



Hallintosääntö

~~TIERA OY~~ TIERA KONSERNI

~~YHTIÖKOKOUS 12.12.202~~ TIERA OY:N YHTIÖKOKOUS 29.4.2025

Sisältö

1	Johdanto	2
2	Yhtiökokous	3
2.1	Yleistä.....	3
2.2	Yhtiökokouksen kutsu.....	3
2.3	Läsnäolo yhtiökokouksessa	4
2.4	Yhtiökokouksen päätösten 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.....	6
4.1	Hallituksen tehtävät ja toiminta.....	6
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	8
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	10
7.1	Sisäinen valvonta.....	10
7.2	Riskienhallinta.....	10
7.3	Tilintarkastus.....	10
8	Palkitseminen.....	11
8.1	Yleistä.....	11
8.2	Palkitsemisen periaatteet	11
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 Oy:n (jäljempänä "Tiera" tai "Yhtiö") Tiera on hankintalainsäädännössä¹ tarkoitettujen hankintayksiköiden omistama valtakunnallinen ICT-palvelukeskus, joka tuottaa osakkeenomistajilleen tietohallinnon asiantuntija-, sovellus- sekä infrastruktuuripalveluja. Tieran Yhtiön tavoitteena on julkisen sektorin tehokkuuden ja palveluntuotannon laadun parantaminen sekä osakkeenomistajien toiminnan jatkuvuuden varmistaminen myös poikkeustilanteissa. Tiera Yhtiö toimii hankintalainsäädännön tarkoittamassa mielessä osakkeenomistajiensa sidosyksikkönä / sidosyrityksenä ja yhteishankintayksikkönä, sekä julkisen hallinnon yksiköiden yhteistyön välineenä. Tiera Yhtiö harjoittaa pääosaa liiketoiminnastaan osakkeenomistajiensa kanssa ja toimii osakkeenomistajiensa etujen mukaisesti.

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

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

Konsernin Tieran hallintosääntö noudattaa hallinnointikoodin suosituksia huomioiden seuraavat lähtökohdat:

- Konsernissa Tiera ei ole pörssiyhtiö~~itä~~,
- 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 Tieran hallintosääntö sisältää poikkeuksia muun ohella hallinnointikoodissa esitettyihin hallitusjäsenten riippumattomuutta ja raportointia koskeviin suosituksiin sekä poikkeamien perusteluvelvoitteeseen. Toisaalta Tieran rooli osakkeenomistajien sidosyksikkönä / sidosyrityksenä luo ~~Yhtiölle~~ korostetun velvoitteen avoimuuden, osakkeenomistajien yhdenvertaisen kohtelun sekä erityisesti osakkeenomistajien määräysvallan ja etujen toteuttamisen osalta.

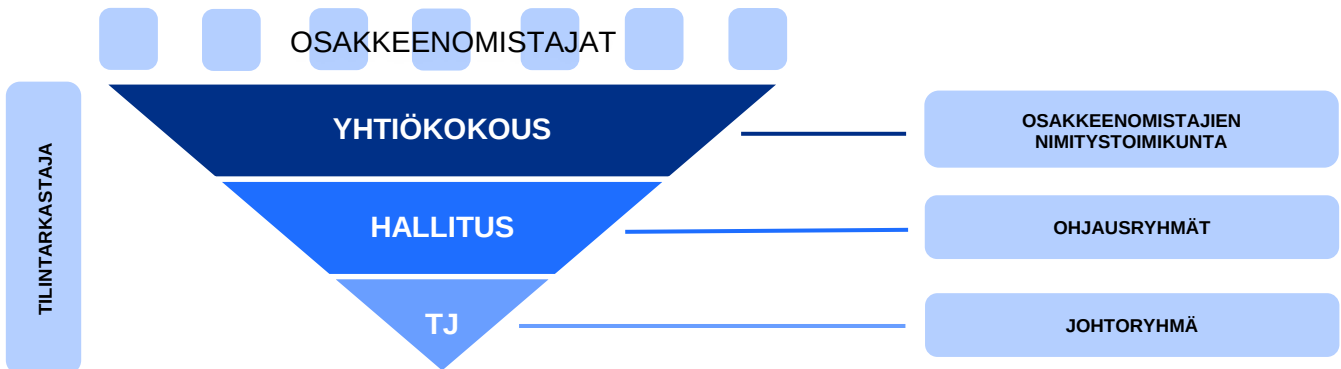
Tämän hallintosäännön määräyksiä täydennetään erillisessä Tiera-konsernin konserniohjeessa (jäljempänä "Konserniohje").

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

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

Yhtiökokouksen päätösvaltaan kuuluvat asiat on määrätty laissa⁴ sekä Konserniyhtiön yhtiöjärjestyksessä⁵.

2.2 Yhtiökokouskutsu

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

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

Yhtiökokouskutsussa on esitettävä laissa⁷ ja Konserniyhtiön yhtiöjärjestyksessä⁸ määritellyt asiat.

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

⁵ ~~Yhtiöjärjestys, kohta § 17.~~

⁶ ~~Yhtiöjärjestys, kohta § 16.~~

⁷ Erityisesti osakeyhtiölaki 5 luku 18 §.

⁸ ~~Yhtiöjärjestys, kohdat § 16 ja § 17.~~

2.3 Läsnäolo yhtiökokouksessa

Yhtiökokouksen pitopaikka on Konserniyhtiön kotipaikka Helsinki. Osakkeenomistajien osallistumisen ja määräysvallan käytön varmistamiseksi yhtiökokous voidaan ~~Y~~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 Yhtiön 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-yhtiön 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 pysyvässä toimielimenä osakkeenomistajien nimitystoimikunta (jäljempänä "Nmitystoimikunta"). 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 manituista 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 YhtiönKonsernin 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 KonserninYhtiön toiminnalle.

Enintään kaksi Nimitystoimikunnan jäsentä voi olla omistajista riippumattomia ulkopuolisia asiantuntijajäseniä.

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

Nimitystoimikunnan jäsenten sekä puheenjohtajan palkkioista päättää Tieran yhtiökokous.

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

4 Hallitus

4.1 Hallituksen tehtävät ja toiminta

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

Hallituksen tehtävänä on myös esittää yhtiökokouksen päätettäväksi mahdolliset yhtiöjärjestyksen~~ssä~~ ~~kohdassa § 17~~ määritellyt asiat poislukien ~~n~~Nimitystoimikunnalle kuuluvat asiat.

Hallituksen tehtävänä on edistää ~~Y~~yhtiön ja sen kaikkien osakkeenomistajien etua.

Konserniyhtiön hHallituksella tulee olla työjärjestys / vuosikello.

~~Konserniy~~Yhtiön 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 Hhallitus kokoontuu kuukausittain lukuun ottamatta kesälomakautta ja lisäksi aina tarvittaessa. ~~Tytäryhtiön. Tämän lisäksi~~ hallitus kokoontuu aina tarvittaessa.

Tieran toimitusjohtajalla on läsnäolo-oikeus tytärtyhtiön 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 ~~n~~Nimitystoimikunnan esityksestä. Jokaisella osakkeenomistajalla on oikeus esittää omaa taikka hankintalainsäädännössä tarkoitettua yhteistä Tieran hallitusedustajaa ~~n~~Nimitystoimikunnalle.

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

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

Konserniyhtiön Hhallituskokoonpanossa on otettava huomioon ~~Y~~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 intressiristiiridat ja muut riskit Konsernin ja KonserniyYhtiön toiminnalle.

Tieran ~~H~~hallituksen jäsenistä yli puolet edustaa osakkeenomistajia.

Enintään kaksi hallituksen jäsentä voi olla osakkeenomistajista riippumattomia ulkopuolisia asiantuntijajäseniä.

Tieran ~~h~~Hallituksen jäsenten sekä puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan palkkioista päättää Tieran yhtiökokous ~~n~~Nimitystoimikunnan esityksestä. Tytäryhtiön hallituksen jäsenten sekä puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan palkkioista päättää tytäryhtiön yhtiökokous Tieran hallituksen esityksestä.

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

5 Tieran ~~O~~hjausryhmät

5.1 Yleistä

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

Tytäryhtiöissä ei ole ohjausryhmiä.

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

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

Tieran ~~Y~~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 ~~Yhtiön~~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~~Yhtiön~~ edustaja.

Ohjausryhmien puheenjohtajat ja hallitus pitävät yhteisen Tieran~~Yhtiön~~ 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 ~~osakkeenomistajien~~ Nimitystoimikunnan ~~esityksestä~~ edotuksesta.

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 ~~osakkeenomistajien~~ Nimitystoimikunnan huomioitava, että:

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

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

Ohjausryhmien jäsenten ja puheenjohtajan palkkioista päättää Tieran yhtiökokous Nimitystoimikunnan esityksestä.

5.4 Asiantuntijaryhmät

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

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

Asiantuntijaryhmien jäsenten palkkioihin sovelletaan yhtiökokouksen päätöstä ohjausryhmien jäsenten palkkioista.

6 Toimitusjohtaja

6.1 Toimitusjohtajan tehtävät, nimeäminen ja palkkiot

Toimitusjohtaja on osakeyhtiölain mukainen toimielin, joka hoitaa YKonserniyhtiön juoksevaa hallintoa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Toimitusjohtaja vastaa myös YKonserniyhtiön 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.

KonserniyhtiönTieran hallitus nimittää ja erottaa toimitusjohtajan, päättää KonserninYhtiön 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 toimitusjohtajan ehdot määrittää kirjallisessa toimitusjohtajasopimuksessa, joka on hyväksyttävä Konserniyhtiön hallituksessa. Toimitusjohtajasopimuksessa määrittää myös toimitusjohtajan 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 osakkeenomistajien nimitystoimikunnan jäsenenä.

Tieran Johtoryhmä kokoontuu säännöllisesti, pääsääntöisesti viikoittain. Johtoryhmän kokouksista pidetään pöytäkirjaa, ja johtoryhmän päätökset julkaistaan YhtiönTieran 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, yhteistoimintalaissa⁹ tarkoitettu henkilöstön hallintoedustus sekä johtoryhmän harkinnan mukaisesti muita henkilöitä.

Johtoryhmä ei ole osakeyhtiölain tarkoittama toimielin.

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

6.3 Konsernin johtoryhmä

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

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

⁹ Yhteistoimintalaki (1333/2021) 5 luku.

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 KonserniyhtiöTiera ohjaa ja valvoo jatkuvasti toimintaansa. Hallitus huolehtii siitä, että YKonserniyhtiössä on määritelty sisäisen valvonnan toimintaperiaatteet ja että YKonserniyhtiössä seurataan ohjauksen ja valvonnan toimivuutta.

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

KonserninTieran sisäisen valvonnan toimintaperiaatteet on kirjattu Tieran Rriskienhallintapolitiikkaan, joka sitoo kaikkia Konserniyhtiöitä.

7.2 Riskienhallinta

Riskienhallinta on osa KonserniyhtiönTieran 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 Hhallitus huolehtii siitä, että KonsernissaYhtiössä on määritelty riskienhallinnan toimintaperiaatteet ja että KonsernissaYhtiössä 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.

KonserninTieran riskien hallinnan toimintaperiaatteet on kirjattu Tieran Rriskienhallintapolitiikkaan.

7.3 Tilintarkastus

Tieralla on yhtiökokouksen valitsema tilintarkast~~us~~yhteisöaja. Tytäryhtiön tilintarkastajaksi on valittava Tieran tilintarkastusyhteisö. Tilintarkastaja on läsnä Tieran varsinaisessa yhtiökokouksessa.

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

Tilintarkastaja on läsnä varsinaisessa yhtiökokouksessa.

Konsernitilinpäätöksestä määrätään tarkemmin Konserniohjeessa.

8 Palkitseminen

8.1 Yleistä

Toimiva ja kilpailukykyinen palkitseminen on olennainen väline kyvykkään johdon ja henkilöstön palkkaamiseksi KonserniinTieraan, 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 KonserniyhtiönTieran kehitykseen. Palkitsemisen sitominen suoritus- ja tulosteknereihin ja niiden toteutumisen seuranta lisäävät luottamusta palkitsemisen toimivuuteen.

Tieran-pPalkitsemisjärjestelmien on perustuttava ennalta määrättyihin ja mitattaviin suoritus- ja tulosteknereihin ja niiden osien on oltava suhteiltaan tarkoituksenmukaisia.

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

KonserniyhtiönTieran hankinta- tai sidosyksikköaseman vuoksi kyseinen Konserniyhtiö ei sovelta 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 Yhtiön-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 Yhtiön-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 Hhallituksen 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 yhtiön varsinainen yhtiökokous Nnimitystoimikunnan 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:nyhtiön 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 ~~V~~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.