



Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä (Corporate Governance Statement) 11.2.2010

Huhtamäki Oyj (jäljempänä yhtiö) noudattaa Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n hyväksymää ja 1.1.2009 voimaan tullutta Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia. Koodi on kokonaisuudessaan saatavilla internet-osoitteesta www.cgfinland.fi.

Yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmän perustana on yhtiökokouksen, hallituksen ja sen perustamien valiokuntien sekä toimitusjohtajan ja konsernin johtoryhmän, konsernin toiminnassa sovellettavaksi tulevan lainsäädännön ja muun sääntelyn sekä konsernin sisäisten politiikkojen, ohjeistusten ja toimintatapojen muodostama kokonaisuus.

Yhtiökokous

Yhtiön ylin päätäntävalta on yhtiökokouksella, jonka tehtävät ja menettelytavat on määritelty osakeyhtiölaissa ja yhtiöjärjestyksessä. Varsinainen yhtiökokous pidetään vuosittain ennen kesäkuun loppua, yhtiön hallituksen tarkemmin määräämänä ajankohtana, Espoossa tai Helsingissä. Vuoden 2009 varsinainen yhtiökokous pidettiin 3.4.2009 Finlandia-talossa Helsingissä.

Varsinaisessa yhtiökokouksessa päätetään muun muassa tilinpäätöksen ja sen sisältämän konsernitiilinpäätöksen vahvistamisesta, voitonjaosta sekä vastuuvapaudesta hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle. Lisäksi valitaan hallituksen jäsenet ja tilintarkastajat. Varsinainen yhtiökokous päättää myös hallituksen jäsenille ja tilintarkastajille maksettavista palkkioista. Yhtiökokouksessa voidaan päättää myös esimerkiksi yhtiöjärjestyksen tehtävistä muutoksista, osakeanneista, optio-oikeuksien antamisesta ja omien osakkeiden hankkimisesta. Yhtiökokous voi myös valtuuttaa hallituksen päättämään esimerkiksi osakeanneista tai omien osakkeiden hankkimisesta.

Ylimääräinen yhtiökokous kutsutaan koolle, kun hallitus katsoo siihen olevan aihetta tai jos tilintarkastaja tai osakkeenomistajat, joilla on yhteensä vähintään yksi kymmenesosa kaikista osakkeista, vaativat sitä kirjallisesti tietyn asian käsittelemistä varten.

Osakkeenomistajan oikeudet

Osakkeenomistajalla on osakeyhtiölain mukainen oikeus saada yhtiökokoukselle kuuluva asia kokouksen käsiteltäväksi, jos hän vaatii sitä kirjallisesti hallitukselta niin hyvissä ajoin, että asia voidaan sisällyttää kokouskutsuun. Yhtiökokouksessa osakkeenomistajalla on oikeus tehdä ehdotuksia ja kysymyksiä käsiteltävistä asioista.

Osakkeenomistajalla on oikeus osallistua yhtiökokoukseen, jos hän on merkittynä yhtiön osakasluetteloon kahdeksan arkipäivää ennen yhtiökokousta. Hallintarekisteröidyn osakkeen omistaja voidaan merkitä tilapäisesti osakasluetteloon yhtiökokoukseen osallistumista varten.

Osakkeenomistaja voi käyttää oikeuttaan yhtiökokouksessa henkilökohtaisesti tai asiamiehen välityksellä. Osakkeenomistaja voi käyttää yhtiökokouksessa myös avustajaa.

Hallitus

Yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä huolehtii hallitus. Hallituksella on yleistuomivalta niissä yhtiötä koskevissa asioissa, jotka eivät lainsäädännön tai yhtiöjärjestyksen mukaan kuulu yhtiön muulle toimielimelle. Hallituksen toimintaperiaatteet ja keskeiset tehtävät on määritelty osakeyhtiölaissa, yhtiöjärjestyksessä ja hallituksen työjärjestyksessä. Hallitus päättää muun muassa yhtiön pitkän aikavälin

taloudellisista ja strategisista tavoitteista sekä osinkopolitiikasta ja hyväksyy strategiaan liittyvät toimintasuunnitelmat, vuosisuunnitelmat ja budjetin sekä seuraa niiden toteutumista. Hallitus päättää myös yritysjärjestelyistä, investointiraamista ja yli 6 miljoonan euron suuruisista yksittäisistä investoinneista. Hallitus tarvitsee tehtävänsä hoitamista varten tietoja yhtiön rakenteesta, liiketoiminnasta ja markkinoista. Kullekin hallituksen jäsenelle toimitetaan kuukausittain konsernin taloudellista tilannetta ja toimintaympäristöä käsittelevä raportti. Hallitus valitsee yhtiön toimitusjohtajan ja vahvistaa konsernin johtoryhmän jäsenten valinnan, päättää ylimmän johdon palkkaeduista ja arvioi vuosittain toimitusjohtajan ja muun johdon toimintaa. Hallitus arvioi vuosittain myös omaa toimintaansa ja työskentelytapojaan. Arviointi voidaan suorittaa hallituksen itsensä tai ulkopuolisen arvioijan toimesta. Vuonna 2009 arviointi toteutettiin hallituksen sisäisenä itsearviointina ilman ulkopuolista arvioijaa.

Hallituksen kokoukset pidetään pääsääntöisesti yhtiön pääkonttorissa Espoossa. Hallitus vieraillee vuosittain myös konsernin muissa toimipaikoissa ja pitää kokouksensa siellä. Hallitus voi tarvittaessa pitää myös puhelinkokouksia. Hallitus kokoontuu vähintään kuusi kertaa vuodessa. Yhdessä kokouksessa vuosittain käsitellään pelkästään konsernin strategiaa. Vuonna 2009 hallitus piti 10 kokousta, joista kolme pidettiin puhelimen välityksellä. Hallituksen jäsenten keskimääräinen osallistuminen hallituksen kokouksiin oli 96 prosenttia. Yhtiön toimitusjohtaja ja talousjohtaja osallistuvat yleensä hallituksen kokouksiin. Tarvittaessa, kuten strategian tai vuosisuunnitelman käsitteilyn yhteydessä, kokouksiin osallistuu myös muita konsernin johtoryhmän jäseniä. Tilintarkastaja osallistuu vuosittain tilinpäätöstä käsittelevään kokoukseen. Yhtiön hallinto- ja lakiasianjohtaja toimii hallituksen sihteerinä.

Hallituksen kokoonpano

Hallituksen jäsenten lukumäärän ja hallituksen kokoonpanon on mahdollistettava hallituksen tehtävien tehokas hoitaminen. Kokoonpanossa tulee ottaa huomioon yhtiön toiminnan tarpeet ja yhtiön kehitysvaihe. Hallituksessa on oltava molempia sukupuolia. Yhtiön hallitukseen kuuluu vähintään kuusi ja enintään yhdeksän jäsentä. Hallituksen jäsenten toimikausien määrää ei ole rajoitettu eikä jäsenille ole asetettu enimmäisikää. Varsinainen yhtiökokous valitsee hallituksen jäsenet toimikaudeksi, joka päättyy valintaa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Hallitus valitsee keskuudestaan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan. Vuoden 2009 varsinaisessa yhtiökokouksessa yhtiön hallitukseen valittiin seuraavat kahdeksan henkilöä:

Mikael Lilius, puheenjohtaja (s. 1949)

Hallituksen jäsen alkaen: 30.3.2005

Päätoimi: Fortum Oyj, toimitusjohtaja, eläkkeellä

Koulutus: Diplomiekonomi

Keskeinen työkokemus: Gambro AB, toimitusjohtaja; Incentive AB,

toimitusjohtaja; KF Industri AB, toimitusjohtaja; Huhtamäki Oyj,

Pakkausdivisioonan johtaja

Keskeisimmät luottamustehtävät: Hafslund ASA, hallitus; Aker Solutions

ASA, hallitus; East Office of Finnish Industries, hallituksen puheenjohtaja

Osakkeita 31.12.2009: 50 000



Jukka Suominen, varapuheenjohtaja (s. 1947)

Hallituksen jäsen alkaen: 30.3.2005
Koulutus: Diplomi-insinööri, ekonomi
Keskeinen työkokemus: Silja Oyj Abp, konsernijohtaja
Keskeisimmät luottamustehtävät: Fiskars Oyj Abp, hallitus;
Rederiaktiebolaget Eckerö, hallituksen puheenjohtaja; Merivaara Oy,
hallituksen puheenjohtaja; Arctic Shipping Oy, hallitus; Lamor Group Oy,
hallitus; Suomen Kulttuurirahasto, hallintoneuvosto
Osakkeita 31.12.2009: 3 000

Eija Ailasmaa (s. 1950)

Hallituksen jäsen alkaen: 22.3.2004
Päätöimi: Sanoma Magazines B.V., toimitusjohtaja
Koulutus: Valtiotieteen maisteri
Keskeinen työkokemus: Sanoma-konsernin aikakauslehtikustannuksen
johtotehtäviä, mm. Helsinki Median ja Sanoma Magazines Finlandin
toimitusjohtajuus; aikaisemmin Kodin Kuvalehden päätoimittaja
1985–1989
Keskeisimmät luottamustehtävät: Solidium Oy, hallituksen
varapuheenjohtaja
Osakkeita 31.12.2009: 1 000

George V. Bayly (s. 1942)

Hallituksen jäsen alkaen: 28.3.2003
Päätöimi: Whitehall Investors, LLC, liikkeenjohdon konsultti
Koulutus: MBA
Keskeinen työkokemus: Altiy Packaging, LLC, toimitusjohtaja; U.S.
Can Company, Chairman; Ivex Packaging Corporation, toimitusjohtaja;
Olympic Packaging, Inc., toimitusjohtaja; Packaging Corporation of
America (PCA), varatoimitusjohtaja
Keskeisimmät luottamustehtävät: ACCO Brands Corporation, Inc.,
hallitus; Graphic Packaging Corporation, hallitus; Ryt-Way Industries,
LLC, hallitus; Treehouse Foods, Inc., hallitus; John G. Shedd Aquarium,
hallitus; Miami University, hallitus; United Way Chicago, hallitus
Osakkeita 31.12.2009: -

Rolf Börjesson (s. 1942)

Hallituksen jäsen alkaen: 31.3.2008
Koulutus: M.Sc. (Chemical Engineering)
Keskeinen työkokemus: Rexam PLC, hallituksen puheenjohtaja
(2004–2008) sekä toimitusjohtaja ja hallituksen jäsen (1996–2004)
Keskeisimmät luottamustehtävät: Ahlsell AB, hallituksen puheenjohtaja;
Svenska Cellulosa Aktiebolaget SCA (publ), hallitus; Avery Dennison
Corporation, hallitus
Osakkeita 31.12.2009: -

Robertus van Gestel (s. 1946)

Hallituksen jäsen alkaen: 22.3.2004
Päätöimi: Proudfoot Consulting Europe (1994–2009), Deputy President,
eläkkeellä; C.I. International (London) (2009–), President
Koulutus: MBA, PhD
Keskeinen työkokemus: Ford Motor Company; GTE; Mannesmann Tally;
Anglo-Dutch Investments, Inc.
Keskeisimmät luottamustehtävät: Moore Hall Investments Ltd.,
hallituksen puheenjohtaja; C.I. International (Geneva), puheenjohtaja
Advisory Board
Osakkeita 31.12.2009: -

Siaou-Sze Lien (s. 1950)

Hallituksen jäsen alkaen: 3.4.2009
Päätöimi: Mobley Group Pacific Ltd., Senior Executive Coach
Koulutus: M.Sc. (Computer Science)
Keskeinen työkokemus: Hewlett-Packard-konserni, useita eri tehtäviä,
viimeisin tehtävä Senior Vice President, Hewlett-Packard Services
Asia-Pacific
Keskeisimmät luottamustehtävät: Nanyang Technological University
Singapore, Board of Trustees; Republic Polytechnic Singapore, Board of
Governors; Luvata Oy, hallitus
Osakkeita 31.12.2009: 1 000

Anthony J.B. Simon (s. 1945)

Hallituksen jäsen alkaen: 7.10.1999
Päätöimi: Unilever N.V., President Marketing, eläkkeellä
Koulutus: MA, MBA
Keskeinen työkokemus: Unilever, Bestfoods, varatoimitusjohtaja;
Bowater Paper Corporation, Packaging Division
Keskeisimmät luottamustehtävät: -
Osakkeita 31.12.2009: 1 248

Hallituksen jäsenten palkkiot

Yhtiökokous päättää hallituksen jäsenten palkkioista. Vuonna 2009
hallituksen puheenjohtajalle maksettiin palkkiota 90 000 euroa,
varapuheenjohtajalle 55 000 euroa ja muille jäsenille 45 000 euroa.
Lisäksi hallituksen jäsenille maksettiin kokouspalkkiona 500 euroa niistä
hallituksen ja sen valiokuntien kokouksista, joihin he osallistuivat.
Hallituksen jäsenten matkakulut korvattiin yhtiön matkustussäännön
mukaisesti. Kukaan hallituksen jäsenistä ei saa yhtiöltä hallitus-
työskentelyyn liittymättömiä korvauksia. Hallituksen jäsenet eivät ole
yhtiön optio-ohjelmien piirissä. Hallituksen jäsenet eivät saa eläke-etuja
yhtiöltä.

Hallituksen jäsenten riippumattomuus

Hallituksen jäsenistä kukaan ei ole yhtiön palveluksessa. Hallitus on
arvioinut, että kaikki hallituksen jäsenet ovat riippumattomia yhtiöstä.
Kaikki hallituksen jäsenet Jukka Suomista lukuun ottamatta ovat
riippumattomia yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista.

Hallituksen valiokunnat

Hallitustyöskentelyn tehostamiseksi hallitus on perustanut jäsenistään
koostuvia pysyviä valiokuntia, joissa voi olla kolmesta viiteen jäsentä. Ne
avustavat hallitusta valmistelemalla hallituksen päätettäväksi kuuluvia
asioita. Kukin valiokunta raportoi työstään hallitukselle. Valiokunnilla ei ole
itsenäistä päätösvaltaa, vaan hallitus tekee päätöksensä kollektiivisesti ja
on vastuussa valiokunnille osoittamiensa tehtävien hoitamisesta.

Hallitus on perustanut kolme valiokuntaa: nimitysvaliokunnan,
henkilöstövaliokunnan ja tarkastusvaliokunnan. Kunkin valiokunnan
keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet määritellään asianomaisen
valiokunnan työjärjestyksessä.

Nimitysvaliokunta valmistele hallituksen jäsenten valintaa ja palkkioita
koskevat ehdotukset varsinaiselle yhtiökokoukselle. Sen tehtäviin kuuluu
myös tarvittaessa etsiä hallituksen jäsenten seuraajaehtokkaita.
Nimitysvaliokunta kokoontuu vähintään kerran vuodessa ennen
varsinaista yhtiökokousta. Nimitysvaliokuntaan vuonna 2009 kuuluivat
Mikael Lilius (pj.), Rolf Börjesson ja Jukka Suominen. Vuonna 2009
nimitysvaliokunta kokoontui neljä kertaa. Jäsenten keskimääräinen
osallistuminen kokouksiin oli 100 prosenttia.



Henkilöstövaliokunta valmistele organisaatioon ja henkilöstöön liittyviä asioita sekä käsittelee ylimmän johdon palkitsemisjärjestelmiä ja palkkausta. Henkilöstövaliokuntaan vuonna 2009 kuuluivat Mikael Lilius (pj.), George V. Bayly ja Anthony J.B. Simon. Vuonna 2009 henkilöstövaliokunta kokoontui viisi kertaa. Jäsenten keskimääräinen osallistuminen kokouksiin oli 100 prosenttia.

Tarkastusvaliokunta avustaa hallitusta sen tehtävässä valvoa yhtiön kirjanpidon ja varainhoidon asianmukaista järjestämistä, yhtiön taloudellista tilannetta ja konsernin omien toimintasääntöjen noudattamista. Se seuraa ja valvoo tilinpäätökseen ja konsernitiilinpäätökseen, osavuositarkastuksiin, kirjanpitoikäntöön ja sisäisiin raportointijärjestelmiin liittyviä prosesseja. Tarkastusvaliokunta seuraa myös yhtiön sisäisen valvonnan, sisäisen tarkastuksen ja riskien arviointi- ja hallintamenetelmien tehokkuutta. Se käsittelee yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästä antamaan selvitykseen sisältyvää kuvausta taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvistä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteista. Tarkastusvaliokunta valmistele yhtiökokoukselle tilintarkastajan valintapäätöksen. Sen tehtäviin kuuluu myös arvioida lakisääteisen tilintarkastajan riippumattomuutta ja tilintarkastuksen oheispalveluiden tarjoamista yhtiölle. Tarkastusvaliokunnan kokouksiin osallistuvat valiokunnan jäsenen lisäksi talousjohtaja sekä tilinpäätöstä käsiteltäessä ja muutoin tarvittaessa tilintarkastajat. Tarkastusvaliokuntaan vuonna 2009 kuuluivat Jukka Suominen (pj.), Eija Ailasmaa ja Robertus van Gestel. Vuonna 2009 tarkastusvaliokunta kokoontui seitsemän kertaa. Jäsenten keskimääräinen osallistuminen kokouksiin oli 94 prosenttia.

Toimitusjohtaja

Toimitusjohtaja hoitaa yhtiön juoksevaa hallintoa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Hän vastaa hallitukselle sen asettamien tavoitteiden, suunnitelmien ja päämäärien toteuttamisesta. Toimitusjohtaja vastaa siitä, että yhtiön kirjanpito on lain mukainen ja varainhoito luotettavalla tavalla järjestetty. Toimitusjohtaja on konsernin johtoryhmän puheenjohtaja.

Yhtiön toimitusjohtajana on 1.4.2008 alkaen toiminut kauppatieteen maisteri, MBA Jukka Moisio (s. 1961). Ennen Huhtamäelle siirtymistään Jukka Moisio toimi vuosina 1991–2008 Ahlstrom Oyj:ssä useissa eri tehtävissä, viimeiseksi Ahlstrom Oyj:n toimitusjohtajana.

Jukka Moisio palkka ja muut edut olivat vuonna 2009 yhteensä 613 060 euroa, josta 61 875 euroa koostui kannustinpalkkiosta vuodelta 2008. Vuoden aikana hänelle ei myönnetty optio-oikeuksia.

Yhtiön ja toimitusjohtajan välisen toimitusjohtajasopimuksen mukaan toimitusjohtaja ja yhtiö voivat irtisanoa sopimuksen päättymään kuuden kuukauden kuluttua irtisanomisesta. Mikäli yhtiö irtisanoo sopimuksen, yhtiö suorittaa toimitusjohtajalle erokorvauksena 18 kuukauden palkkaa vastaavan määrän. Toimitusjohtajan eläke- ja eroamisikä on 60 vuotta, ellei toisin sovita. Lakisääteisten työeläkemaksujen lisäksi yhtiö suorittaa toimitusjohtajan osoittamaan ja yhteisesti sovittuun lisäeläkejärjestelmään enintään kuukausirahapalkan määrää vastaavan määrän edellyttäen, että toimitusjohtaja suorittaa itse järjestelmään vastaavan määrän.

Sisäisen valvonnan, sisäisen tarkastuksen ja riskienhallinnan järjestelmät

Sisäinen valvonta

Tuloksellinen liiketoiminta edellyttää konsernin toimintojen jatkuvaa valvontaa. Sisäinen valvonta on olennainen osa konsernin hallinto- ja johtamisjärjestelmää. Hallitukselle ja toimitusjohtajalle kuuluu vastuu sisäisen valvonnan järjestämisestä. Hallituksen keskuudestaan valitsema

tarkastusvaliokunta seuraa sisäisen valvonnan tuloksellisuutta ja taloudellisen raportoinnin oikeellisuutta.

Sisäinen valvonta on prosessi, jonka tavoitteena on kohtuudella varmistua konsernin strategisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta. Vastuu sisäisen valvonnan järjestämisestä kuuluu konsernin toimivalle johdolle. Sisäisen valvonnan toimeenpanoon osallistuu konsernin koko toimintaorganisaatio. Sisäisen valvonnan tavoitteena on varmistua konsernin taloudellisen raportoinnin luotettavuudesta, toimintojen tehokkuudesta ja tuloksellisuudesta sekä lainsäädännön ja muiden säännösten noudattamisesta.

Taloudellisen raportoinnin valvonnan järjestelmät toimivat sen todentamiseksi, että konsernin taloudellinen raportointi toteutetaan luotettavalla tavalla ja että yhtiön julkistamat taloudelliset raportit ja muu markkinoille annettu informaatio antavat olennaisesti oikeat tiedot konsernin taloudellisesta tilasta.

Toiminnallisen valvonnan tavoitteena on varmistua konsernin toimintojen tehokkuudesta ja tuloksellisuudesta sekä strategisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamisesta.

Lainsäädäntöön ja muihin säännöksiin kohdistuvan valvonnan tarkoituksena on varmistua, että konsernissa noudatetaan sovellettavaksi tulevaa lainsäädäntöä ja muita säännöksiä.

Konsernin kaikki toiminta perustuu yhteisille arvoille ja periaatteille, jotka määrittävät toimintatavat ja niihin liittyvät rakenteet. Nämä periaatteet on kirjattu asianmukaisia toimintatapoja, eettisiä periaatteita ja henkilöstöhallintoa koskeviin toimintaohjeisiin. Vastuun- ja työnjaon asianmukainen määrittely mahdollistaa tehokkaasti toimivan päätöksentekojärjestelmän.

Konsernipolitiikkoja, standardeja ja toimintaohjeita noudatetaan kaikissa liiketoimintasegmenteissä ja -yksiköissä. Konsernissa sovellettavat politiikat, standardit ja toimintaohjeet koskevat taloudellisia, henkilöstöön ja ympäristöön liittyviä seikkoja sekä lainsäädännön ja muiden säännösten noudattamista ja riskienhallintaa.

Taloudellisen raportoinnin luotettavuus

Konsernin taloudellista johtamista ja toimintojen valvontaa tukevat ja koordinoivat konsernin taloushallinto ja controller-verkosto. Konsernin taloudellisessa raportointiprosessissa noudatetaan konsernin taloudellista raportointia koskevia toimintaohjeita ja standardeja. Tilinpäätösstandardien tulkinta ja soveltaminen on keskitetty konsernin taloushallintoon, joka ylläpitää taloudellista raportointia koskevia toimintaohjeita ja standardeja sekä huolehtii niihin liittyvästä sisäisestä tiedottamisesta. Konsernin taloushallinto myös valvoo näiden ohjeiden ja standardien noudattamista. Raportointi- ja budjetoitintaprosessien valvonta perustuu konsernin raportointiperiaatteisiin, joiden määrittämisestä ja keskitetystä ylläpidosta vastaa konsernin taloushallinto. Periaatteita sovelletaan yhdenmukaisesti koko konsernissa ja käytössä on yhdenmukainen konserniraportointijärjestelmä.

Toimintojen tehokkuus ja tuloksellisuus

Liiketoiminnan strategia sekä siihen liittyvät tavoitteet ja tavoitteiden saavuttamiseksi tarpeelliset toimenpiteet on määritelty konserninlaajuisesti. Vuosittaiset tavoitteet ja niiden saavuttamisen seuraamiseksi tarpeelliset tunnusluvut on asetettu, hyväksytty ja tiedotettu vuosittaisen suunnitteluprosessin yhteydessä. Tavoitteiden saavuttamista seurataan kuukausittain ja neljännesvuosittain liiketoimintasegmenttien ja toimintayksiköiden linjaorganisaation seurantaprosessin yhteydessä.

Tavoitteiden saavuttamisen seuraamiseksi määriteltyjä tunnuslukuja tarkistetaan jatkuvasti. Valvonnan tavoitteena on havaita mahdolliset riskitekijät ja kontrollien puutteellisuudet. Liiketoimintasegmenttien ja



toimintayksiköiden johto ryhtyy tarvittaessa korjaaviin toimenpiteisiin sekä valvoo niiden toteuttamista. Korjaavien toimenpiteiden tulee noudattaa konsernin politiikkoja ja standardeja. Laadunvarmistukseen liittyviä sekä turvallisuuteen ja ympäristöön vaikuttavia prosesseja ja toimintatapoja valvotaan sekä sisäisesti että ulkopuolisten asiantuntijoiden toimesta.

Konsernin kaikissa liiketoimintasegmenteissä noudatetaan niin sanotua Lean Six Sigma -ohjelmaa, jonka tarkoituksena on tunnistaa ja toimeenpanna toimintojen parantamiseen tähtääviä projekteja.

Lainsäädännön ja muiden säännösten noudattaminen

Konsernissa on laadittu politiikat, jotka koskevat tytäryhtiöiden hallinnointia, kilpailuoikeudellisten säännösten noudattamista, sopimushallintoa, riitojenratkaisua ja sisäpiiriasioita. Konsernipolitiikkojen noudattamista edistetään tiedottamalla niiden sisällöstä ja järjestämällä koulutustilaisuuksia. Konsernin sisäisen tarkastuksen toiminto suorittaa politiikkojen noudattamista koskevia valvontatoimenpiteitä.

Sisäinen tarkastus

Sisäisellä tarkastuksella tehostetaan yhtiön hallitukselle kuuluvan valvontavelvollisuuden hoitamista. Sisäisen tarkastuksen tavoitteena on osaltaan varmistaa, että konsernin toiminta on tehokasta ja tuloksellista, informaatio ajantasaista ja luotettavaa sekä asetettuja politiikkoja ja toimintatapoja noudatetaan.

Konsernilla on sisäisen tarkastuksen toiminto ja tarkastustoiminta on toimintavuonna hoidettu yhteistyössä Ernst & Young Oy:n ja tämän kansainvälisen verkoston kanssa. Sisäisiä tarkastuksia on suoritettu vuoden 2009 aikana kuukausittain sisäisen tarkastuksen vuosisuunnitelman mukaisesti ennalta määritellyissä konsernitoiminnoissa sekä liiketoimintasegmentti- että liiketoimintayksikkötasolla.

Konsernin sisäisen tarkastuksen toiminto arvioi riippumattomasti ja systemaattisesti konsernin johtamis- ja hallinnointijärjestelmien sekä liiketoimintaprosessien ja riskienhallinnan toimivuutta, tehokkuutta ja tarkoituksenmukaisuutta. Sisäisen tarkastuksen toiminto antaa tarkastusraporteissaan suosituksia edellä mainittujen järjestelmien ja prosessien kehittämiseksi. Tämän tarkoituksena on varmistaa konsernin asettamien strategisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttaminen.

Hallituksen tarkastusvaliokunta vahvistaa sisäisen tarkastuksen vuosisuunnitelman, johon valitaan tarkastuskohteita konsernin strategisten tavoitteiden, arvioitujen riskien sekä hallituksen ja konsernin toimivan johdon määrittelemien painopistealueiden mukaisesti. Tarkastuskohteita valitaan rotaatioperiaatteen mukaisesti. Sisäisen tarkastuksen toiminto raportoi hallituksen tarkastusvaliokunnalle. Lisäksi tarkastuksen tuloksista informoidaan toimitusjohtajaa ja talousjohtajaa sekä kunkin tarkastettavan liiketoimintasegmentin ja liiketoimintayksikön johtoa.

Riskienhallinta

Riskienhallinta on olennainen osa konsernin johtamis- ja valvontajärjestelmää. Riskienhallinnan tarkoituksena on varmistaa liiketoiminnan tavoitteisiin ja toimintoihin liittyvien riskien tunnistaminen, hallinta ja seuranta. Riskienhallinnan toimintatapa on määritelty riskienhallinnan prosessikuvauksessa ja ohjeistuksessa. Konsernin riskienhallintaprosessi perustuu Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commissionin (COSO) vahvistamaan Enterprise Risk Management (ERM) -viitekehukseen.

Konsernin riskienhallinta keskittyy sekä liiketoiminnan mahdollisuuksiin liittyvien riskien että konsernin tavoitteiden saavuttamista uhkaavien riskien hallintaan muuttuvassa liiketoimintaympäristössä. Riskit on luokiteltu strategisiin, operatiivisiin ja taloudellisiin riskeihin sekä informaatoriskeihin.

Konsernin riskienhallintapolitiikka sisältää konsernin riskienhallintaa koskevat ohjeet. Riskienhallintapolitiikassa määritellään myös riskienhallintaprosessi ja -vastuut sekä riskiluokittelu, jota käytetään tunnistettujen riskien luokittelun apuna. Riskienhallintapolitiikkaa noudattamalla voidaan varmistaa riskien oikea-aikainen tunnistaminen ja käsittely sekä tarvittavien riskienhallintatoimenpiteiden toteuttaminen.

Hallituksen tarkastusvaliokunnan tehtävänä on valvoa riskienhallinnan toteuttamista sekä arvioida riskienhallintaprosessin ja riskienhallinnan riittävyttä ja asianmukaisuutta. Tarkastusvaliokunta raportoi hallitukselle, joka valvoo konsernin strategisia, operatiivisia ja taloudellisia riskejä sekä informaatoriskejä. Hallituksen tehtävänä on hyväksyä kulloinkin vallitsevat konsernin riskitasot sekä varmistaa riskien asianmukainen tunnistaminen, hallinnointi ja seuranta.

Konsernin toimiva johto on vastuussa riskienhallintaan liittyvien konsernin sisäisten hallinnointiperiaatteiden ja toimintatapojen käyttöön- otosta ja toteuttamisesta. Riskienhallintaprosessin avulla tunnistetaan ja arvioidaan riskejä systemaattisesti kussakin liiketoimintasegmentissä ja niiden liiketoimintayksiköissä sekä konsernitason tasolla. Lisäksi kullakin tasolla määritellään toimenpiteet, joiden toteuttamisen kautta saavutetaan hyväksyttävä riskitaso. Riskit konsolidoidaan liiketoimintayksiköistä segmenttitasolle ja segmenttitasolta konsernitason tasolle. Kullakin toimintatason tasolla laaditaan toimenpidesuunnitelmat riskien saattamiseksi hyväksyttävälle tasolle. Näiden toimenpiteiden toteuttaminen ja seuranta on linjajohdon tehtävä. Ylemmän tason johto hyväksyy aina alemman tason riskienhallintatoimenpiteet ja näiden toteuttamisen jälkeen saavutettavan riskitason. Sisäinen tarkastus seuraa ja raportoi näiden toimenpidesuunnitelmien toteutumista. Tarkoituksena on varmistaa, että riskienhallintatoimenpiteet tukevat konsernin strategisia ja taloudellisia tavoitteita.

Konsernin riskienhallintatoiminto huolehtii riskienhallintatoimien käytännön järjestelyistä, ohjeistuksesta, tuesta, valvonnasta ja seurannasta. Konsernin riskienhallintatoiminto arvioi tunnistettujen riskien vaikutusten, todennäköisyyksien ja hallinnan tason muutoksia. Se raportoi riskienhallintaprosessin tuloksista vuosittain hallituksen tarkastusvaliokunnalle. Konsernin riskienhallintatoiminto raportoi riskienhallintaan liittyvistä asioista säännöllisesti myös konsernin toimivalle johdolle.

Yksikkö-, segmentti- ja konsernitason riskienhallinta liittyy vuosittain toistuvaan koko konsernin suunnitteluprosessiin. Prosessi voidaan käynnistää myös tarvittaessa kesken toimintavuotta, mikäli tietyllä liiketoiminta-alueella tapahtuu oleellisia strategisia muutoksia, jotka vaativat riskienhallintaprosessin käynnistämistä.

Tilintarkastus

Yhtiöllä on yksi tilintarkastaja, jonka tulee olla Keskuskauppakamarin hyväksymä tilintarkastusyhteisö (KHT). Tilintarkastajan valitsee varsinainen yhtiökokous. Yhtiön tilintarkastajaksi valittiin vuoden 2009 varsinaisessa yhtiökokouksessa tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab. Päävastuullisena tilintarkastajana on toiminut Solveig Törnroos-Huhtamäki, KHT. Yhtiön tytäryhtiöiden tilintarkastajina ovat toimineet KPMG-yhteisöä edustavat tilintarkastusyksiköt kussakin maassa.

Vuonna 2009 konsernin tilintarkastuskustannukset olivat 1,3 miljoonaa euroa. Lisäksi KPMG-yhteisöön kuuluvat tilintarkastusyksiköt ovat tarjonneet konserniin kuuluville yhtiöille muuta neuvontaa yhteensä 1,2 miljoonan euron arvosta.