta

Osakeyhtiölain mukaan yhtiön hallituksen tehtävänä on muun muassa:

- seurata ja arvioida taloudellista raportointijärjestelmää

- seurata ja arvioida sisäisen valvonnan ja tarkastuksen sekä riskienhallintajärjestelmien tehokkuutta

- seurata ja arvioida sitä, miten yhtiön ja sen lähipiirin kesken tehtävät sopimukset ja muut oikeustoimet täyttävät tavanomaisen toiminnan ja markkinaehtojen vaatimukset

- seurata ja arvioida tilintarkastajan riippumattomuutta ja erityisesti tämän harjoittamaa muiden kuin tilintarkastuspalveluiden tarjoamista

- seurata yhtiön tilintarkastusta ja

- valmistella yhtiön tilintarkastajan valinta.

Sarastian hallitus voi perustaa keskuudestaan tarkastusvaliokunnan edellä mainittujen tehtävien valmistelua varten. Mikäli tarkastusvaliokuntaa ei ole, tehtävien valmistelu kuuluu koko hallitukselle tai hallituksen nimeämälle muulle valiokunnalle. Sarastian hallitus asetti kokouksessaan 27.5.2021 tarkastusvaliokunnan. Samassa kokouksessa tarkastusvaliokunnalle hyväksyttiin työjärjestys, jonka mukaisen työn valiokunta aloitti 29.9.2021.

Tarkastusvaliokunnan jäsenillä on oltava riittävä asiantuntemus ja kokemus ottaen huomioon valiokunnan tehtäväalue ja tilintarkastusta koskevat pakolliset tehtävät. Vähintään yhdellä jäsenellä tulee olla asiantuntemusta erityisesti laskentatoimesta tai tilintarkastuksesta.

Tarkastusvaliokunnan jäsenten enemmistön on oltava riippumattomia yhtiöstä ja vähintään yhden jäsenen on oltava riippumaton yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista.

Jaksolla 1.1.–31.12.2022 tarkastusvaliokunta kokoontui kaksi kertaa: 2.3.2022 ja 17.8.2022. Tällä ajanjaksolla tarkastusvaliokuntaan kuuluivat seuraavat henkilöt:

- Anna-Kristiina Korhonen (puheenjohtaja)

- Kai-Petteri Purhonen

- Valtteri Mikkola

1.7 Toimitusjohtaja

Toimitusjohtaja on osakeyhtiölain mukainen toimielin, joka hoitaa yhtiön juoksevaa hallintoa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Sarastian hallitus nimittää ja erottaa toimitusjohtajan, voimassa olevaa palkitsemisjärjestelmää noudattaen päättää toimitusuhteen taloudellisista etuuksista ja muista ehdoista sekä valvoo toimitusjohtajan toimintaa.

Sarastian toimitusjohtaja vuonna 2022 oli Mika Kantola (s. 1964). Hän aloitti Sarastian toimitusjohtajana 1.5.2019, jota ennen hän oli toiminut KuntaPro Oy:n toimitusjohtajana 8.12.2010 lukien. Kantola on toiminut myös johtoryhmän puheenjohtajana 1.5.2019 alkaen. Lisäksi Kantola on toiminut tytäryhtiöistä KuntaPro-taustaisten Sarastia Rekry Oy:n ja Onvire Oy:n hallitusten puheenjohtajana ja Sarastia Kuntaperintä Oy:n hallituksen jäsenenä, jonka hallitusjäsenyys alkoi kesäkuussa 2020. Mika Kantola jätti toimitusjohtajan tehtävät 3.2.2023.

Toimitusjohtajan toimitusuhteen ehdot on määritelty kirjallisessa toimitusjohtajasopimuksessa, jonka hallitus on hyväksynyt. Toimitusjohtajasopimuksessa määritellään myös toimitusuhteen taloudelliset etuudet, mukaan lukien erakorvaus ja muut mahdolliset korvaukset.

Toimitusjohtaja saa ryhtyä – yhtiön toiminnan laajuus ja laatu huomioon ottaen – epätavallisen laajoihin tai kauaskantoisiin toimiin vain hallituksen valtuuttamana. Toimitusjohtaja vastaa yhtiön kirjanpidon lainmukaisuudesta ja varainhoidon luotettavasta järjestämisestä.

Sarastia Rekry Oy:n ja Onvire Oy:n toimitusjohtaja on Jaana Jantola (s. 1963). Hän on toiminut molempien yhtiöiden toimitusjohtajana marraskuusta 2011 alkaen.

Suomen Kuntaperintä Oy:n toimitusjohtaja on Christian Sjöstrand (s. 1978). Hän on toiminut yhtiön toimitusjohtajana maaliskuusta 2020 alkaen ja sitä ennen perintäliiketoiminnasta vastaavana johtajana kesäkuusta 2017 alkaen.

1.8 Toimitusjohtajan sijainen

Toimitusjohtajan sijainen hoitaa toimitusjohtajan tehtäviä toimitusjohtajan toimen päätyttyä tai hänen ollessaan tilapäisesti estynyt hoitamasta tehtäviään. Tällaisia tilanteita ei vuoden 2022 aikana ollut, mutta välittömästi raportointikauden jälkeen tällainen tilanne syntyi toimitusjohtaja Kantolan lähdön jälkeen (vrt. toimintakertomus 2022). Toimitusjohtajan sijaisena 2022 toimi Anette Vaini-Antila (s. 1969). Hän aloitti Sarastian talousjohtajana 8.5.2019. Vaini-Antila on yhtiön toinen prokuristi ja toimii myös tytäryhtiöistä Sarastia Rekry Oy:n ja Onvire Oy:n hallitusten jäsenenä ja Sarastia Kuntaperintä Oy:n hallituksen puheenjohtajana.

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

4. Palkitseminen

1.9 Muu johto

Sarastian operatiivinen johtaminen tapahtuu yksi yli -periaatteella hallituksen hyväksymän johtamisorganisaation ja -järjestelmän mukaisesti. Johdon organisaatio on tärkeä osa yhtiön hallinnointi- ja ohjausjärjestelmää. Sarastiassa on johtoryhmä, jonka tehtävänä on avustaa toimitusjohtajaa hänen tehtävässään. Toimitusjohtajan varahenkilö on talousjohtaja.

Sarastia-konsernilla on konsernijohtoryhmä. Tämän lisäksi jokaisella yhtiöllä on omat johtoryhmänsä. Konsernijohtoryhmän kokoonpano vuoden 2022 aikana on esitetty alla olevassa taulukossa. Johtoryhmän jäsenillä ei ole osakeomistusta yhtiössä.

Nimi	Synty- mävuosi	Tehtävä	Koulutus	Johtoryhmässä vuo- desta
Mika Kantola	1964	Toimitusjohtaja	FM	2019
Anette Vaini-Antila	1969	Talousjohtaja	KTM	2019
Jari Aromäki	1965	Myyntijohtaja	Yo-merkono- mi	2022
Jaana Jantola	1963	Toimitusjohtaja, Sarastia Rekry Oy ja Onvi- re Oy	KTM	2021
Christian Sjöstrand	1978	Toimitusjohtaja, Suomen Kuntaperintä Oy	VTM	2021
Anne Kanerva (30.8.2022 asti)	1975	Asiakkuusjohtaja	Sh, TtM	2020

Johtoryhmän jäsenten sivu- ja luottamustoimet on lueteltu seuraavassa taulukossa.

Nimi	Sivu- tai luottamustoimi
Mika Kantola	Sarastia Rekry Oy, hallituksen puheenjohtaja, 05/2019 alkaen Suomen Kuntaperintä Oy, hallituksen jäsen, 06/2020 alkaen Onvire Oy, hallituksen puheenjohtaja, 05/2019 alkaen Avaintyönantajat AVAINTA ry, hallituksen varajäsen, 05/2021 alkaen
Anette Vaini-Antila	Suomen Kuntaperintä Oy, hallituksen pj, 05/2020 alkaen Sarastia Rekry Oy, hallituksen jäsen, 05/2021 alkaen Onvire Oy, hallituksen jäsen, 05/2021 alkaen Suomen Taloushallintoliitto ry, hallituksen jäsen, 06/2022 alkaen Suomen Taloushallintoliitto ry, vaalivaliokunnan puheenjohtaja, 09/2022 alkaen
Jari Aromäki	Ei sivu- tai luottamustoimia
Jaana Jantola	Jaana Jantola Tmi, yrittäjä (ei aktiivinen), 10/2013 alkaen
Christian Sjöstrand	Svenska Bildningsförbundet r.f., hallituksen jäsen, 2012 alkaen Svensk Metropol rf., hallituksen puheenjohtaja, 2015 alkaen Tanskalainen voileipä Oy, hallituksen jäsen, 2021 alkaen
Anne Kanerva	Ei sivu- tai luottamustoimia

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

4. Palkitseminen

2. KUVAUKSET SISÄISEN VALVONNAN MENETTELYTAVOISTA JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTELMÄN PIIRTEISTÄ

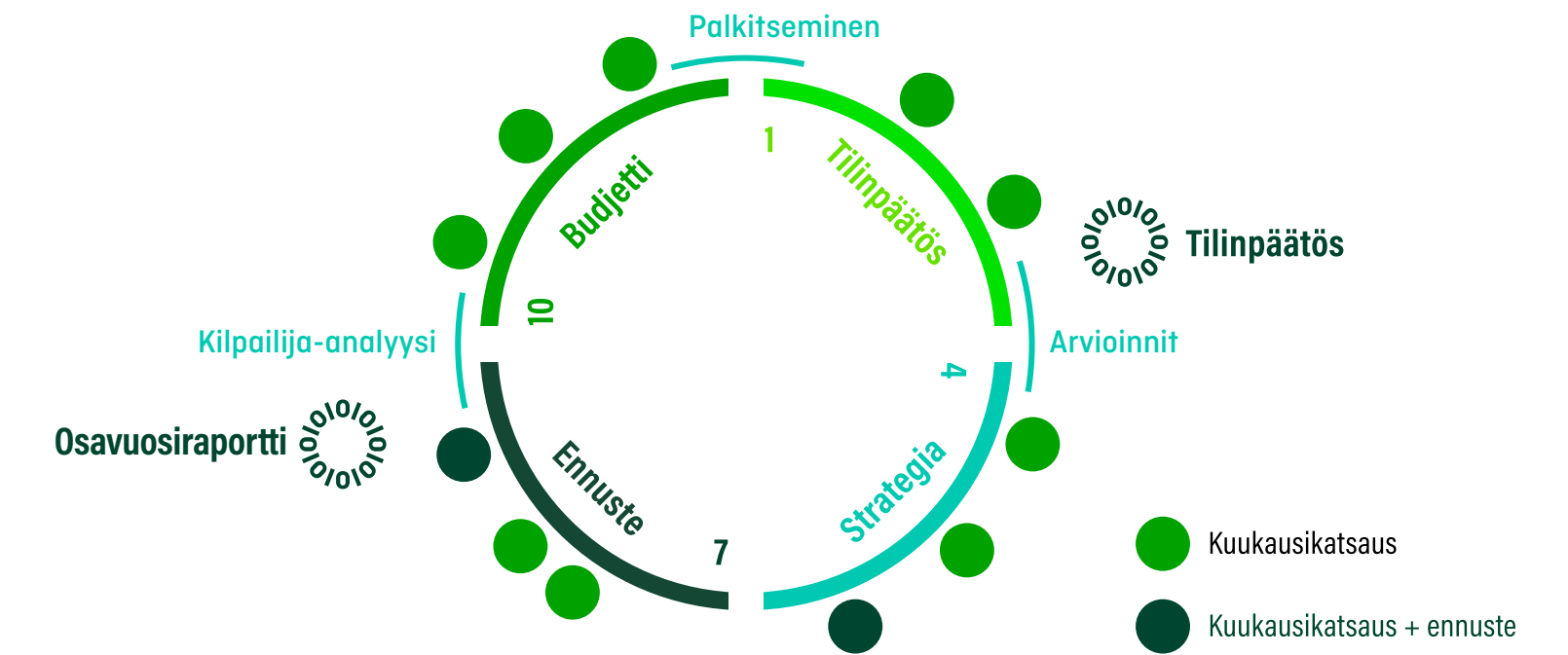
2.1 Konsernin talouden raportointi

Sarastian talouden raportointi ja suunnittelu perustuvat Sarastia-konsernin johtamismalliin sekä siihen lähtökohtaan, että omistajat ovat samanaikaisesti yhtiön asiakkaita tavoitteenaan mahdollisimman tasalaatuiset ja kustannustehokkaat palvelut. Tämä näkyy muun muassa siinä, että Sarastia ei harjoita dynaamista hinnoittelua, eikä maksimoi voittoa, vaan palveluiden hinta-laatusuhdetta. Tämä ei vakaassa markkinatilanteessa ole erityisen ongelmallista, mutta sote-uudistuksesta johtuvat asiakas- ja suoritemäärien muutokset haastavat johtamismallia ja erityisesti tulevaisuuden yhtiön kannalta ei-toivottujen muutosten ennakoimista.

Konsernin yksiköiden tulokset raportoidaan ja analysoidaan konsernissa sisäisesti kuukausikatsauksina ja julkistetaan tilinpäätöksenä. Taloudelliset ennusteet päivitetään vuosikolmanneksittain, minkä lisäksi merkittävät muutokset huomioidaan kuukausittaisessa raportoinnissa. Konsernin ja sen yksiköiden strategiat ja niihin liittyvät pitkän aikavälin taloussuunnitelmat päivitetään vuosittain sillä poikkeuksella, että vuonna 2022 siirryttiin strategian neljännesvuositasoiseen raportointiin, minkä voidaan arvioida kiihdyttävän revisiotahtia. Sote- ja hyvinvointialueuudoksista johtuen yhtiön johdolle on korostettu kaikilla tasoilla ketteryyttä ja painopisteen siirtymistä ennusteisiin, vuositaso suunnittelun ja seurannan ollessa markkinatilanteeseen nähden riittämätöntä.

Sarastia-konsernin taloudellinen raportointi ja sen valvonta on jaettu organisatorisesti kahteen portaaseen. Liiketoiminat analysoivat ja raportoivat lukunsa Sarastian taloudelle (FINA-tiimi), joka puolestaan koostaan raportoinnin johtoryhmälle ja hallitukselle. Molemmat raportointiporaat sisältävät analysointi- ja kontrollipisteitä raportoinnin oikeellisuuden varmistamiseksi. Raportoinnin oikeellisuuden varmistamiseksi raportointitasoilla on automatisoituja ja manuaalisia kontroleja. Analysoinnin ja kontrollien toteuttamista valvotaan kuukausittaisen seurannan avulla yhtiö-, liiketoiminta- ja konsernitason tasolla. Ohjeistuksen ja neuvonnan antaminen on tärkeä osa FINA-tiimin toimintaa, millä tähdätään ennakoimiseen, mutta myös havaintojen johtamiseen mahdollisimman nopeisiin korjaaviin toimenpiteisiin.

Sarastian talouden rytmitys vuonna 2022 on esitetty seuraavassa kuviossa.



Taloudellisesta raportoinnista ja lukujen oikeellisuudesta vastaa ensisijaisesti liiketoiminta. Controlling-toiminto (FINA-tiimi) analysoi koko yhtiön luvut, joista toimialan johto vastaa. Kirjanpito, joka organisatorisesti kuuluu Talouspalvelut-nimiseen liiketoimintaryhmään, tuottaa lakisääteiset kirjanpidon tiedot ja raportit. Controlling-funktiolla on mahdollisuus tehdä ja teettää näihin muutoksia ja korjauksia.

Julkinen tulosraportointi käsittää tarvittaessa osavuosisikatsauksen ja aina tilinpäätöksen. Julkinen tulosraportointi toteutetaan samoilla periaatteilla ja siihen sovelletaan samoja kontrollimenetelmiä kuin kuukausittaiseen tulosraportointiin. Hallitus hyväksyy julkisen tulosraportoinnin ennen julkistamista.

Sarastia-konserni noudattaa kansallisia tilinpäätösstandardeja (FAS). Sarastia-konsernin taloushallinnon tiedot tuotetaan konsernin keskitettyyn järjestelmään, josta tuotetaan konsernin keskeinen taloudellinen raportointi. Taloustiedon tuottamisen kannalta keskeiset järjestelmät on varmennettu ja turvattu varajärjestelmin ja niitä valvotaan ja tarkastetaan säännöllisesti luotettavuuden ja jatkuvuuden varmistamiseksi.

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

4. Palkitseminen

Vuoden 2022 keskeisiä toimenpiteitä

Talouden ja hallinnon osalta vuoden 2022 merkittävimpiä toimenpiteitä:

- Konserniohjauksen ja -palveluiden edelleen parantaminen
 - Kaikki yhtiöt mukana samoilla pelisäännöillä ja prosesseilla
 - Painopiste vielä voimakkaammin taustapeilistä ennustamiseen
 - Fokus laadun ja tuottavuuden mittaamiseen volyymien sijaan
- Riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan terävöittäminen
- Juridisen kyvykkyyden parantaminen

Vuoden 2023 keskeisiä toimenpiteitä

Talouden ja hallinnon osalta vuoden 2023 merkittävimpiä toimenpiteitä:

- Konserniohjauksen ja -palveluiden edelleen parantaminen
 - Siirtohinnoittelun kokonaisuudistuksen toteuttaminen loppuvuodesta
 - Konsernin rahoituspolitiikan uudistaminen ja fokus rahavirtojen ohjaukseen
 - Asiakaspalautusten ja osingonjakokyvyn kokonaistarkastelu ja -toteutus
- Ennusteiden osumatarkkuuden parantaminen edelleen pitkän aikavälin tavoite, 2022 ja 2023 poikkeusvuosia HVA-muutoksen vaikean ennustettavuuden takia
- Niin ikään laadun, tuottavuuden ja hinnoittelun kehittämisen siirtyminen v. 2023
- Riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan terävöittäminen
 - Compliance-toiminta tietosuojasiat keihään kärkenä
 - Tytäryhtiöiden riskianalyyysien päivittäminen

Kaikki edellä mainitut edellyttävät vankkaa osaamista ja ketterää otetta. Digitalisaatiossa painopiste on asiakasarvon ja liiketoimintahyötyjen ulosmittaamisessa. Näissä edellä mainitut toimenpiteet linkittyvät olennaisesti HR-toimintoon.

2.2 Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa Sarastian toiminnan tehokkuus, tuloksellisuus, informaation luotettavuus sekä säännöksien ja toimintaperiaatteiden noudattaminen. Tavoitteena on myös liiketoimintaan liittyvien riskien tunnistaminen, arvioiminen ja seuranta. Yhtiön sisäinen tarkastus arvioi muun muassa Sarastian sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa.

Hallinnon järjestämistä varten Sarastia-konsernilla on Hyvä hallinto -asiakirjan lisäksi Valtuudet-asiakirja, joka sisältää keskeiset toimivalta-asiat, esimerkkinä enimmäisvaltuudet. Näitä täydentävät sisäiset toimintatavat ja -ohjeet, joita ylläpidetään IMS-järjestelmässä ja esimerkiksi Sarastian esihenkilöoppaassa. Kaikki tieto on saatavilla Sarana-intranetissä. IMS-järjestelmiin kehitettiin kaudella mm. talous- ja henkilöstöpalvelujen prosesseja kontrollipisteineen sekä yksityiskohtaisine työohjeineen.

Yhtiön lähipiiritoimia koskeva menettely kuuluu myös Sarastian hyvän hallinnon piiriin. Sarastian on otettava huomioon lainsäädäntö, joka asettaa erityisiä vaatimuksia lähipiiritoimien seurannalle, arvioinnille, päätöksenteolle ja julkistamiselle. Sarastia valmistautuu lähipiirikäsittelyn ja -rekisteröinnin laajentamiseen, kuten myös asiakkaan tuntemisasioiden kehittämiseen osana terrorismin vastaista torjuntaa. Lisäksi varaudutaan aihepiiriä koskevan EU-regulaation ja lainsäädännön muutoksiin.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kokonaisuutta varten Sarastia-konsernilla on Hyvä hallinto -asiakirjan lisäksi sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeistus, jossa kuvataan eri osapuolien riskinottohalukkuus, sen osatekijät ja osapuolien roolit. Hyvän hallinnon ja kontrollijärjestelmän tavoitteeksi on edellä mainitussa ohjeistuksessa asetettu vähintään standardoitu taso.

Tuloksellinen liiketoiminta edellyttää, että Sarastia ohjaa ja valvoo jatkuvasti toimintaansa. Sisäisen valvonnan toimintaperiaatteista sekä ohjauksen ja valvonnan toimivuudesta huolehtii Sarastian hallitus.

Sisäisen valvonnan toimintaperiaatteiden avulla pyritään varmistamaan, että Sarastian strategiset, toiminnalliset ja erityisesti taloudellisen raportoinnin tavoitteet toteutuvat. Sisäisen valvonnan toimintaperiaatteiden avulla varmistetaan myös osaltaan lakien ja määräysten noudattaminen Sarastiassa.

Sisäisen valvonnan menetelmät ja toimintaperiaatteet on määritelty normaalin päätöksentekojärjestelmän mukaisesti yhtiökohtaisesti, yhtiön omista lähtökohdista käsin ottaen huomioon muun muassa yhtiön koko, toimiala, toiminnan valtakunnallinen ulottuvuus ja rakenne.

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

4. Palkitseminen

2.3 Riskien hallinta

Riskienhallinta on osa Sarastian ohjaus- ja valvontajärjestelmää. Riskienhallinnan avulla pyritään varmistamaan liiketoimintaan vaikuttavien riskien tunnistaminen, arviointi ja seuranta. Toimiva riskienhallinta edellyttää riskienhallinnan periaatteiden määrittämistä (vrt. aiemmin mainittu sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan viitekehys). Yhtiön toiminnan arvioimiseksi on tärkeää, että riskienhallinnasta annetaan riittävästi tietoa. Tästä syystä yhtiö kuvaa hallitukselle tietoon tulleet, merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät sekä periaatteet, joiden mukaan riskienhallinta on järjestetty.

Riskienhallinnan toteuttaminen 2022

Riskienhallinta oli Sarastian hallinnon vuoden painopistealue, joka liittyi niin Suomen merkittävimmän julkisen sektorin uudistuksen läpivientiin Sarastian osalta, kuin myös liiketoiminnan kaksinumeroiseen kasvuun. Merkittävimmät yksittäiset COSO ERM -tyyppiset kehittämistoimet koskivat tytäryhtiöiden toimintaa, missä koulutettiin johtoryhmiä sekä päivitettiin riskianalyytit ja mitigaatiosuunnitelmat. Lisäksi alettiin seurata ja raportoida toimittaja- ja tietoturvariskejä konsernin johtoryhmä- ja hallitustasoisesti. Tässä on nähtävillä vahva liityntäpinta esimerkiksi raportointivuoden toimintakertomukseen ja arvioihin tulevasta kehityksestä sekä merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä. Kaikki osa-alueet eivät kuitenkaan edenneet suunnitellusti, mikä näkyy vuoden 2023 riskienhallinnan painopisteissä.

Tietoturvaan ja tietosuojasiioihin kiinnitetään muutenkin enenevässä määrin huomiota mm. jatkamalla uudelleenorganisointia sekä kehittämällä toimintatapoja. Vuoden aikana käynnistettiin tietoturvaohjausryhmän, teknisen tietoturvaryhmän ja GDPR-ryhmän toiminta.

Sarastia-konsernissa on otettu käyttöön vuoden 2020 lopussa ilmoituskanava unionin oikeuden rikkomisesta ilmoittavien henkilöiden suojelusta koskevan direktiivin (2019/1937) mukaisesti. Vuoden 2022 aikana vastaanotettiin kuusi (6) ilmoitusta, jotka käsiteltiin asianmukaisella tavalla. Ilmoituksista kaksi johti tarkempaan selvitykseen ja tämän lisäksi myös toinen johti sisäisten toimintaohjeiden tarkentamiseen. Nämä ilmoitukset käsiteltiin tarkastusvaliokunnassa.

Lisäksi riskienhallinnassa otettiin huomioon Controlling -yksikön tarkastusten havainnot ja toimenpidesuosituksukset (ks. 3.1).

Riskienhallinnan painopisteitä 2023

Riskienhallinnan kannalta osalta vuoden 2023 merkittävimpiä toimenpiteitä:

-Compliance-asioiden vakiinnuttaminen osaksi puolustuslinjoja

-Vaatumuksenmukaisuuden kokonaisvaltainen eteenpäinvieminen koskien niin kansallista lainsäädäntöä, EU-lainsäädäntöä kuin myös liiketoiminnan eettisyyttä (ESG, rahanpesun estäminen ym.). Koska tässä onnistuttiin vuonna 2022 vain osin, esimerkiksi lähipiirirekisteröinnin ja muiden tuntemisasioiden osalta edistymistä pitää kiihdyttää. Oman tekemisen tueksi käytetään ulkopuolisia asiantuntijoita.

-Päivitetty riskianalyysit osana liiketoimintasuunnitelmia kaikkiin keskeisiin toimintoihin

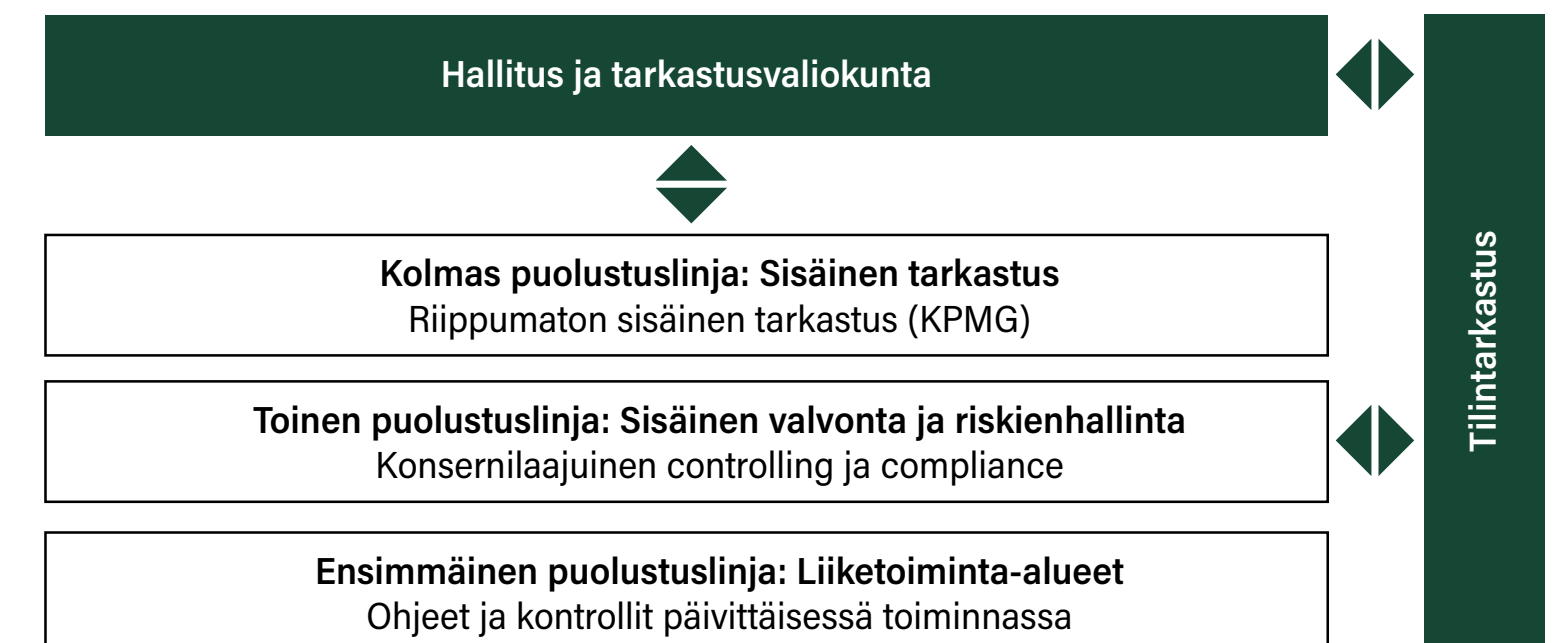
-Tässä palvelukeskus- ja ohjelmistoliiketoiminnat eivät vuonna 2022 edenneet suunnitellulla tavalla, koska fokus oli vauhdikkaasti etenemään lähteneessä sote-uudistuksessa. Kuten aiemmin on mainittu, tekeminen painottui näin tytäryhtiöihin ja nyt sitä laajennetaan. Myös sisäisen tarkastuksen toimintasuunnitelmassa vuodelle 2023 tällä on keskeinen rooli.

-Prosessien kehittäminen

-Erityinen painopiste prosessien läpivirtauksessa ja palvelutiedon hallinnassa niin, että prosessien vaiheet on selkeästi määritelty ja kuvattu, eivätkä ne aiheuta myöhemmin yllätyksiä asiakkaan tai Sarastian päässä.

-Hallitusraportoinnin ja muun raportoinnin kehittäminen

-Jatketaan vuonna 2022 aloitettua linjaa, ja kootaan yksisivuiset tiivistelmät olennaisista asiakokonaisuuksista. Asialistalle saadaan näin laaja kattaus vakiokoonteja aina työhyvinvoinnista laatumittarien kautta tietoturvaan. Vuonna 2023 keskitytään erityisesti hinnoitteluun, tuottavuuteen ja henkilöstövoimavarojen tuloksekkaaseen johtamiseen.



3. MUUT SELVITYKSESSÄ ANNETTAVAT TIEDOT

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

4. Palkitseminen

3.1 Sisäinen tarkastus

Sisäisen tarkastuksen tehtäviin kuuluu tarkastaa muun muassa Sarastian sisäisen valvontajärjestelmän ja riskienhallinnan sekä johtamis- ja hallintoprosessien tarkoituksenmukaisuutta ja tuloksellisuutta. Sisäisen tarkastuksen avulla voidaan tukea organisaation kehittämistä ja tehostaa hallitukselle kuuluvan valvontavelvollisuuden hoitamista.

Sisäinen tarkastaja raportoi suoraan yhtiön johdolle ja hallitukselle. Yhtiön tilintarkastaja ei ole voinut vuodesta 2020 eteenpäin enää toimia sisäisenä tarkastajana. Vuoden 2021 aikana osallistuttiin hankintayksikön puitesopimuskilpailutukseen tarkastuspalveluista ja sitä kautta hankittiin sisäisen tarkastuksen palvelut KPMG Oy:ltä. Sisäisen tarkastuksen suorittamiseen voidaan käyttää tarpeen mukaan myös muita asiantuntijoita kuin yksittäistä kilpailun voittanutta tahoa.

Kilpailutuksen kautta valitun sisäisen tarkastajan ensimmäinen toimeksianto käynnistettiin 2021 lopussa ja se valmistui alkuvuodesta 2022. Tämän tarkastusvaliokunnan toimeksiannon kohteena oli toimittajahallinta ja avaintoimittajariskit. Alkuvuodesta 2023 tälle ensimmäiselle tarkastukselle toteutettiin seurantatarkastus.

Vuoden 2022 aikana sisäisen tarkastuksen toimeksiantona valmistui asiakkuuksien hallinnan tarkastus (kesäkuussa 2022). Lisäksi vuoden 2022 lopussa käynnistettiin henkilöstöhallinnon ydinprosessien tarkastus ja tämä valmistui alkuvuodesta 2023. KPMG osallistui myös yhden ilmoituskanavan kautta tehdyn ilmoituksen selvittämiseen (ks. 2.3).

3.2 Lähipiiriliikeytoimet

Hallinnointisuosituksen mukaisesti yhtiö pitää luetteloa lähipiiriin kuuluvista toimijoista. Lähipiiritapahtumista on raportoitu hallituksen toimintakertomuksessa. Lähipiirin käsitettä ja tapahtumien rekisteröintiä kehitetään jatkossa aiemmin mainitulla tavalla osana läpinäkyvyyden parantamista.

3.3 Tilintarkastus

Tilintarkastuksen avulla osakkeenomistajat saavat puolueettoman lausunnon siitä, miten yhtiön tilinpäätös ja toimintakertomus on laadittu sekä yhtiön kirjanpito ja hallinto hoidettu. Yhtiökokous valitsee tilintarkastajan, ja ehdotus tilintarkastajaksi on ilmoitettava yhtiökokouksutsussa.

Tilintarkastajan peräkkäisten toimikausien yhteenlaskettu kesto voi olla enintään seitsemän vuotta. Seitsemän vuoden sääntöä sovelletaan ainoastaan päävastuulliseen tilintarkastajaan, ei tilintarkastusyhteisöön.

Tilintarkastajan kilpailutus toteutettiin alkuvuodesta 2020 ja kilpailutuksen perusteella valittiin BDO Oy. Tämän kilpailutuksen mukaisesti varsinainen yhtiökokous 2020 valitsi yhtiön tilintarkastajaksi tilintarkastusyhteisö BDO Oy:n. Yhtiön päävastuullisena tilintarkastajana toimii KHT, JHT Eeva Koivula, joka on toiminut yhtiötä edeltäneen KuntaPro Oy:n päävastuullisena tilintarkastajana tilikausilla 2017-2019, mutta ei ole toiminut aiemmin Sarastia Oy:n tilintarkastajana.

Yhtiökokous päätti, että tilintarkastajalle maksetaan palkkio ja kulut korvataan yhtiön hyväksymän laskun mukaan.

Tilintarkastajan palkkiot 2022 (tuhansina euroina)

	Sarastia Oy	Tytäryhtiöt
Tilintarkastus	11	15
Veroneuvonta	0	0
Muut palvelut	2	0
Yhteensä	13	15

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

4. Palkitseminen

3.4 Viestintä

Hyvä hallinnointi edellyttää luotettavaa ja ajantasaista viestintää. Yhtiön antamien tietojen perusteella voidaan arvioida yhtiön hallinnointi- ja ohjausjärjestelmän toimintaa ja edistää läpinäkyvyyttä sekä lisätä tiedonsaantimahdollisuuksia. Itsestään selvänä osana tätä Sarastia julkaisee keskeiset hyvän hallinnon dokumentit – käsillä oleva asiakirja mukaan lukien – verkkosivuillaan. Sarastia käy aktiivista vuoropuhelua sidosryhmiensä kanssa sen suhteen, mitä avoimuutta ja läpinäkyvyyttä voidaan lisätä.

Viestinnän toteuttaminen vuonna 2022

Sarastialla on oma viestintätiimi. Tiimiin luotiin vuoden alussa uusi viestintäpäällikön tehtävä, jolla lisättiin viestinnän koordinaatiota ja vähennettiin ulkoisten viestintäkonsulttien tarvetta. Sarastialle laadittiin ensimmäistä kertaa konsernitason viestinnän linjaukset, joka on strategiatasoinen katsaus viestinnän kehittämisen painopisteisiin. Painopisteiksi valittiin johtamisviestintä, asiakasviestintä ja brändityö.

Viestintätööhön vaikutti merkittävästi keväällä käynnistynyt Helsingin kaupungin palkanmaksuongelmiin liittyvä mainekriisi, joka viivästytti kehittämistoimenpiteiden toteutusta.

Viestinnän painopisteitä 2023

Viestinnässä tavoitellaan mm. seuraavia aikaansaannoksia:

- Konsernin brändiperheen kehittäminen ja verkkosivu-uudistus.
- Asiakasviestinnän parantaminen sekä ydinviestien ja asiakaslupausten terävöittäminen.
- Kiinnostavat viestintäsisällöt ja niiden tehokas jakelu sisäisissä ja ulkoisissa kanavissa.

3.5 Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Sarastia raportoi hyvän hallinnon toteutumista erillisenä kertomuksena vuosittain (tämä kertomus).

4. PALKITSEMINEN

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

4. Palkitseminen

4.1 Toimielinten palkitsemispolitiikka

Vuonna 2020 käyttöön otetun listayhtiöiden hallinnointikoodin mukaisesti Sarastialla tulee olla palkitsemispolitiikka, jossa määritellään periaatteet yhtiön toimielinten eli hallituksen sekä toimitusjohtajan ja mahdollisen toimitusjohtajan sijaisen palkitsemiselle. Palkitsemispolitiikassa tai -raportissa ei käsitellä muun johtoryhmän palkitsemista, mutta sitä voidaan luonnollisesti toteuttaa samojen suuntaviivojen mukaisesti, kuten Sarastian tapauksessa tehdäänkin.

Toimielinten palkitsemispolitiikka asettaa raamit yhtiön toimielinten palkitsemiselle. Toimielinten palkitsemispolitiikka esitetään yhtiökokoukselle vähintään neljän vuoden välein.

Sarastiassa tämä politiikka käsitellään kevään 2023 yhtiökokouksessa.

4.2 Toimielinten palkitsemisraportti

Yhtiön on laadittava kultakin tilikaudelta selkeä ja ymmärrettävä toimielinten palkitsemisraportti, joka esitetään vuosittain varsinaiselle yhtiökokoukselle. Toimielinten palkitsemisraportissa selostetaan yhtiön toimielimille edeltäneeltä tilikaudelta maksetut ja erääntyvät palkkiot. Toimielinten palkitsemisraportti antaa mahdollisuuden seurata, miten toimielinten palkitseminen on noudattanut voimassa olevaa palkitsemispolitiikkaa ja miten palkitseminen edistää yhtiön pitkän aikavälin taloudellista menestystä.

Vuodelta 2023 raportoidaan palkitsemispolitiikan hyväksymisen jälkeen palkitsemispolitiikan toteutumisesta. Sitä ennen todetaan palkkioista seuraava yhteenveto.

Sarastia Oy:n hallituksen palkkiot

	1.1.-19.5.2022	20.5.-31.12.2022
Jäsenen vuosipalkkio	4 000 €	4 000 €
Varapuheenjohtajan vuosipalkkio	6 000 €	6 000 €
Puheenjohtajan vuosipalkkio	18 000 €	18 000 €
Jäsenen kokouspalkkio / kokous	400 €	400 €
Kokousta johtavan puheenjohtajan kokouspalkkio / kokous	800 €	800 €

Tarkastusvaliokunnan kokouksista on maksettu samat palkkiot kuin hallituksen kokouksista. Vuosipalkkiota ei ole maksettu erikseen.

Sarastia Rekry Oy:n ja Suomen Kuntaperintä Oy:n hallitusten palkkiot *

	1.1.-19.5.2022	20.5.-31.12.2022
Jäsenen vuosipalkkio	2 000 €	2 000 €
Varapuheenjohtajan vuosipalkkio	3 000 €	3 000 €
Puheenjohtajan vuosipalkkio	9 000 €	9 000 €
Jäsenen kokouspalkkio / kokous	200 €	200 €
Kokousta johtavan puheenjohtajan kokouspalkkio / kokous	400 €	400 €

* Varapuheenjohtaja kertomusvuonna vain Suomen Kuntaperinnässä.

Onvire Oy:n hallituksen palkkiot *

	1.1.-19.5.2022	20.5.-31.12.2022
Jäsenen vuosipalkkio	1 000 €	1 000 €
Varapuheenjohtajan vuosipalkkio	1 500 €	1 500 €
Puheenjohtajan vuosipalkkio	4 500 €	4 500 €
Jäsenen kokouspalkkio / kokous	100 €	100 €
Kokousta johtavan puheenjohtajan kokouspalkkio / kokous	200 €	200 €

* Onviressa ei varapuheenjohtajaa.

Osakkeenomistajien nimitysvaliokunnan palkkiot

	1.1.-19.5.2022	20.5.-31.12.2022
Ei vuosipalkkiota		
Jäsenen kokouspalkkio / kokous	400 €	400 €
Kokousta johtavan puheenjohtajan kokouspalkkio / kokous	800 €	800 €

Neuvottelukunnan jäsenille ei makseta vuosi- tai kokouspalkkioita.

Kaikki palkkiot olivat varsinaisen yhtiökokouksen vahvistamia. Palkkiot maksetaan hallitukselle kvartaaleittain ja muille toimielimille kokousten jälkeen.

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

4. Palkitseminen

Sarastia konsernin toimitusjohtajille (3 hlöä) maksettiin palkkoja ja palkkioita henkilösivukuluineen vuonna 2022 yhteensä 477 538 euroa.

Hallitus muutti vuotta 2022 koskien toimitusjohtajien palkitsemista enemmän laatua painottavaan suuntaan ja maksimipalkkioita pienennettiin. Toimitusjohtajien tulospalkkioiden taso oli maksimissaan kolmen kuukauden palkkaa vastaava määrä. Keskimääräiset toteumat vuodelta 2022 olivat 1,45 kk-palkkaa vastaava määrä hajonnan ollessa suurta. Toimitusjohtajien tulospalkkiot ovat pääsääntöisesti tulosvaikutteisia vuodelle, mutta maksu tapahtuu tilinpäätöksen allekirjoittamisen jälkeen.

4.3 Muut palkitsemista koskevat tiedot

Toimielinten palkitsemispolitiikan ja palkitsemisraportin lisäksi yhtiön on esitettävä verkkosivuillaan tiedot hallituksen ja toimitusjohtajan voimassa olevista palkitsemisjärjestelmistä sekä johtoryhmän palkitsemista koskevat tiedot kokonaistasolla. Nämä tiedot on koottu tämän raportin lukuun 4. Palkitseminen. Palkitsemispolitiikan hyväksymisen jälkeen se julkaistaan yhtiön verkkosivuilla.

