

SELVITYS CAVERION OYJ:N HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ VUODELTA 2014 (Corporate Governance Statement)

Tämä Caverion Oyj:n selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on laadittu arvopaperimarkkinalain sekä Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin suosituksen 54 perusteella toimintakertomuksesta erillisenä kertomuksena. Selvitys on julkaistu Caverion Oyj:n internet-sivuilla osoitteessa [http://www.caverion.fi/fin/sijoittajat/Corporate Governance](http://www.caverion.fi/fin/sijoittajat/Corporate%20Governance).

Caverion Oyj:n hallinnoinnissa noudatetaan voimassaolevaa lainsäädäntöä, yhtiön yhtiöjärjestystä sekä suomalaisten pörssi-yhtiöiden toimintaa sääntelevien ja valvovien yhteisöjen sääntöjä ja määräyksiä. Caverion noudattaa myös kokonaisuudessaan Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n hyväksymää Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia, joka tuli voimaan 1.10.2010. Koodi on julkisesti saatavilla internetissä osoitteessa www.cgfinland.fi.

Hallituksen tarkastusvaliokunta on käsitellyt tämän selvityksen kokouksessaan 28.1.2015. ja samana päivänä yhtiön hallitus on kokouksessaan hyväksynyt sen.

Caverion Oyj:n tilintarkastaja PricewaterhouseCoopers Oy on tarkastanut, että selvitys on annettu ja että siinä esitetty kuvaus taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteistä on yhdenmukainen tilinpäätöksen kanssa.

Yhtiökokous

Caverion Oyj:n ylin päättävä elin on yhtiökokous ja sen tehtävät määräytyvät yhtiöjärjestyksen ja Suomen osakeyhtiölain mukaan.

Yhtiökokous päättää tilinpäätöksen vahvistamisesta, voitonjaosta, vastuuvapauden myöntämisestä hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle, hallituksen jäsenten ja tilintarkastajan valitsemisesta ja näiden palkkioista sekä muista osakeyhtiölain mukaan yhtiökokouksen päätöstä edellyttävistä ja yhtiökokoukselle esitetyistä asioista.

Yhtiökokous kokoontuu vähintään kerran vuodessa. Varsinainen yhtiökokous pidetään vuosittain maaliskuun loppuun mennessä. Yhtiökokouksen kutsuu koolle hallitus.

Hallitus

Caverion Oyj:n yhtiöjärjestyksen mukaan hallituksen muodostavat yhtiökokouksen valitsevat puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja sekä 3 - 5 jäsentä.

Hallitus huolehtii yhtiön hallinnosta ja sen toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä ja vastaa siitä, että yhtiön kirjanpidon ja varainhoidon valvonta on asianmukaisesti järjestetty. Hallitus on hyväksynyt itselleen työjärjestyksen, joka päivitettiin hallituksen valiokuntien työjärjestysten kanssa huhtikuussa 2014.

Työjärjestyksensä mukaisesti hallitus valvoo koko konsernin toimintaa. Hallitus päättää strategisista tavoitteista sekä riskienhallinnan ja hallinnointimenettelyiden periaatteista. Lisäksi hallitus ohjaa ja valvoo toimitusjohtajaa sekä seuraa johtamisjärjestelmän toimivuutta.

Erityisesti seuraavat tehtävät kuuluvat hallituksen käsiteltäviin ja päätettäviin asioihin:

- toimitusjohtajan, mahdollisen toimitusjohtajan sijaisen sekä ylimmän johdon nimittäminen ja erottaminen sekä näiden toimsuhteiden ehdot;
- konsernin liiketoimintastrategia ja pitkän aikavälin tavoitteet;
- budjetti ja toimintasuunnitelma ja niiden toteutumisen valvonta;
- tilinpäätöksen ja osavuositarkastusten hyväksyminen;
- merkittävät yrityskaupat ja -myynnit, joiden arvo on vähintään 10 milj. euroa ja investoinnit, joiden arvo on vähintään 5 milj. euroa;
- tarjoukset ja sopimukset, joiden arvo on vähintään 100 milj. euroa;
- keskeiset toimintapolitiikat kuten riskienhallinta, eettiset liiketoimintaperiaatteet, rahoitus, julkistaminen;

- konsernin toiminnallinen rakenne

Hallitus kokoontuu etukäteen sovitun aikataulun mukaisesti noin kerran kuukaudessa ja tarvittaessa muulloinkin. Hallitus arvioi toimintaansa ja työtapojaan kerran vuodessa.

Caverion Oyj:n yhtiökokous valitsee yhtiöjärjestyksen mukaisesti hallituksen puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan sekä 3–5 jäsentä. Hallituksen jäsenten toimikausi on valinnan tehneen yhtiökokouksen ja sitä seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättymisen välinen aika.

Hallituksen jäsenet ja kokoukset vuonna 2014

Caverion Oyj:n hallituksen muodostivat 31.12.2014 päättyneellä tilikaudella seuraavat henkilöt:

Henrik Ehrnrooth (puheenjohtaja), s. 1954, maa- ja metsätaloustieteiden kandidaatti, diplomiekonomi;

Ari Lehtoranta s. (varapuheenjohtaja 17.3.2014 alkaen) 1963, diplomi-insinööri, Nokian Renkaat Oyj:n toimitusjohtaja;

Michael Rosenlew (varapuheenjohtaja 17.3.2014 saakka), s. 1959, kauppatieteiden maisteri, Mikaros AB:n toimitusjohtaja;

Anna Hyvönen s. 1968, tekniikan lisensiaatti, Ramirent Oyj:n Suomen ja Baltian johtaja; ja

Eva Lindqvist s. 1958, diplomi-insinööri.

Kaikki hallituksen jäsenet olivat riippumattomia Caverion Oyj:stä. Hallituksen jäsenet olivat myös riippumattomia yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista Henrik Ehrnroothia lukuun ottamatta. Henrik Ehrnrooth omistaa välillisesti yhdessä veljiensä Georg Ehrnroothin ja Carl-Gustaf Ehrnroothin kanssa määräysvallan Structor S.A:ssa, joka on Caverion Oyj:n suurin osakkeenomistaja 14,2 %:n omistusosuudella kaikista osakkeista (31.12.2014).

Hallitus kokoontui yksitoista kertaa vuonna 2014. Hallituksen sihteerinä toimi konsernin lakiasiaintohtaja.

Hallitus nimitti yhtiölle uuden toimitusjohtajan kokouksessaan tammikuussa 2014.

Hallituksen työskentelyn painopistealueita vuonna 2014 olivat lisäksi mm. terminologialtaan tarkennetun strategian hyväksyminen, ja seuraavien alueiden seuranta ja valvonta: projektitoiminnan prosessien kehittäminen ja vahvistaminen, huoltoliiketoiminnan tehokkuuden parantaminen, kassavirran vahvistaminen ja toimenpiteet käyttöpääoman alentamiseksi sekä työturvallisuusasiat.

Hallituksen valiokunnat

Hallitus muodosti työjärjestyksensä mukaisesti kaksi valiokuntaa kokouksessaan 17.3.2014: tarkastusvaliokunnan ja henkilöstövaliokunnan. Hallituksen ja sen valiokuntien työjärjestyksien uudistamisen yhteydessä huhtikuussa 2014 henkilöstövaliokunnan englanninkielinen nimi muutettiin muotoon Human Resources Committee.

Tarkastusvaliokunta vuonna 2014

Tarkastusvaliokunta avustaa hallitusta tämän valvontavelvollisuuksien hoitamisessa liittyen Caverion konsernin raportointi- ja laskentaprosesseihin, sisäiseen valvontaan, riskienhallintaan sekä sisäiseen tarkastukseen ja tilintarkastukseen.

Tarkastusvaliokunnassa on kolme jäsentä. Hallitus nimittää vuosittain puheenjohtajan ja jäsenet. Valiokunta kokoontuu työjärjestyksensä mukaan vähintään neljä kertaa vuodessa aina kulloinkin ennen tilinpäätöksen tai välitilinpäätöksen hyväksymistä.

Caverion Oyj:n hallituksen tarkastusvaliokuntaan kuuluivat 31.12.2014 päättyneellä tilikaudella puheenjohtajana Michael Rosenlew ja jäseninä Anna Hyvönen ja Eva Lindqvist. Tarkastusvaliokunta kokoontui vuonna 2014 seitsemän kertaa. Valiokunnan sihteerinä toimi konsernin talousjohtaja.

Tarkastusvaliokunta käsitteli kokouksissaan muun muassa uudistettua työjärjestystään, konsernin sisäisen ja ulkoisen raportoinnin kehittämistä, pääomahallinnan tehokkuutta, rahoitusjärjestelyjä sekä riskienhallinnan ja oikeudenkäynti- ja vaadeprosessien seuranta ja varmentamista.

Henkilöstövaliokunta vuonna 2014

Henkilöstövaliokunta avustaa hallitusta konsernin avainhenkilöiden nimittämiseen ja palkitsemiseen liittyvissä asioissa. Lisäksi henkilöstövaliokunta arvioi, seuraa ja ohjaa henkilöstöasioita liittyen erityisesti yrityskulttuuriin ja strategiaan.

Henkilöstövaliokunnan tehtäväalueeseen sisältyvät Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin kuvaamat nimitys- ja palkitsemisvaliokuntien tehtävät. Valiokuntaan kuuluu kolmesta viiteen jäsentä. Hallitus päättää valiokunnan jäsenten lukumäärästä sekä nimittää puheenjohtajan ja jäsenet vuosittain.

Caverion Oyj:n hallituksen henkilöstövaliokuntaan kuuluivat 31.12.2014 päättyneellä tilikaudella puheenjohtajana Henrik Ehrnrooth ja jäsenenä Ari Lehtoranta ja Michael Rosenlew. Valiokunnan sihteerinä toimi konsernin henkilöstöjohtaja.

Henkilöstövaliokunta kokoontui toimikaudellaan vuonna 2014 kolme kertaa ja se tarkasteli kyvykkyysjohtamisen käytäntöjä ja kyvykkyysien tunnistamisen tilaa keskeisten johtajien ja asiantuntijoiden osalta, ohjeisti lyhyen ja pitkän aikavälin palkitsemisjärjestelmien suunnitteluperusteita sekä tarkasteli strategisen avainalueen ”Excellent Leadership” projekteja 2014 – 2016. Lisäksi komitea avusti hallituksen jäsen ehdokkaiden hakuprosessissa sekä valmisteli hallituksen jäsenten palkkioesitystä yhtiökokoukselle.

Hallituksen jäsenten osallistuminen kokouksiin vuonna 2014

	Hallitus	Tarkastusvaliokunta	Henkilöstövaliokunta
Henrik Ehrnrooth	11/11		3/3
Michael Rosenlew	11/11	7/7	3/3
Anna Hyvönen	10/11	7/7	
Ari Lehtoranta	10/11		3/3
Eva Lindqvist	10/11	7/7	
Keskimääräinen osallistuminen, %	95	100	100

Toimitusjohtaja

Toimitusjohtaja hoitaa yhtiön juoksevaa hallintoa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Hän vastaa myös yhtiön kirjanpidon lainmukaisuudesta ja varainhoidon luotettavasta järjestämisestä. Toimitusjohtaja toimii myös konsernin johtoryhmän puheenjohtajana sekä käsiteltävien asioiden pääasiallisena esittelijänä hallituksen kokouksessa.

Hallitus päättää toimitusjohtajan palkasta ja palkkioista ja muista toimisuhteen ehdoista.

Caverion Oyj:n toimitusjohtajana oli 31.3.2014 saakka Juhani Pitkäkoski (s. 1958). Hallitus nimitti Caverion Oyj:n toimitusjohtajaksi 1.4.2014 alkaen Fredrik Strandin (s. 1964).

Taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteet

Tavoite

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien tavoitteena on varmistaa Caverionin strategisten tavoitteiden saavuttaminen, taloudellisen ja operatiivisen raportoinnin luotettavuus, toimintojen tehokkuus ja läpinäkyvyys sekä lakien, säädösten ja sisäisten toimintaperiaatteiden ja -ohjeiden noudattaminen.

Valvontaympäristö

Hallitus hyväksyy konsernitason toimintaperiaatteet, joita ovat muun muassa eettiset liiketoimintaperiaatteet, riskienhallintapolitiikka, rahoituspolitiikka ja tiedonantopolitiikka.

Tarkastusvaliokunta avustaa hallitusta tämän valvontavelvollisuuden täyttämässä seuraamalla sisäinen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien tehokkuutta, riittävyyttä ja toimivuutta. Lisäksi se valvoo taloudellista raportointia ja konsernitilinpäätöksen laadintaprosessia.

Konsernin toimitusjohtajan vastuulla on riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan järjestelmien strategioiden, prosessien ja painopistealueiden määrittely.

Konsernin sisäinen tarkastus raportoi toiminnastaan säännöllisesti hallituksen tarkastusvaliokunnalle ja konsernin toimitusjohtajalle. Sisäisen tarkastuksen tarkoitus, toimivalta ja vastuu on määritelty hallituksen hyväksymissä toimintaperiaatteissa. Tarkastusvaliokunta vahvistaa sisäisen tarkastuksen suunnitelman määräajoin.

Konsernin talousjohto määrittelee ja tiedottaa taloudelliseen raportointiin periaatteet, ylläpitää kirjanpidon ja raportointin järjestelmiä ja valmistelee julkistettavan taloudellisen informaation. Tytäryhtiöiden talousjohdon vastuulla on, että raportointi toteutetaan konsernin periaatteiden, menettelytapojen ja ohjeiden mukaisesti.

Tärkeimmät sisäisen valvonnan osatekijät Caverionin taloudellisessa raportointiprosessissa ovat eettiset liiketoimintaperiaatteet, hyväksymisvaltuudet, laskentaperiaatteet, rahoituspolitiikka sekä keskitetty laskentaperiaatteiden soveltaminen, keskitetty budjetointi- ja kuukausiraportointiprosessi, konsernin yhteinen tilikartta, yhteinen raportointijärjestelmä (SAP) ja pääosin automatisoidut liittymät kuukausiraportoinnin eri järjestelmien välillä. Rahoitus, tietohallinto ja yritysjärjestelyt (M&A) ovat keskitettyjä konsernitoimintoja.

Caverionin eettiset liiketoimintaperiaatteet määrittelevät yhtiön palveluksessa olevien henkilöiden käyttäytymisen liiketoiminnassa ja kanssakäymisessä eri sidosryhmien kanssa. Jokaisen yksittäisen työntekijän odotetaan noudattavan eettisiä liiketoimintaperiaatteita päivittäisessä työssään.

Caverionin eettisten liiketoimintaperiaatteiden rikkomuksille on olemassa ilmoituskanava. Jokainen, joka huomaa rikkomuksia, voi luottamuksellisesti raportoida niistä periaatteissa kerrotulla tavalla. Konsernin eettinen työryhmä johtaa mahdollisten tapausten tutkintaprosessia.

Vuonna 2014 sisäisten toimintatapojen kehitys- ja yhtenäistämistyö on sisältänyt myös sisäisen valvonnan mukaan lukien tarkennetut hyväksymisvaltuudet.

Riskien arviointi

Konsernin riskienhallintaperiaatteiden mukaisesti konsernin ja tytäryhtiöiden talousjohto on vastuussa siitä, että taloudelliseen raportointiin liittyvät riskit tunnistetaan ja arvioidaan ja niistä raportoidaan konsernijohdolle.

Vuoden 2014 lopulla käynnistettiin konsernitason riskienhallinnan kehitysohjelma, joka sisältää riskien tunnistamisen, arvioinnin, analysoinnin, hallintamenettelyt ja raportoinnin kattaen konsernin kaikki toiminnot.

Sisäinen tiedonkulku

Caverionin intranetissa on saatavilla tärkeimmät sisäisen valvonnan osatekijät, esim. laskentaperiaatteet, rahoituspolitiikka, eettiset liiketoimintaperiaatteet, hyväksymisvaltuudet sekä yhteisten järjestelmien ja käytäntöjen ohjeet. Konsernin talousjohto on vastuussa tiedon tuottamisesta ja ylläpidosta.

Caverion-konsernin talousjohdolla on divisioonien talousjohdon kanssa säännölliset tapaamiset, joissa informoidaan konsernin toimintaperiaatteista ja -ohjeista. Konsernijohto sekä konsernin

sisäinen tarkastus vierailevat säännöllisesti liiketoimintayksiköissä ja jakavat tietoa konsernin parhaista käytännöistä.

Seuranta

Caverion-konsernin divisioonien johto on vastuussa konsernille raportoidun taloudellisen tiedon oikeellisuudesta.

Konsernin toimitusjohtaja ja talousjohto ovat vastuussa konsernin ulkoisen ja sisäisen taloudellisen tiedon oikeellisuudesta, laajuudesta, lainmukaisuudesta ja oikea-aikaisesta valmistumisesta.

Konsernin controller-yksikkö valvoo ja seuraa divisioonien raportoinnin johdonmukaisuutta.

Caverion-konsernin taloudellista tulosta seurataan yhteisellä suunnittelu- ja raportointijärjestelmällä.

Toimitusjohtaja, talousjohtaja ja konsernin talousjohto analysoivat kuukausittain tytäryhtiöiden tuloksen ja poikkeamat edellisen kuukauden ennusteista. Tämä kuukausianalyysikäytäntö kattaa sekä johdon raportoinnin että ulkoisen raportoinnin ja se on keskeinen taloudellisen raportoinnin seurantaväline.

Konsernin sisäinen tarkastus arvioi riskienhallinnan, sisäisen valvonnan järjestelmien ja hallinnointimenettelyiden riittävyyttä ja tehokkuutta. Sisäinen tarkastus edistää myös näiden kehittämistä. Sisäisen tarkastuksen toiminta-alue kattaa kaikki konsernin organisaatiotasot ja liiketoiminnot.

Hallituksen toimintakertomus

Hallitus on hyväksynyt toimintakertomuksen 31.12.2014 päättyneeltä tilikaudelta 28.1.2015.

Hallituksen toimintakertomus, selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä sekä palkka- ja palkkioselvitys julkaistaan viimeistään viikolla 8, 2015 yhtiön internet-sivuilla osoitteessa www.caverion.fi/sijoittajat.