



Selvitys hallinto- ja ohjaus- järjestelmästä vuodelta 2020



Johtaminen ja hallinto

Johdanto	03
Säätelykehys	03
Johto- ja hallinnointielimet.....	03
Yhtiökokous	04
Varsinainen yhtiökokous	04
Ylimääräinen yhtiökokous.....	04
Tilintarkastaja.....	04
Hallitus	05
Kokoonpano	05
Hallituksen kokoonpanoa koskevan ehdotuksen valmistelu	05
Hallituksen toiminta.....	05
Hallituksen valiokunnat	07
Tarkastusvaliokunta	07
Henkilöstövaliokunta.....	08
Toimitusjohtaja	09
Johtoryhmä	09

Johdanto

Tämä selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on laadittu Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin 2020 sekä sovellettavan lainsäädännön ja määräysten perusteella. Selvityksessä kuvataan Caverion Oyj:n keskeiset hallinnointi- ja ohjausjärjestelmän periaatteet. Caverion noudattaa hallinnointikoodin suosituksia poikkeuksitta. Koodi on julkisesti saatavilla osoitteessa www.cgfinland.fi.

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä annetaan erillään hallituksen toimintakertomuksesta tilikaudelta 1.1.– 31.12.2020. Selvitys ja hallituksen toimintakertomus ovat saatavissa Caverionin verkkosivuilla osoitteessa www.caverion.fi.

Tämä selvitys on hallituksen tarkastusvaliokunnan käsittelemä ja hallituksen hyväksymä.

Caverionin tilintarkastaja Ernst & Young Oy on varmentanut, että selvitys on annettu ja että siinä esitetty kuvaus yhtiön taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvän sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmän pääpiirteistä on yhdenmukainen yhtiön tilinpäätökseen sisältyvän kuvauksen kanssa.

Sääntelykehys

Caverion noudattaa Suomessa pörssilistattuihin yrityksiin sovellettavien lakien ja määräysten mukaisia hyviä hallinnointikäytäntöjä. Hallinnointikoodin lisäksi keskeisiä säädöksiä ja määräyksiä ovat osakeyhtiölaki, arvopaperimarkkinalaki, markkinoiden väärinkäyttöasetus (MAR), Finanssivalvonnan säännöt ja määräykset sekä Nasdaq Helsinki Oy:n julkaisemat pörssiyrityksiä koskevat säännöt ja ohjeet.

Yhtiökohtaiset hallinnointisäännöt kuvataan Caverionin yhtiöjärjestyksessä.

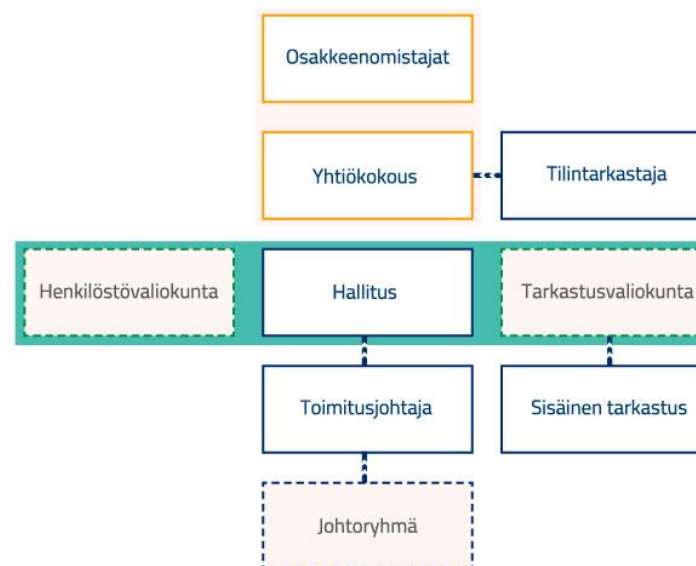
Caverion laatii konsernitilinpäätöksensä ja osavuositarkastuksensa Euroopan unionissa käyttöön hyväksytyjen kansainvälisten tilinpäätösstandardien (International Financial Reporting Standards, IFRS), arvopaperimarkkinalain sekä sovellettavien Finanssivalvonnan standardien ja Nasdaq Helsinki Oy:n sääntöjen mukaisesti. Hallituksen toimintakertomus ja Caverion Oyj:n tilinpäätös laaditaan kirjanpitolain ja kirjanpitolautakunnan ohjeiden ja lausuntojen mukaisesti.

Johto- ja hallinnointielimet

Yhtiöjärjestyksen ja osakeyhtiölain mukaisesti Caverion Oyj:n johto- ja hallinnointielimet ovat yhtiökokous, hallitus ja toimitusjohtaja.

Hallituksen työtä tukevat sen kaksi valiokuntaa, henkilöstövaliokunta ja tarkastusvaliokunta. Toimitusjohtajaa avustaa konsernin johtoryhmä.

Caverion Oyj:n johto- ja hallinnointielimet



Yhtiökokous

Osakkeenomistajat käyttävät ylintä päätösvaltaa yhtiökokouksessa.

Varsinainen yhtiökokous

Varsinainen yhtiökokous pidetään kerran vuodessa ennen maaliskuun loppua. Yhtiökokouksen toimivallasta määrätään osakeyhtiölaissa ja yhtiöjärjestyksessä.

Varsinainen yhtiökokous päättää sille osakeyhtiölain ja yhtiöjärjestyksen mukaan kuuluvista asioista muun muassa seuraavista:

- > tilinpäätöksen ja konsernitiilin päätöksen vahvistaminen
- > taseen osoittaman voiton käyttäminen
- > vastuuvapauden myöntäminen hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle
- > hallituksen puheenjohtajan, varapuheenjohtajan ja jäsenten valinta sekä heidän palkkionsa
- > tilintarkastajan valinta ja palkkio

Hallitus kutsuu yhtiökokouksen koolle julkaisemalla kokouskutsun aikaisintaan kolme (3) kuukautta ja viimeistään kolme (3) viikkoa ennen yhtiökokousta, kuitenkin aina vähintään yhdeksän (9) päivää ennen osakeyhtiölaissa määriteltyä täsmäytyspäivää.

Kokouskutsu julkaistaan pörssitiedotteena sekä Caverionin verkkosivuilla. Kutsu toimitetaan suoraan osakkeenomistajille, jos laissa niin säädetään. Yhtiökokouksen esityslista, päätösehdotukset ja kokousasiakirjat ovat saatavilla Caverionin verkkosivuilla vähintään kolme (3) viikkoa ennen kokousta.

Yhtiökokouksen pöytäkirja on osakkeenomistajan saatavilla Caverionin verkkosivuilla ja Caverionin pääkonttorissa kahden (2) viikon kuluessa kokouksesta. Yhtiökokouksen päätökset julkaistaan viipymättä myös pörssitiedotteena kokouksen jälkeen.

Ylimääräinen yhtiökokous

Hallitus voi kutsua koolle ylimääräisen yhtiökokouksen, jos se katsotaan tarpeelliseksi tai jos laissa niin säädetään. Lisäksi tilintarkastajalla tai osakkeenomistajilla, joilla on yhteensä vähintään kymmenesosa Caverionin kaikista osakkeista, on oikeus vaatia kirjallisesti ylimääräisen yhtiökokouksen koollekutsumista tietyn asian käsittelemistä varten.

Varsinainen yhtiökokous vuonna 2020

Vuoden 2020 varsinainen yhtiökokous kutsuttiin alun perin pidettäväksi 23.3.2020. Maaliskuun alussa ilmenneen koronapandemian vuoksi hallitus päätti peruuttaa kokouksen.

Varsinainen yhtiökokous 2020 kutsuttiin uudelleen koolle huomioiden koronarajoitukset ja se pidettiin 25.5.2020 Caverionin pääkonttorilla Vantaalla. Kokoukseen osallistui henkilökohtaisesti, edustajansa tai yhtiön osoittaman asiamiehen välityksellä yhteensä 196 osakkeenomistajaa, jotka edustivat 49,68 prosenttia yhtiön osakkeista ja äänistä. Hallituksen varapuheenjohtaja oli läsnä kokouksessa. Yhtiön tilintarkastaja osallistui tietoliikenneyhteyden välityksellä.

Vuoden 2020 varsinaisen yhtiökokouksen päätökset ovat saatavilla Caverionin verkkosivuilla.

Vuonna 2020 ei pidetty ylimääräisiä yhtiökokouksia.

Tilintarkastaja

Riippumattoman ulkopuolisen tilintarkastuksen lakisääteisenä tehtävänä on varmistaa, että tilinpäätöksessä ja hallituksen toimintakertomuksessa annetaan oikeat ja riittävät tiedot Caverionin tilikauden tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Tilintarkastaja tarkastaa osana vuosittaista tilintarkastusta Caverionin kirjanpidon ja hallinnon. Lisäksi tilintarkastaja tarkastaa konsernitiilin päätöksen ja muut konserniyritysten keskinäiset suhteet.

Tilintarkastaja antaa Caverionin osakkeenomistajille lakisääteisen tilintarkastuskertomuksen Caverionin tilinpäätöksen yhteydessä. Tilintarkastaja raportoi säännöllisesti hallituksen tarkastusvaliokunnalle ja osallistuu sen kokouksiin.

Varsinainen yhtiökokous valitsee tilintarkastajan tarkastusvaliokunnan valmistelemien ehdotusten pohjalta. Caverionilla on yhtiöjärjestyksen mukaan yksi (1) tilintarkastaja, joka on Keskuskauppakamarin hyväksymä tilintarkastusyhteisö. Tilintarkastajan toimikausi käsittää valinnan tapahtuessa kuluvaan olevan tilikauden, ja tehtävä päättyy vaalia seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Päävastuullisen tilintarkastajan peräkkäisten toimikausien yhteenlaskettu kesto voi olla enintään seitsemän (7) vuotta.

Tilintarkastaja vuonna 2020

Vuoden 2020 varsinainen yhtiökokous valitsi uudelleen yhtiön tilintarkastajaksi Ernst & Young Oy:n (EY). Päävastuulliseksi tilintarkastajaksi nimettiin uudelleen KTH Antti Suominen.

Tilintarkastuksesta maksetut palkkiot olivat vuonna 2020 0,9 miljoonaa euroa (0,7 miljoonaa euroa vuonna 2019) ja tilintarkastajan muista palveluista maksetut palkkiot yhteensä 0,1 miljoonaa euroa (0,1 miljoonaa euroa vuonna 2019).

Hallitus

Kokoonpano

Yhtiöjärjestyksen mukaan hallituksen muodostavat yhtiökokouksen valitsevat puheenjohtaja, varapuheenjohtaja ja kolmesta kuuteen (3-6) jäsentä, joiden toimikausi päättyy seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Hallituksen jäsenten enemmistön on oltava riippumattomia yhtiöstä, ja vähintään kahden (2) tähän enemmistään kuuluvan jäsenen on oltava riippumattomia myös yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista.

Hallituksen kokoonpanoa koskevan ehdotuksen valmistelu

Ehdotuksen hallituksen jäsenehdokkaista valmistelee hallituksen henkilöstövaliokunta. Harkitessaan hallituksen kokoonpanoa henkilöstövaliokunta soveltaa seuraavia hallituksen määrittämiä monimuotoisuusperiaatteita:

1. Harkitaan ehdokkaita, jotka ovat erittäin ansioituneita perustuen heidän kokemukseensa kansainvälisessä liiketoiminnassa ja johtamisessa ja joilla on toiminnollista asiantuntemusta, kulttuurien ymmärrystä sekä henkilökohtaista osaamista ja soveltuvuutta tehtävään;
2. Harkitaan hallituskokoonpanoa, joka tukee Caverion-konsernin liiketoimintaa nyt ja tulevaisuudessa; otetaan huomioon sukupuoli, ikään, etniseen taustaan, kokemukseen, koulutukseen ja maantieteelliseen edustukseen liittyvä monimuotoisuus ja pyritään lisäämään näkemysten monimuotoisuutta; sekä
3. Turvaututaan omien hakutoimenpiteiden ohella tarvittaessa riippumattomiin ulkopuolisiin neuvonantajiiin, jotka voivat etsiä hallituksen asiantuntemus- ja monimuotoisuus-kriteereihin sopivia ehdokkaita ja auttaa näin hallituksen monimuotoisuuspyrkimyksissä.

Hallitus tavoittelee kokoonpanoa, jossa molempia sukupuolia on vähintään yksi kolmasosa riippumattomista hallituksen jäsenistä.

Hallituksen toiminta

Hallituksen tehtävät on määritelty osakeyhtiölaissa. Sen mukaisesti hallitus huolehtii Caverionin hallinnosta ja sen toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä ja vastaa siitä, että yhtiön kirjanpidon ja varainhoidon valvonta on asianmukaisesti järjestetty.

Hallituksen tehtävänä on edistää osakkeenomistajien ja yhtiön etua huolehtimalla yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Yhtiöjärjestyksessä ei määritellä hallitukselle muita tehtäviä. Hallituksella on toimivalta kaikissa niissä asioissa, jotka eivät lain tai yhtiöjärjestyksen mukaan kuulu muille hallintoelimille.

Hallitus on hyväksynyt itselleen työjärjestyksen, jossa määritellään tarkemmin sen tehtävät ja toiminta.

Hallitus kokoontuu etukäteen sovitun aikataulun mukaisesti ja tarvittaessa muulloinkin.

Hallitus arvioi toimintaansa ja jäsentensä riippumattomuutta vuosittain.

Hallitus vuonna 2020

Vuoden 2020 varsinainen yhtiökokous valitsi hallituksen puheenjohtajan, varapuheenjohtaja ja viisi (5) jäsentä: Mats Paulsson (puheenjohtaja), Markus Ehrnrooth (varapuheenjohtaja), Jussi Aho, Joachim Hallengren ja Thomas Hinnerskov valittiin uudelleen. Lisäksi Kristina Jahn ja Jasmin Soravia valittiin hallituksen uusiksi jäseniksi. Antti Herlin ja Anna Hyvönen eivät olleet varsinaisessa yhtiökokouksessa ehdolla uudelleen valittaviksi.

Lisätietoa hallituksen jäsenistä on Caverionin verkkosivuilla www.caverion.fi.

Kaikilla hallituksen jäsenillä on kansainvälistä ammattikokemusta erityyppisistä työtehtävistä, ja/tai he toimivat tai ovat toimineet johtajiston tai hallituksen jäsenenä pörssiyrityksissä tai yksityisissä yhtiöissä. Kaikilla vuoden 2020 varsinaisen yhtiökokouksen valitsemilla jäsenillä on korkeakoulututkinto. Hallituksen jäsenet edustavat viittä (5) eri kansallisuutta. Naisten osuus hallituksessa on 29 prosenttia. Neljä (4) jäsentä on toiminut Caverionin hallituksessa vähintään kolme (3) vuotta, muut yhdestä kahteen (1-2) vuoteen.

Vuonna 2020 hallitus kokoontui viisitoista (15) kertaa. Hallituksen sihteerinä toimi konsernin lakiasiaintoimittaja. Keskimääräinen osallistumisprosentti kokouksissa oli 93. Kunkin jäsenen osallistuminen kokouksiin käy ilmi sivulla 8 olevasta taulukosta.

Muiden tehtävien lisäksi hallituksen työn painopisteitä olivat vuonna 2020

- > yhtiön suorituskyvyn, valmiussuunnitelmien ja johdon toteuttamien muiden toimenpiteiden seuranta koronapandemian ja siitä seuranneen taloudellisen laskusuhdanteen vuoksi
- > yhtiön taloudellisen tuloksen seuranta
- > yritysostot ja divestoinnit
- > yritysostojen integroinnin seuranta
- > riskiprojektien ja projektihallinnon parannusten toteutumisen läpikäynti
- > rahoitus ja käyttöpääoman hallinta
- > yhtiön vuoden 2020-2022 strategian toteutumisen seuranta
- > vuosien 2020-2022 strategisten rahoitusskenaarioiden läpikäynti
- > työturvallisuuskäytäntöjen parantaminen ja seuranta
- > compliance-asioiden, riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan edelleen kehittäminen.

Hallitus hyväksyi useita vuoden 2020 aikana toteutettuja divestointeja ja yritysostoja.

Arvioituaan jäsentensä riippumattomuutta 25.5.2020 pitämässään kokouksessa hallitus totesi, että kaikki jäsenet ovat riippumattomia yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista lukuun ottamatta Markus Ehrnroothin riippumattomuutta merkittävästä osakkeenomistajasta ja Mats Paulssonin riippumattomuutta yhtiöstä Paulssonin ja Caverion Oyj:n välisen konsultointisopimuksen vuoksi.

Hallituksen jäsenet tai heidän määräysvalta-yhteisönsä omistivat Caverionin osakkeita 31.12.2020 ja 31.12.2019 seuraavasti:

Nimi	Synt. vuosi	Kansalaisuus	Koulutus	Päätoimi	Asema	Hallituksen jäsen alkaen	Omistususuus 31.12.2020	Omistususuus 31.12.2019
Mats Paulsson (puheenjohtaja)	1958	Ruotsi	DI (rakennustekniikka)	Teollinen neuvonantaja	Hallituksen ja henkilöstövaliokunnan puheenjohtaja 2019 lähtien	varsinaisesta yhtiökokouksesta 2018 lähtien	119 512	83 247
Markus Ehrnrooth (varapuheenjohtaja)	1985	Suomi ja Ruotsi	DI, valtiotieteiden kandidaatti (kansantaloustiede)	Yrittäjä	Hallituksen varapuheenjohtaja ja tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja	varsinaisesta yhtiökokouksesta 2015 lähtien	9 327	4 581
Jussi Aho	1968	Suomi	DI (rakennustekniikka)	Fira Group Oyj:n and Fira Oyj:n toimitusjohtaja	Jäsen	varsinaisesta yhtiökokouksesta 2017 lähtien	27 275	18 573
Joachim Hallengren	1964	Ruotsi	DI (rakennustekniikka)	Bonava AB:n toimitusjohtaja	Jäsen	varsinaisesta yhtiökokouksesta 2017 lähtien	24 275	20 573
Thomas Hinnerkov	1971	Tanska	Kauppätieteiden maisteri (rahoitus ja laskentatoimi)	KONE Oyj, johtaja, Keski- ja Pohjois-Eurooppa	Jäsen	varsinaisesta yhtiökokouksesta 2017 lähtien	47 275	43 573
Kristina Jahn	1974	Saksa	DI (rakennustekniikka), MBA	Liva Estate GmbH:n toimitusjohtaja	Jäsen	varsinaisesta yhtiökokouksesta 2020 lähtien	3 063	-
Jasmin Soravia	1972	Itävalta	Kauppätieteiden maisteri, varatuomari	SoReal GmbH:n toimitusjohtaja	Jäsen	varsinaisesta yhtiökokouksesta 2020 lähtien	3 063	-
Antti Herlin*	1956	Suomi	Kauppätieteiden, taiteen ja tekniikan kunniaohdori	KONE Oyj:n ja Sanoma Oyj:n hallituksen puheenjohtaja	Jäsen	Vuoden 2020 varsinaiseen yhtiökokoukseen asti	-	20 503 753
Anna Hyvönen	1968	Suomi	Tekniikan lisensiaatti	Vianor Holding Oyj:n toimitusjohtaja	Jäsen	Vuoden 2020 varsinaiseen yhtiökokoukseen asti	-	5 573

* Antti Herlin omistaa välillisesti osake-enemmistön yhdestä Caverionin merkittävästä osakkeenomistajasta

Hallituksen valiokunnat

Hallituksen työtä tukee kaksi (2) valiokuntaa: tarkastusvaliokunta ja henkilöstövaliokunta. Hallitus valitsee valiokuntien jäsenet ja puheenjohtajat keskuudestaan yhtiökokousta seuraavassa hallituksen järjestäytymiskokouksessa toimikaudeksi, joka kestää seuraavaan varsinaiseen yhtiökokoukseen saakka. Molemmilla valiokunnilla on hallituksen hyväksymä työjärjestyksensä. Valiokunnat avustavat hallitusta sen tehtävissä valmistelemalla ja käymällä tarkemmin läpi hallituksen toimivaltaan kuuluvia asioita. Valiokunnat laativat kokouksistaan pöytäkirjan ja raportoivat hallitukselle. Valiokunnilla ei ole itsenäistä päätöksentekovaltaa.

Tarkastusvaliokunta

Kokoonpano

Tarkastusvaliokunnassa on kolmesta viiteen (3-5) jäsentä. Enemmistön jäsenistä on oltava riippumattomia Caverionista, ja vähintään yhden (1) jäsenen on oltava riippumaton Caverionin merkittävistä osakkeenomistajista. Jäsenillä on oltava toisiaan täydentävää asiantuntemusta ja liiketoiminnan johtamiskokemusta sekä toimialakokemusta. Tarkastusvaliokunnalla on kokonaisuutena oltava riittävä asiantuntemus valiokunnalle kuuluvien velvollisuuksien hoitamiseksi.

Tarkastusvaliokunnan toiminta

Tarkastusvaliokunta avustaa hallitusta yhtiön asianmukaisen hallinnoinnin varmistamisessa, erityisesti yhtiön kirjanpidon ja taloudellisen raportoinnin, sisäisen valvontajärjestelmän, riskienhallinnan, sisäisen tarkastuksen ja tilintarkastajien työn arvioinnissa. Tarkastusvaliokunta käsittelee yhtiön johdon, sisäisen tarkastuksen tai tilintarkastajien mahdollisesti havaitsemia valvontaan liittyviä huolenaiheita ja raportoi niistä hallitukselle. Tarkastusvaliokunta seuraa, että johto ryhtyy asianmukaisiin toimiin todettujen puutteiden korjaamiseksi.

Tarkastusvaliokunta valvoo lakien ja määräysten sekä konsernissa hyväksytyjen toimintaperiaatteiden ja ohjeiden, Caverionin toimintaohjeiden, noudattamista.

Tarkastusvaliokunnan vastuut ja tehtävät määritellään tarkemmin hallituksen valiokunnalle hyväksymässä työjärjestyksessä.

Tarkastusvaliokunta kokoontuu etukäteen sovitun aikataulun mukaisesti ja tarvittaessa muulloinkin.

Tarkastusvaliokunta vuonna 2020

Varsinaisen yhtiökokouksen jälkeisessä hallituksen järjestäytymiskokouksessa tarkastusvaliokunnan jäseniksi valittiin uudelleen Markus Ehrnrooth (puheenjohtaja), Thomas Hinnerskov ja Joachim Hallengren. Lisäksi uudeksi jäseneksi valittiin Kristina Jahn. Valiokunnan sihteerinä toimi konsernin talousjohtaja.

Kaikki tarkastusvaliokunnan jäsenet ovat riippumattomia yhtiöstä. Markus Ehrnroothia lukuun ottamatta kaikki jäsenet ovat riippumattomia myös Caverionin merkittävistä osakkeenomistajista.

Tarkastusvaliokunta kokoontui vuonna 2020 viisi (5) kertaa. Kunkin jäsenen osallistuminen kokouksiin käy ilmi sivulla 8 olevasta taulukosta.

Tarkastusvaliokunnalla oli vuonna 2020 kolme painopistealuetta:

- > compliance (jatkuu vuodesta 2018)
- > toimitusketju (alkanut vuonna 2019)
- > yrityskauppaprosessi (valmistunut vuoden 2020 alussa)

Kullakin painopistealueella oli vastuuhenkilö operatiivisessa johdossa. Edistymistä painopistealueilla käytiin läpi tarkastusvaliokunnan kokouksissa vuonna 2020.

Näiden painopistealueiden lisäksi tarkastusvaliokunta keskittyi huolellisesti seuraamaan konsernin taloudellista toimintaa neljännesvuosittain, konsernin ulkoista neljännesvuosittaista talousraportointia, tilintarkastajan raportointia, käyttöpääoman hallintaa ja konsernin rahoitukseen liittyviä asioita, sisäisen tarkastuksen raportteja prosesseihin tai toimintoihin liittyvistä tarkastuksista ja tytäryhtiöiden tarkastuksista sekä raporteissa esiin tuotujen asioiden korjaamista, merkittäviä oikeudellisiin ja vaadeasioihin liittyviä tapauksia ja merkittävimpiä riskejä sekä riskienhallintaprosessin parannuksia, erityisesti projekti-liiketoiminnassa. Tarkastusvaliokunta arvioi myös konsernin päivitetty taloudelliset tavoitteet.

Henkilöstövaliokunta

Kokoonpano

Henkilöstövaliokunnassa on kolmesta viiteen (3- 5) jäsentä. Enemmistön jäsenistä on oltava riippumaton Caverionista.

Henkilöstövaliokunnan toiminta

Caverionin henkilöstövaliokunta hoitaa hallinnokoodissa kuvattujen palkitsemis- ja nimisvaliokuntien tehtäviä.

Henkilöstövaliokunta avustaa hallitusta tehokkaiden palkitsemisperiaatteiden kehittämisessä ja seuraamisessa, avainhenkilöstön palkitsemista ja kannustinjärjestelmiä koskevien ehdotusten tekemisessä sekä suorituksen johtamisen, seuraajasuunnittelun ja kyvykkyyksien kehittämisen prosessien ja ohjelmien arvioinnissa.

Lisäksi henkilöstövaliokunta valmistelee hallitukselle ehdotukset toimitusjohtajan ja johtoryhmän jäsenten nimityksistä ja toimisuhteen ehdoista sekä seuraa ja arvioi heidän suoriutumistaan. Henkilöstövaliokunta valmistelee myös varsinaiselle yhtiökokoukselle esitettävän ehdotuksen hallituksen jäsenten valinnasta ja heidän palkitsemisestaan.

Henkilöstövaliokunnan vastuut ja tehtävät määritellään tarkemmin hallituksen valiokunnalle hyväksymässä työjärjestyksessä.

Henkilöstövaliokunta kokoontuu etukäteen sovitun aikataulun mukaisesti ja tarvittaessa muulloinkin.

Henkilöstövaliokunta vuonna 2020

Varsinaisen yhtiökokouksen jälkeisessä hallituksen järjestäytymiskokouksessa henkilöstövaliokunnan jäseniksi valittiin uudelleen Mats Paulsson (puheenjohtaja) ja Jussi Aho. Lisäksi Jasmin Soravia valittiin valiokunnan uudeksi jäseneksi. Valiokunnan sihteerinä toimi konsernin henkilöstöjohtaja.

Kaikki henkilöstövaliokunnan jäsenet, paitsi Mats Paulsson, ovat riippumattomia yhtiöstä. Kaikki jäsenet ovat riippumattomia Caverionin merkittävistä osakkeenomistajista.

Henkilöstövaliokunnan työn painopisteitä olivat Caverionin palkitsemisstrategian ja kannustinohjelmien kehittäminen, konsernijohdon resursointi ja seuraajasuunnittelu sekä varsinaiselle yhtiökokoukselle esitettävän, hallituksen jäsen ehdokkaita koskevan ehdotuksen valmistelu.

Henkilöstövaliokunta kokoontui vuonna 2020 neljä (4) kertaa. Kunkin jäsenen osallistuminen kokouksiin käy ilmi seuraavasta taulukosta:

Jäsen	Asema	Hallitus	(%)	Tarkastus- valiokunta	(%)	Henkilöstö- valiokunta	(%)
Mats Paulsson	Hallituksen ja henkilöstövaliokunnan puheenjohtaja	15/15	100	-	-	4/4	100
Markus Ehrnrooth	Hallituksen varapuheenjohtaja ja tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja	15/15	100	5/5	100	-	-
Jussi Aho	Jäsen	15/15	100	-	-	4/4	100
Joachim Hallengren	Jäsen	15/15	100	5/5	100	-	-
Thomas Hinnerkov	Jäsen	15/15	100	5/5	100	-	-
Kristina Jahn	Jäsen	7/7	100	3/3	100	-	-
Jasmin Soravia	Jäsen	7/7	100	-	-	2/2	100
Antti Herlin	Jäsen	4/8	50	-	-	2/2	100
Anna Hyvönen	Jäsen	7/8	88	-	-	2/2	100

Toimitusjohtaja

Toimitusjohtajan nimittää hallitus. Toimitusjohtaja johtaa yhtiön päivittäistä toimintaa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Lisäksi toimitusjohtaja vastaa siitä, että yhtiön kirjanpito on lain mukainen ja varainhoito luotettavalla tavalla järjestetty.

Hallitus päättää toimitusjohtajan palkasta ja palkkioista ja asettaa hänen lyhyen ja pitkän aikavälin kannustintavoitteen.

Toimitusjohtaja 2020

Ari Lehtoranta (s. 1963, Suomen kansalainen, diplomi-insinööri) on toiminut Caverionin toimitusjohtajana 1.1.2017 alkaen.

Tietoa toimitusjohtajan palkasta ja palkkioista on vuoden 2020 palkitsemisraportissa.

Ari Lehtoranta ja hänen määräysvalta-yhteisönsä omistivat 917 051 Caverionin osaketta 31.12.2020 (906 851 osaketta vuonna 2019).

Konsernin johtoryhmä

Caverion-konsernin johtoryhmän jäsenet nimittää hallitus.

Johtoryhmä avustaa toimitusjohtajaa toiminnan suunnittelussa ja operatiivisessa johtamisessa sekä hallitukselle esiteltävien asioiden valmistelussa. Johtoryhmä muun muassa valmistelee konsernin strategista suunnittelua ja vuosisuunnittelua, seuraa ja valvoo strategian ja suunnitelmien toteutumista ja taloudellista raportointia sekä valmistelee merkittäviä investointeja ja yrityskauppoja. Konsernin globaalien funktioiden sekä funktioiden ja divisioonien välisen yhteistyön kehittäminen ja yhteisten kehityshankkeiden edistäminen kuuluu johtoryhmän keskeisiin tehtäviin. Johtoryhmä kokoontuu säännöllisesti kerran kuussa.

Toimitusjohtaja toimii johtoryhmän puheenjohtajana ja on vastuussa johtoryhmän tekemistä päätöksistä. Johtoryhmän jäsenten tehtävänä on toteuttaa johtoryhmän päätökset omalla vastuualueellaan. Toimitusjohtaja nimittää johtoryhmän sihteerin.

Johtoryhmä vuonna 2020

Konsernin johtoryhmään kuului 31.12.2020 neljätoista (14) jäsentä.

Korona-pandemian puhjettua Caverionin toimintamaissa maaliskuun alussa johtoryhmän pääpaino oli yrityksen johtamisessa tässä poikkeuksellisessa tilanteessa.

Johtoryhmä kiinnitti erityistä huomiota kassavirran hallintaan, valmiussuunnitteluun sekä kannattavuuden ja tulojen kehityksen varmistamiseen. Projekti- ja palveluliiketoiminnan taloudellisen raportoinnin ja ennustamisen laatua seurattiin säännöllisesti. Project Management Baseline -ohjelman käyttöönotto projektiorganisaatiossa oli edelleen säännöllinen seuranta-alue. Yksi tärkeimmistä saavutuksista vuonna 2020 oli uuden henkilöstöhallintojärjestelmän käyttöönotto.

Johtoryhmä jatkoi myös työtään sen varmistamiseksi, että määritellyt olennaisimmat kontrollit on toteutettu ja toimivat. Compliance-asioita ja riskienhallintaa, erityisesti projektiriskien

hallintaa, käsiteltiin säännöllisesti kokouksissa. Työturvallisuus oli edelleen etusijalla.

Johtoryhmä johti konsernin vuosien 2020-2022 strategian, josta oli tiedotettu ulkoisesti marraskuussa 2019, toteutusta hallituksen läheisessä ohjauksessa. Strategian toteutus on edennyt suunnitelmien mukaan. Tulosoheutus oli keskeinen painopiste konsernilaajuisesti Kunnossa kasvuun -strategian Kuntoon-vaiheessa, kun koronakriisi vahvisti sen strategista merkitystä ja toteutui osana varautumissuunnittelua. Vuoden 2019 jälkipuoliskolla Caverion siirtyi Kunnossa kasvuun -strategian Kasvu-vaiheeseen. Strategian ytimessä johtoryhmä keskittyi digitaalisten ratkaisujen kehittämiseen, älyteknologian kasvuun ja uusiin kestäväen kehityksen ratkaisuihin erityisesti palveluliiketoiminnassa. Projekti-liiketoiminnassa Project Management Baseline -ohjelman toteutus oli tärkeä painopistealue. Lisäksi johtoryhmä seurasi myös Palveluliiketoiminnassa vuoden 2019 lopulla toteutettujen tärkeiden yritysostojen integrointia. Vuonna 2020 kestävä kehitys ja uusien palveluiden kehitys oli Kasvu-strategian keskeinen asia kaikissa strategisissa toiminnoissa. Caverionin pitkän aikavälin kestäväen kehityksen tavoitteet tiedotettiin ulkoisesti marraskuussa 2020. Divisioonien vuosien 2020-2022 liiketoimintasuunnitelmat tehtiin osana strategian toteutusta.

Konsernin johtoryhmän jäsenet vuonna 2020 sekä heidän ja heidän määräysvalta yhteisöjensä omistamat Caverionin osakkeet 31.12.2020 ja 31.12.2019:

Nimi	Tehtävä	Syntynyt	Koulutus	Omistusosuus 31.12.2020	Omistusosuus 31.12.2019
Ari Lehtoranta	Toimitusjohtaja	1963	DI	917 051	906 851
Thomas Hietto	Varatoimitusjohtaja, Johtaja, Caverion Palvelut ja myynnin kehittäminen ja markkinointi	1967	DI, Liiketoiminnan johtamisen maisteriohjelma	129 356	128 421
Martti Ala-Härkönen	Johtaja, Talous, strategia ja IT	1965	Kauppätieteiden tohtori, tekniikan lisensiaatti	144 447	142 577
Kari Sundbäck	Johtaja, Muutoksen ja toimitusketjun hallinta	1971	DI	58 321	58 321
Michael Kaiser	Johtaja, Caverion Projektit	1962	DI	132 555	132 555
Manfred Simmet	Divisioonajohtaja, Itävalta	1966	Insinööri	69 629	69 629
Carsten Sørensen	Divisioonajohtaja, Tanska	1972	DI	61 918	56 722
Ville Tamminen	Divisioonajohtaja, Suomi	1974	Varatuomari	84 922	85 922
Frank Krause	Divisioonajohtaja, Saksa	1963	IT-ohjelmoija	0	0
Elina Engman	Divisioonajohtaja, Teollisuus	1970	DI	0	-
Knut Gaaserud	Divisioonajohtaja, Norja	1967	DI	91 884	91 884
Juha Mennander	Divisioonajohtaja, Ruotsi	1965	DI	67 442	64 903
Minna Schrey-Hyppänen	Johtaja, henkilöstö ja turvallisuus	1966	KTM, DI	74 679	67 539
Anne Viitala	Johtaja, lakiasiat ja vastuullisuus	1959	Varatuomari, eMBA	67 418	66 483

Tarkempia taustatietoja johtoryhmän jäsenistä on Caverionin verkkosivuilla.



Sisäinen valvonta & riskien arviointi

Sisäinen valvonta & riskien arviointi.....	12
Valvontaympäristö.....	12
Riskien arviointi	13
Valvontatoimet	14
Tiedotus ja viestintä.....	15
Seurantatoimet.....	15

Sisäinen valvonta & riskien arviointi

Caverionin taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvän sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmän tavoitteena on saada kohtuullinen varmuus seuraavien tavoitteiden saavuttamisesta:

- > toiminnan tulokellisuus ja tehokkuus
- > taloudellisen raportoinnin luotettavuus ja läpinäkyvyys
- > sovellettavien lakien ja määräysten ja Caverionin toimintaperiaatteiden ja käytäntöjen noudattaminen

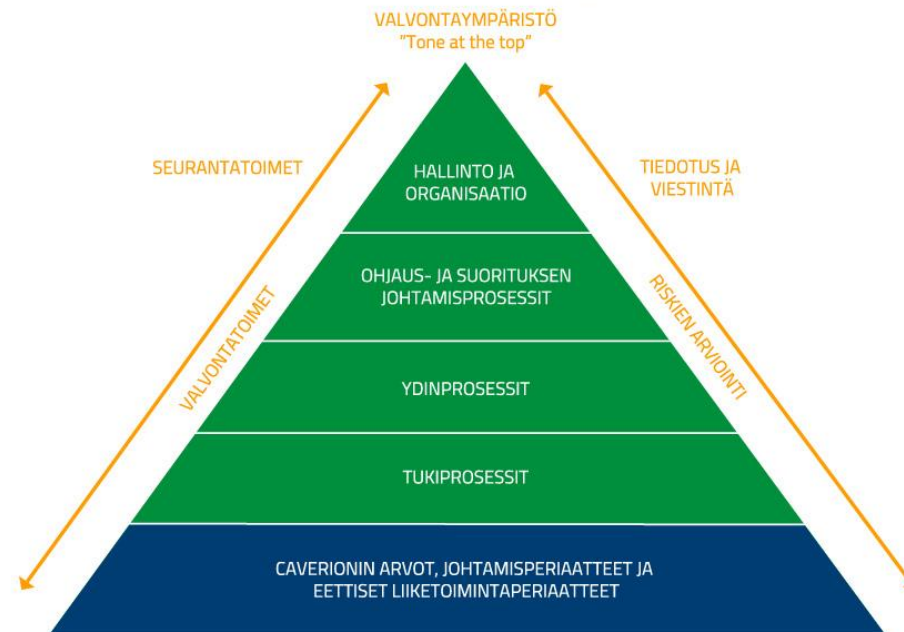
Caverionin eettiset liiketoimintaperiaatteet ja johtamisjärjestelmä ovat valvontaympäristön sekä valvontatoimien tunnettuuden ja toteuttamisen perusta koko organisaatiossa. Caverion pyrkii noudattamaan sovellettavia lakeja ja määräyksiä kaikessa toiminnassaan. Niiden lisäksi yhtiön toimintaa ohjaavat Caverionin eettiset liiketoimintaperiaatteet ja muut sisäiset toimintaperiaatteet ja ohjeet (Caverionin toimintaohjeet). Liiketoimintojen johto vastaa oman toimialueensa sisäisestä valvonnasta.

Caverion pyrkii varmistamaan, että jokainen Caverionilla työskentelevä on perehtynyt omaan työhönsä liittyviin lakeihin, määräyksiin ja periaatteisiin ja noudattamaan niitä. Yhtiön toimitusjohtajan ja johdon vastuulla on huolehtia toimintaympäristön säännöstenmukaisuudesta ja eettisyydestä sekä taloudellisen raportoinnin oikeellisuudesta.

Valvontaympäristö

Caverionin sisäisen valvonnan viitekehyksessä kuvataan yhtiön sisäisen valvonnan järjestelmä. Sisäinen valvonta on osa yhtiön toimintaa kaikilla organisaatiotasolla. Sisäisen valvonnan järjestelmä kattaa kaikki yhtiön käytännöt, prosessit, menettelytavat ja organisaatorakenteet, jotka tukevat operatiivista johtoa ja muuta henkilöstöä ja viime kädessä hallitusta kohtuullisen varmuuden saamisessa yhtiön sisäisen valvonnan tavoitteiden saavuttamiseksi.

Caverionin sisäisen valvonnan järjestelmä



Caverionin johtamisjärjestelmässä toiminta on järjestetty matriisiorganisaationa kahteen liiketoimintayksikköön - Projektit ja Palvelut - ja divisiooniin, joiden kummankin tukena ovat konsernin tukitoiminnot. **Ensisijainen valvontavastuu on linjajohtolla** eli liiketoimintojen ja divisioonien johtajilla, jotka toimivat keskenään matriisissa ja vastaavat taloudellisen raportoinnin tehokkaan ja riittävän sisäisen valvonnan järjestämisestä ja ylläpitämisestä.

Tukitoiminnoilla on toissijainen valvontavastuu. Caverionin taloustoiminnolla on talousjohtajan johdolla tehtävänäään varmistaa yhtiön kirjanpito menetelmien lainmukaisuus ja varainhoidon luotettava järjestäminen. Taloustoiminnolla ja prosessien omistajilla on keskeinen osa sisäisen valvonnan järjestelmän ja raportointikäytäntöjen kehittämisessä.

Tarkastustoiminnoilla eli tilintarkastajalla ja sisäisellä tarkastuksella on sisäiseen valvontaan liittyvä **varmistusvastuu**.

Tarkastusvaliokunta seuraa taloudellista raportointiprosessia ja siihen sisältyvien valvontatoimien tehokkuutta. Lisäksi hallitus arvioi säännöllisesti Caverionin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmän riittävyyttä ja tehokkuutta.

Riskiä arviointi

Sisäisen valvonnan toimet on sovitettu yhteen Caverionin riskienhallintaprosessien kanssa. Taloudelliseen raportointiin liittyvän riskien arvioinnin tavoitteena on tunnistaa, arvioida ja priorisoida merkittävimmät riskit, jotka uhkaavat sisäisen ja ulkoisen raportoinnin luotettavuutta konsernitasolla tai raportoinnin luotettavuutta divisioona-/alue-/yksikkötasolla, toimintotasolla ja/tai prosessitasolla. Riskien arviointiin sisältyvät myös petoksiin liittyvät riskit. Konsernin ja divisioonien business controllerit, financial controllerit ja muu taloushallinnon henkilöstö arvioivat taloudellisiin raportointiprosesseihin liittyviä riskejä jatkuvasti osana tavanomaisia tehtäviään.

Osana tarkastusvaliokunnan taloudellisen raportoinnin fokusaluetta Caverion uudisti vuonna 2017 laajasti koko johdon raportoinnin. Uudistus koski konsernijohtoon raporttia sekä palvelu- ja projektiliiketoimintoja varten kehitettyjä erityisraportteja. Erityistä huomiota sai projektien alaskirjausten, jäljellä olevien projektiriskien, uudelleenjärjestelykulojen ja muiden kertaluonteisten kulojen analysointi. Tämä kehitystyö ja siihen liittyvät analyysit jatkuivat vuonna 2020. Konsernin ennustekulttuurin kehittäminen organisaation kaikilla tasoilla jatkui myös vuonna 2020.

Vuonna 2020 koronaviruksen puhkeamisen vuoksi valmiussuunnittelu ja -raportointi muodostuivat uudeksi painopistealueeksi sekä riskienhallinnassa että taloudellisessa raportoinnissa. Varautumistoimenpiteitä toteutettiin divisioonissa koko vuoden ajan. Konsernin Kunnossa kasvuun -strategian mukaisesti taloudellisen raportoinnin painopisteenä jatkui konsernin suorituksen johtamisohjelman käyttöönotto palvelu- ja projektiliiketoiminnan operatiivisella tasolla. Vuonna 2020 panostettiin paljon uuden budjetointi- ja ennustejärjestelmän käyttöönottoon koko konsernissa. Talousohjauksessa käytettävien yhdenmukaistettujen dashboardien suunnittelu ja käyttöönotto jatkui liiketoiminnan operatiivisella tasolla. Palvelujen ja projektien lisäksi suorituksen johtamisohjelmaan sisältyvät hankintaan ja materiaalilogistiikkaan sekä kiinteisiin kuluihin liittyvät työnkulut.

Caverionin sisäisen valvonnan vastuun yleinen jakautuminen käy ilmi seuraavasta kaaviosta:



Valvontatoimet

Caverionin taloushallinnon ja kirjanpidon prosesseihin kuuluu taloudellisen raportoinnin luotettavuuden turvaavia käytäntöjä, menettelyjä ja valvontatoimia. Caverionin tytäryhtiöt hoitavat talousraportoinnin yhtenäisellä tavalla koko konsernissa. Raportointi perustuu pakollisiin käytäntöihin ja menettelyihin sekä yhteisen tilikartan ja yhdenmukaisten johtamis- ja kirjanpitojärjestelmien käyttöön.

Kaikki Caverionin keskeiset tytäryhtiöt käyttävät Caverionin yhteistä SAP ERP (Enterprise Resource Planning) -toiminnanohjausjärjestelmää ja yhdenmukaisia raportointipohjia. ERP-järjestelmä ja konsernin yhteinen HFM konsolidointi- ja raportointijärjestelmä muodostavat yhtenäisen perustan konsernin kirjanpidolle ja kuukausiraportoinnille. Taloudellisessa raportointiprosessissa eri järjestelmien väliset tärkeimmät rajapinnat on standardoitu ja automatisoitu tarkoituksenmukaisella tavalla. Vuonna 2020 keskityttiin uuden ohjelmistojärjestelmän käyttöönottoon, joka mahdollisti XBRL-pohjaisen tilinpäätöksen raportoinnin tilikaudelta 2020. Hanke eteni hyvin ja uusi järjestelmä otettiin käyttöön myös konsernin osavuosisikatsauksessa vuoden aikana. Samaan aikaan yhtiö jatkoi HFM konsolidointi- ja raportointijärjestelmän edelleen kehittämistä.

Konsernissa sovelletaan kansainvälisiä tilinpäätösstandardeja (IFRS). Tilinpäätösstandardien ylläpito ja tulkinta on keskitetty konsernin taloushallintoon. Kuukausitilinpäätös-, tiedonsiirto-, täsmäytys- ja valvontamenettelyt on määritelty yksityiskohtaisesti taloudellisen raportoinnin prosessia varten. Vuonna 2018 otettiin käyttöön uusi ohjelmisto, jolla pystytään seuraamaan ja analysoimaan konsernin operatiivisia vuokraussopimuksia ja niihin liittyvää rahoitusta liittyen vuokrasopimusstandardin IFRS 16 käyttöönottoon.

Caverionin yhteisten toimintaperiaatteiden ja prosessien tavoitteena on lisätä taloudellisen raportointiprosessin yleistä seurattavuutta sekä varmistaa, että tilinpäätös täyttää IFRS-standardeissa ja muissa soveltuissa periaatteissa asetetut vaatimukset.

Projektijohtaminen ja projektikirjanpito ovat Caverionin tärkeimpiä prosesseja myös taloudellisen raportoinnin kannalta. Vuonna 2020 jatkui projektin johtamiseen ja kirjanpitoon sekä yleisesti projektivalvontaan liittyvät parannustyöt. Keskeisiä alueita vuonna 2020 olivat muun muassa Project Management Baseline -ohjelman käyttöönotto, parempi projektiennusteiden laatimisprosessi, muutostilausten parempi arviointi sekä parannetun riskien ja mahdollisuuksien arviointiprosessin käyttöönotto, jotta erityisesti riskiprojektien riskejä ja mahdollisuuksia voidaan arvioida paremmin. Project Management Baseline -ohjelma aloitettiin loppuvuodesta 2019, jotta kaikki parhaat käytännöt, prosessit ja valvonnat saadaan jalkautettua projekteihin koko konsernissa. Usein tehdyt projektien tarkastukset sekä projektipäälliköiden koulutus myös jatkuivat. Projektipäälliköt vastaavat Caverionin projektien johtamisesta, mm. konsernin projektin johtamisohjeiden ja projektiennusteiden laadintaperiaatteiden noudattamisesta siten, että varmistetaan kirjanpidon ja taloustietojen täsmällisyys ja luotettavuus.

Tiedotus ja viestintä

Caverionin tiedotus- ja viestintäkäytäntöjen tavoitteena on tarjota asianomaisen henkilöstön ja johdon käyttöön riittävät ja ajantasaiset tiedot kirjanpidosta ja raportoinnista sekä niihin liittyvistä valvontatoimista. Valvontavaatimuksista annetaan tietoa konsernin yhteisissä toimintaperiaatteissa, erityisessä ohjeissa ja prosessitason menettelykuvauksissa.

Talusojohtaja vastaa sijoittajasuhdetoiminnon avustuksella taloudellisten tietojen julkaisemista ja pörssiyhtiön tiedonantovelvollisuuksien täyttämistä. Sijoittajasuhdetoiminto on vastuussa sijoittajaviestinnän suunnittelusta ja toteuttamisesta sekä päivittäisestä yhteydenpidosta sijoittajiin ja analyytikoihin.

Seuranta

Caverionin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmää seurataan sekä jatkuvasti että kausittain, jotta saadaan kohtuullinen varmuus sen asianmukaisuudesta ja tehokkuudesta. Jatkuva seuranta on sisällytetty osaksi tavanomaista päivittäistä toimintaa, ja siitä vastaavat yritysjohto, divisioonat, liiketoimintayksiköt ja konsernitoiminnot.

Talusojohtaja vastaa Caverionin valvontaprosessien ylläpitämisestä ja kehittämisestä niin, että johto saa organisaation kaikilla tasoilla luotettavia ja riittäviä taloustietoja oikeaan aikaan. Toteutunutta tulosta verrattuna liiketoimintasuunnitelmiin, budjetteihin ja tulosindikaattoreihin seurataan kuukausiraportointiprosessin avulla. Kuukausiraportoinnin yhteydessä kukin divisioona ja konserni päivittävät ja analysoivat tarpeen mukaan seuraavan kuukauden, meneillään olevan vuosineljänneksen ja koko vuoden ennustetta. Vuonna 2020 koronakriisin aiheuttama varautumissuunnittelu ja raportointi olivat erityinen painopistealue.

Kassavirtaennuste oli edelleen yksi painopistealueista vuonna 2020. Caverion ja sen divisioonat päivittävät usein sekä lyhyen että pitkän aikavälin kassavirtaennusteitaan. Konsernin taloushallinnon rahoitustoiminto seuraa lyhytaikaista kassavirtaa päivittäin, kun taas divisioonat osallistuvat viikoittaisiin tai kahden viikon välein tapahtuviin kassavirtaennustepuheluihin. Puheluissa käydään läpi, analysoidaan ja kommentoidaan eri tekijöitä, jotka vaikuttavat kassavirtaan, laskutukseen ja käyttöpääomaan. Kassavirtaa, laskutusta ja käyttöpääoman hallintaa tuetaan kaikilla organisaation tasoilla konsernin tulosoheutusjärjestelmän avulla.

Joka kuukausi järjestetään liiketoiminta- ja tuloskatsauksia pain raportoinnin määräpäivän jälkeen. Kuukausittaiset liiketoiminta- ja tuloskatsaukset ovat pakollisia ja niitä järjestetään organisaation eri tasoilla. Kuukausittainen liiketoimintakatsaus tehdään myös kussakin divisioonassa, ja kuukauden taloudellinen tulos käydään sen jälkeen läpi konsernin johtoryhmän kokouksessa. Katsauksissa arvioidaan toteutuneisiin lukuihin ja ennustettuun tulokseen vaikuttavia olennaisia seikkoja sekä tarkastellaan olennaisia tapahtumia, riskejä ja mahdollisuuksia. Kuukausikokouksissa on käytettävä vähimmäisasiat sisältäviä vakiomuotoisia esityslistoja ja käsiteltävä talouden ja toiminnan seurannan kannalta olennaisia aiheita.

Sisäiset ja ulkoiset tarkastukset tehdään vuosittain hyväksytyjen riskiperusteisten tarkastussuunnitelmien pohjalta, ja tarkastuksissa tehdyistä havainnoista raportoidaan johdolle ja tarkastusvaliokunnalle. Hallitus saa kuukausittain konserni- ja divisioonatason taloustiedot ja hyväksyy kaikki ulkopuoliseen tiedottamiseen käytettävät talousraportit. Tarkastusvaliokunta seuraa säännöllisesti talousorganisaation toimintaa.



Muut tiedot

Muut tiedot	17
Sisäinen tarkastus	17
Compliance-asiat	17
Sisäpiirihallinnon keskeiset menettelytavat	18
Lähipiiriliiketoimet	18

Muut tiedot

Sisäinen tarkastus

Sisäinen tarkastus on liiketoiminnasta riippumaton toiminto, jolla on ulkoisen tilintarkastajan ohella varmistusvastuu. Sisäinen tarkastus raportoi suoraan tarkastusvaliokunnalle ja hallinnollisesti laki- ja vastuullisasioiden johtajalle. Sisäisen tarkastuksen tehtävänä on varmistaa, että konsernissa noudatetaan soveltuvia lakeja ja määräyksiä, hyväksytyjä toimintaperiaatteita ja ohjeita (Caverionin toimintaohjeet) ja parhaita käytäntöjä ja että taloudellinen raportointiprosessi tuottaa luotettavaa tietoa liiketoiminnan tuloksellisuudesta. Tarkastusvaliokunta vahvistaa sisäisen tarkastuksen suunnitelman määräajoin.

Sisäinen tarkastus tarkastaa ja arvioi konsernin sisäisen valvontajärjestelmän asianmukaisuutta ja toimivuutta, toiminnan tarkoituksenmukaisuutta ja tehokkuutta, taloudellisen tiedon ja raportoinnin luotettavuutta sekä määräysten ja toimintaperiaatteiden noudattamista. Sisäisen tarkastuksen toiminta pohjautuu riskeihin, ja sen painopiste on toiminnallisessa tarkastuksessa.

Sisäinen tarkastus vuonna 2020

Caverionin sisäinen tarkastus oli edelleen ulkoistettu. PwC on toiminut sisäisenä tarkastajana vuodesta 2018 lähtien. Sisäinen tarkastus on noudattanut vuosisuunnitelmaa, joka on valmisteltu yhdessä johdon kanssa ja jonka tarkastusvaliokunta on vahvistanut. Vuonna 2020 painopisteenä oli divisioonien sisäiset tarkastukset, aiempien ydinliiketoimintaprosessien tarkastusten seurantatarkastukset ja tietojärjestelmien tarkastukset.

Tarkastuksissa tehtyjen keskeisten havaintojen pohjalta laaditaan johdon toimintasuunnitelmia ja suosituksia ja sisällytetään ne liiketoimintasuunnitteluun. Johto ja tarkastusvaliokunta seuraavat järjestelmällisesti niiden toteuttamista.

Compliance

Caverion on sitoutunut noudattamaan sovellettavia lakeja ja määräyksiä sekä Caverionin toimintaohjeita Caverionin eettisten liiketoimintaperiaatteiden mukaisesti. Caverionilla on nollatoleranssi korruption, lahjonnan, kilpailun vastaisten toimien, syrjinnän, häirinnän ja ylipäättään laittomuuksien suhteen. Jokaisen Caverionilla työskentelevän on aina noudatettava eettisiä liiketoimintaperiaatteita omissa työtehtävissään ja toiminnassaan yhtiössä.

Caverionilla on liiketoiminnasta riippumaton compliance-toiminto Compliance-asioista vastaava johtaja (Compliance Officer) raportoi suoraan tarkastusvaliokunnalle ja hallinnollisesti lakiasianjohtajalle. Caverionin compliance-verkoston johtaa Compliance Officer. Compliance-verkoston tarkoitus on parantaa rehellisyyden ja vastuullisuuden kulttuuria sekä kehittää johtajuustaitoja jalkauttamalla Caverionin compliance-ohjelma sekä paikallisesti että toimintojen sisällä.

Compliance-toiminto johtaa compliance-ohjelmaa, tehostaa compliance-asioiden huomioon ottamista koko yhtiössä, kehittää ja edistää eettistä liiketoimintakulttuuria. Compliance Officer valvoo compliance-asioita ja raportoi merkittävistä compliance havainnoista ylemmälle johdolle ja tarkastusvaliokunnalle. Läheisessä yhteistoiminnassa johdon ja tukitoimintojen kanssa Compliance-toiminto pyrkii tunnistamaan ja hallitsemaan compliance-riskejä.

Konsernin Ethics ja Compliance -valiokunta valvoo compliance-ohjelman toteutumista ja käsittelee kaikki rikkomuksiin liittyvät ilmoitukset.

Caverionin eettisten liiketoimintaperiaatteiden mukaan jokainen työntekijä on omalta osaltaan vastuussa näiden periaatteiden noudattamisesta ja täytäntöönpanon edistämisestä. Eettisissä liiketoimintaperiaateissa kerrotaan, miten epäilyistä rikkomuksesta tulee ilmoittaa, miten sitä tutkitaan ja miten asia etenee. Ilmoitukset epäilyistä rikkomuksista tutkitaan luottamuksellisesti ja ilman aiheetonta viivytyksiä. Tutkintaa johtaa Compliance Officer, joka raportoi ilmoitettujen tapausten tutkinnasta ja tuloksista tarkastusvaliokunnalle.

Compliance-asiat vuonna 2020

Caverion tarjoaa koko henkilöstölle vuosittain eettisten liiketoimintaperiaatteiden sähköisen koulutuksen. Vuonna 2020 koulutus julkaistiin joulukuussa 2020. Vuoden 2019 koulutuksen suoritti 96% osallistujista, mikä oli edellistä vuotta parempi tulos. Eettisten liiketoimintaperiaatteiden koulutus on myös osa Caverionin uusien työntekijöiden perehdyttämisprosessia.

Tietoisuuskampanja toteutettiin havaintojen ilmaisemiseksi raportointikanavien kautta. Tarkoitus oli saada työntekijät tietoisemmiksi siitä, miten ilmoittaa mielipiteensä Caverionilla käytössä olevien kanavien kautta epäiltyjen rikkomusten raportoimiseksi esimerkiksi Caverionin luottamuksellisen Ethicspoint -raportointikanavan kautta.

Koko konsernissa otettiin käyttöön useita compliance-koulutusmoduuleja. Aiheina oli muun muassa yleinen tietoisuus compliance-asioista, kilpailuoikeus, compliance-näkyvyys sekä lahjat ja vieraanvaraisuus.

Sisäpiirihallinnon keskeiset menettelytavat

Yhtiön sisäpiiritietoa sekä yhtiön johtotehtävissä toimivien ja heidän lähipiiriinsä kuuluvien henkilöiden liiketoimia Caverionin rahoitusvälineillä hallinnoidaan markkinoiden väärinkäyttöasetuksen (MAR) ja muiden sisäpiiriläisiin sovellettavien lakien ja määräysten sekä Nasdaq Helsinki Oyj:n sisäpiiriohjeen mukaisesti.

Caverion pitää luetteloja yhtiön johtotehtävissä toimivista henkilöistä sekä heidän lähipiirinsä kuuluvista henkilöistä ja yhteisöistä, joilla on velvollisuus ilmoittaa yhtiölle ja Finanssivalvonnalle yhtiön rahoitusvälineitä koskevat liiketoimet kolmen (3) arkipäivän kuluessa liiketoimen toteuttamisesta. Yhtiöllä on velvollisuus julkistaa nämä liiketoimet pörssitiedotteena samassa määräajassa. Yhtiön johtotehtävissä toimivilla henkilöillä tarkoitetaan Caverionin hallituksen jäseniä ja toimitusjohtajaa.

Konsernin lakiasianjohtaja vastaa Caverionin sisäpiiriasioiden koordinoinnista ja valvonnasta. Sisäpiiriasiat käsittelee konsernin lakiasiantointi.

Sisäpiirihallinnon keskeiset menettelytavat kuvataan Caverionin sisäpiiriohjeissa, jotka on julkaistu yhtiön verkkosivuilla.

Lähipiiriliiketoimet

Caverion määrittelee yrityksen lähipiirin osakeyhtiölain mukaisesti (IAS 24). Caverionin lähipiiriin kuuluvat tytäryhtiöt, yhtiön osakkuusyhtiöt ja yhteisyritykset, yhtiön avainjohto (hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja ja konsernin johtoryhmän jäsenet (yhtiön johtoryhmä), yhtiön avainjohdon perheenjäsenet sekä mainittujen henkilöiden määräysvallassa olevat oikeushenkilöt.

Caverionin hallitus on hyväksynyt toimintaperiaatteet, joita noudatetaan mahdollisten yhtiön ja sen lähipiirin välisten liiketoimien arvioinnissa ja seurannassa. Toimintaperiaatteilla pyritään varmistamaan, että kaikki eturistiriidat otetaan asianmukaisesti huomioon Caverionin päätöksentekoprosessissa. Caverion pitää luetteloja lähipiiriin kuuluvista.

Lähipiiriliiketoimet vuonna 2020

Vuoden 2020 lähipiiriliiketoimet on kuvattu tilinpäätöksessä. Lisätietoa lähipiiriliiketoimista on vuoden 2020 konsernitilinpäätöksessä, liitteessä 6.3.

Caverion Oyj ▪ PL 71 ▪ 01601 Vantaa ▪ Puhelin 010 4071 ▪ www.caverion.fi

 @CaverionSuomi  facebook.com/caverionsuomi  www.linkedin.com/company/caverion



Vuosiraportointimme vuodelta 2020 kattaa vuosikatsauksen (sisältäen tilinpäätöksen ja hallituksen toimintakertomuksen), kestävän kehityksen raportin, selvityksen hallinto- ja ohjausjärjestelmästä sekä palkitsemisraportin. Raportit ovat saatavilla osoitteessa www.caverion.fi/vuosikatsaus