

Osuuskunta KPY  
Hallinnointikoodi 2018

## Sisällysluettelo

<b>1. KONSERNIRAKENNE</b> .....	<b>3</b>
1.1. OSUUSKUNNAN TOIMIALA JA TAVOITTEET .....	3
1.2. OSUUSKUNNAN OMISTAJAPOLITIIKKA JA STRATEGIA .....	3
1.3. TYTÄRYHTIÖIDEN HALLINTO .....	3
<b>2. OMISTUSYHTIÖISSÄ SOVELLETTAVAT SÄÄNNÖKSET JA KONSERNIOHJEET</b> .....	<b>4</b>
<b>3. EDUSTAJISTON KOKOUS</b> .....	<b>4</b>
3.1. EDUSTAJISTON KOKOUKSEN JÄRJESTÄMINEN .....	4
3.2. HALLITUKSEN JÄSENTEN, TOIMITUSJOHTAJAN JA TILINTARKASTAJAN OSALLISTUMINEN EDUSTAJISTON KOKOUKSEEN ...	5
3.3. HALLITUKSEN JÄSENEHDOKKAAN OSALLISTUMINEN EDUSTAJISTON KOKOUKSEEN .....	5
3.4. EDUSTAJISTON TEHTÄVÄT .....	5
3.5. EDUSTAJISTON NIMITYS- JA PALKITSEMISVALIOKUNTA .....	5
3.6. JÄSENEHDOKKAIDEN JA MUIDEN EHDOTUSTEN ILMOITTAMINEN .....	6
<b>4. HALLITUS</b> .....	<b>6</b>
4.1. KOKOONPANO JA TOIMIKAUSI .....	6
4.2. HALLITUKSEN TEHTÄVÄT JA VASTUUT .....	6
4.3. HALLITUKSEN JÄSENTEN PÄTEVYYS SEKÄ INTRESSIRISTIRIITOJEN JA JÄÄVIYSTILANTEIDEN VÄLTÄMINEN .....	6
4.4. HALLITUKSEN JÄSENTEN TIEDONSAANTI .....	7
4.5. RIIPPUMATTOMIEN JÄSENTEN MÄÄRÄ JA ARVIOINTI .....	7
4.6. HALLITUKSEN JÄSENTEN VELVOLLISUUS ANTAA TIETOJA .....	7
4.7. KOKOUSKÄYTÄNTÖ, PÄÄTÖKSENTEKO JA ITSEARVIOINTI .....	7
4.8. HALLITUKSEN TYÖJÄRJESTYS .....	8
4.9. HALLITUKSEN VALIOKUNNAT .....	8
4.10. HALLITUKSEN SIIJOITUSRYHMÄ .....	8
4.11. HALLITUKSEN JÄSENTEN VALINTA, EROAMINEN JA EROTTAMINEN .....	8
4.12. HALLITUKSEN JÄSENISTÄ ILMOITETTAVAT TIEDOT .....	8
<b>5. TOIMITUSJOHTAJA</b> .....	<b>9</b>
5.1. TOIMITUSJOHTAJAN NIMITTÄMINEN .....	9
5.2. TOIMITUSJOHTAJASOPIMUS .....	9
5.3. TOIMITUSJOHTAJA JA HALLITUS .....	9
5.4. TOIMITUSJOHTAJASTA ILMOITETTAVAT TIEDOT .....	9
<b>6. PALKITSEMINEN</b> .....	<b>9</b>
6.1. KONSERNIN SITOUTTAMIS- JA PALKITSEMISJÄRJESTELMIIN SOVELLETTAVAT PERIAATTEET .....	9
6.2. PALKKA- JA PALKKIOSELVITYS .....	10
6.3. HALLITUKSEN JÄSENTEN PALKITSEMINEN .....	10
6.4. PALKITSEMISJÄRJESTELMÄT JA PALKITSEMISTA KOSKEVA PÄÄTÖKSENTEKO .....	10
6.5. TOIMISUHDETTA KOSKEVAT TIEDOT .....	10
<b>7. RISKIENHALLINTA SEKÄ SISÄINEN VALVONTA JA TARKASTUS</b> .....	<b>10</b>
7.1. SISÄISEN VALVONNAN TOIMENPITEET .....	10
7.2. RISKIENHALLINNAN JÄRJESTÄMINEN .....	10
7.3. SISÄINEN TARKASTUS .....	11
<b>8. SISÄPIIRIASIAT</b> .....	<b>11</b>
<b>9. TILINTARKASTUS</b> .....	<b>11</b>
9.1. TILINTARKASTAJAEHDOKKAAN ILMOITTAMINEN .....	11
9.2. TILINTARKASTAJAN PALKKIOT JA TILINTARKASTUKSEEN LIITTYMÄTTÖMÄT PALVELUT .....	11
<b>10. TIEDOTTAMINEN</b> .....	<b>12</b>
10.1. VUOSIKATSAUKSET JA OSAVUOSIKATSAUKSET .....	12
10.2. HALLINNOINTIKOODIA KOSKEVIEN TIETOJEN ESITTÄMINEN .....	12
<b>11. VOIMAANTULO</b> .....	<b>12</b>

## **1. Konsernirakenne**

Osuuskunta KPY:n (jäljempänä "osuuskunta") konserniin kuuluu sekä kokonaan omistettuja hallinnointiyhtiöitä, että kokonaan omistettuja tai enemmistöomistuksessa olevia liiketoimintayhtiöitä. Sen lisäksi osuuskunta voi omistaa liiketoimintayhtiöiden vähemmistöosuuksia. Osuuskunnan omistavat noin 21 000 jäsentä. Suurimmalla yksittäisellä omistajalla on noin 13,7 prosenttia osuuksista. Noin 88 prosenttia osuuskunnan omistajista on Pohjois-Savossa ja he omistavat noin 56 prosenttia kaikista osuuksista. Ajantasaiset tiedot suurimmista osuudenomistajista sekä konserniin kuuluvista yhteisöistä omistusosuuksineen esitetään osuuskunnan internet-sivuilla.

### ***1.1. Osuuskunnan toimiala ja tavoitteet***

Osuuskunnan toimialana on harjoittaa suoraan tai tytä- taikka osakkuusyhtiöitä käyttäen palvelu- ja elinkeinotoimintaa, arvopapereiden omistamista, ostamista ja myymistä, kiinteistöjen ja muun kiinteän omaisuuden omistamista, rahoitus- ja sijoitus- sekä muuta liiketoimintaa tarkoituksenaan voiton tuottaminen osuuskunnan osuuksien omistajille.

Osuuskunnan toiminnan tavoitteena on omistaja-arvon kasvattaminen toimimalla Itä-Suomen johdavana pitkäaikaisena omistajana, liiketoimintojen kehittäjänä ja alueen elinvoimaisuuden edistäjänä.

### ***1.2. Osuuskunnan omistajapolitiikka ja strategia***

Osuuskunnan omistajapolitiikan päättää edustajisto. Omistajapolitiikka sisältää osuuskunnan toiminnan tavoitteet ja arvot, yhteiskuntavastuun periaatteet, omistajaohjauksen periaatteet, sijoitusstrategian ja mahdolliset muut edustajiston päättämät asiat.

Osuuskunnan strategiasta päättää hallitus. Strategian tulee pyrkiä täyttämään hallinnointikoodin ja omistajapolitiikan mukaisia tavoitteita.

### ***1.3. Tytäryhtiöiden hallinto***

Osuuskunta harjoittaa aktiivista omistajaohjausta. Osuuskunnan johdon (hallituksen jäsenet ja toimitusjohtaja) osaamista hyödynnetään myös tytäryhtiöiden hallitusten voimavarana. Osuuskunta pyrkii osuuskunnan ja tytäryhtiön väliseen avoimeen ja tytäryhtiön kaikkien osakkeenomistajien edun mukaiseen kommunikointiin.

Osuuskunta huolehtii siitä, että kunkin osuuskunnan konserniin kuuluvan yhtiön hallituksen jäsenen enemmistö muodostuu osuuskunnan nimeämistä henkilöistä siten, että merkittävien osuuskunnan konserniin kuuluvien yhtiöiden hallitukseen nimetään vähintään yksi osuuskunnan johdon (hallitus tai toimitusjohtaja) jäsen. Osuuskunta pyrkii lähtökohtaisesti siihen, että kunkin tytäryhtiön hallituksen puheenjohtajana toimii osuuskunnan hallituksen jäsen.

## **2. Omistusyhtiöissä sovellettavat säännökset ja konserniohjeet**

Osuuskunnan toiminnassa, päätöksenteossa ja hallinnossa noudatetaan osuuskuntalakia, osuuskunnan sääntöjä ja hallintoelinten päätöksiä. Omistusyhtiöiden toiminnassa noudatetaan osakeyhtiölakia, yhtiöjärjestyksiä ja yhtiöiden hallintoelinten päätöksiä.

Osuuskunnan hallitus antaa osuuskunnan konserniin kuuluville yhtiöille toimintaa, raportointia, tiedottamista ja osuuskunnan ennakkokäsityksen hankkimista koskevat konserniohjeet.

## **3. Edustajiston kokous**

Osuuskunnalla on noin 21 000 jäsentä. Sen vuoksi osuuskunnan säännöissä on määrätty, että jäsenten päättämisoikeutta käyttää osuuskunnan jäsenten kokouksen sijasta jäsenten valitsema edustajisto. Edustajisto on osuuskunnan ylin päättävä elin, jonka kautta jäsenet osallistuvat osuuskunnan ohjaukseen ja valvontaan.

Edustajistoon kuuluu kolmekymmentä edustajaa. Edustajisto valitaan suhteellista vaalitapaa noudattaen.

Edustajiston jäsenet valitaan kuuden tilikauden ajaksi. Edustajiston jäsenistä puolet on erovuorossa joka kolmas tilikausi.

Sääntöjen mukaan edustajisto kokoontuu vaalia lähinnä seuraavan tilikauden ensimmäisen kuukauden aikana järjestäytymiskokoukseen sekä kesäkuun loppuun mennessä varsinaiseen edustajiston kokoukseen. Ylimääräinen kokous pidetään, milloin hallitus katsoo sen tarpeelliseksi.

Edustajistolla on vuosittain yksi varsinainen kokous sekä ainakin kaksi ylimääräistä kokousta, joista toinen voi olla seminaari. Ylimääräinen edustajiston kokous voidaan pitää edellä mainitun lisäksi, kun vähintään seitsemän edustajaa vaatii sitä hallitukselta kirjallisesti ilmoittamaansa asiaa varten.

Edustajiston kokous tulee pitää osuuskunnan kotipaikkakunnalla Kuopiossa, ellei ole olemassa erittäin painavia syitä pitää kokousta muualla Suomessa.

Edustajiston kokouksessa kullakin edustajalla on äänestettäessä yksi ääni eikä edustaja voi käyttää oikeuttaan asiamiehen välityksellä. Järjestäytymiskokouksessa edustajisto valitsee itselleen puheenjohtajan ja kolme varapuheenjohtajaa kolmeksi tilikaudeksi. Edustajistosta, sen tehtävistä ja kokouksista säädetään osuuskunnan sääntöjen 7-11 §:ssä.

Edustajiston kokousten päätökset julkaistaan osuuskunnan internet-sivuilla sekä edustajiston puheenjohtajan muutoin päättämällä tavalla.

### ***3.1. Edustajiston kokouksen järjestäminen***

Kutsu edustajiston kokoukseen on toimitettava viimeistään kahdeksan päivää ennen kokousta joko postitse tai sähköpostin välityksellä, elleivät osuuskunnan säännöt tai osuuskuntalaki edellytä tätä pidempää kutsuaikaa.

Edustajille lähetettävän kutsun mukana tulee olla riittävä aineisto kokouksessa käsiteltävistä päätöstyistä vaativista asioista taustoineen ja perusteluineen. Tarvittaessa edustajille on ennen kokousta muutoinkin annettava riittävästi tietoa käsiteltävistä asioista. Tiedot on pidettävä edustajien saatavilla ainakin kokouksen päättymiseen saakka.

### ***3.2. Hallituksen jäsenten, toimitusjohtajan ja tilintarkastajan osallistuminen edustajiston kokoukseen***

Osuuskunnan hallituksen jäsenillä ja toimitusjohtajalla on oikeus olla kokouksessa saapuvilla ja käyttää puhevaltaa. Varsinaisessa edustajiston kokouksessa hallituksen jäsenten, toimitusjohtajan ja tilintarkastajan tulee olla paikalla, ellei poissaololle ole painavia syitä.

### ***3.3. Hallituksen jäsen ehdokkaan osallistuminen edustajiston kokoukseen***

Hallituksen jäseneksi ensimmäistä kertaa ehdolla olevan henkilön on osallistuttava valinnasta päättävään edustajiston kokoukseen, ellei hänen poissaololleen ole painavia syitä.

### ***3.4. Edustajiston tehtävät***

Edustajiston tehtävät on lueteltu osuuskunnan sääntöjen 8 ja 11 §:ssä. Näitä ovat muun muassa edustajiston puheenjohtajan ja varapuheenjohtajien valinta sekä osuuskunnan hallituksen jäsenten, puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan valinta.

Lisäksi edustajisto päättää asioista, jotka koskevat liiketoiminnan merkittävää supistamista tai laajentamista taikka yritysmuodon ja -rakenteen olennaista muuttamista, päättää hallitukselle annettavista ohjeista asioissa, jotka ovat periaatteellisesti tärkeitä ja laajakantoisia, sekä käsittelee hallituksen selostukset osuuskunnan liiketoiminnan suuntaamiseksi tehdyistä suunnitelmista ja rahoituskäytännöistä.

### ***3.5. Edustajiston nimitys- ja palkitsemisvaliokunta***

Osuuskunnalla on edustajiston nimitys- ja palkitsemisvaliokunta (jäljempänä kohdassa 3.5: valiokunta), johon kuuluvat edustajiston puheenjohtaja ja varapuheenjohtajat sekä hallituksen puheenjohtaja.

Valiokunta valmistelee osuuskunnan hallituksen jäsenten ja tilintarkastajan valintaa sekä tekee edustajiston kokoukselle ehdotukset hallituksen jäseniksi, puheenjohtajaksi, varapuheenjohtajaksi ja tilintarkastajaksi sekä hallituksen jäsenten palkkioiksi. Osana tehtäväänsä valiokunta arvioi tilintarkastajan riippumattomuutta.

Valiokunta valmistelee mahdolliset osuuskunnan hallituksen jäsenten sitouttamis- ja kannustusjärjestelmät sekä yhdessä hallituksen kanssa osuuskunnan toimivan johdon sitouttamis- ja palkitsemisjärjestelmät.

Valiokunnalla on tarkoitus lisätä toiminnan järjestelmällisyyttä ja läpinäkyvyyttä jo hallituksen valintaprosessissa sekä sitouttamis- ja palkitsemisjärjestelmien valmisteluvaiheessa. Hallituksen ulkopuolinen valiokunta korostaa osuuskunnan erityistä luonnetta ja omistajaohjauksen merkitystä.

### ***3.6. Jäsenehdokkaiden ja muiden ehdotusten ilmoittaminen***

Nimitys- ja palkitsemisvaliokunta ilmoittaa ehdotuksensa hallituksen jäseniksi, puheenjohtajaksi, varapuheenjohtajaksi ja tilintarkastajaksi sekä hallituksen jäsenten palkkioiksi siten, että ehdotukset voidaan liittää edustajiston kokoukseen. Ennen ehdotuksen ilmoittamista nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan tulee varmistaa, että ehdokkaat ovat antaneet suostumuksensa tehtävään.

## **4. Hallitus**

### ***4.1. Kokoonpano ja toimikausi***

Hallitukseen kuuluu vähintään viisi ja enintään yhdeksän edustajiston valitsemaa jäsentä. Toimitusjohtaja ei voi olla hallituksen jäsen. Lisäksi hallituksen kokouksissa läsnäolo- ja puheoikeus on edustajiston puheenjohtajalla ja varapuheenjohtajilla sekä toimitusjohtajalla. Hallituksen jäsenen ei tarvitse olla osuuskunnan jäsen.

Hallituksen toimikausi alkaa valintakokouksen päättyessä ja päättyy seuraavana vuonna pidettävän edustajiston varsinaisen kokouksen päättyessä. Koska hallituksen jäsenet valitaan vuosittain, edustajisto voi tehokkaasti omistajaohjauksen edellyttämällä tavalla säännöllisesti arvioida hallituksen jäsenten toimintaa.

### ***4.2. Hallituksen tehtävät ja vastuut***

Hallituksen tehtävänä on muun muassa edistää osuuskunnan etua sen asioita huolellisesti hoitaen osuuskuntalain, osuuskunnan sääntöjen sekä edustajiston antamien ohjeiden ja päätösten mukaisesti. Hallitus vastaa osuuskunnan liiketoiminnan ohjaamisesta ja valvonnasta.

Hallituksen tärkeimpiä tehtäviä ovat muun muassa:

- päättää osuuskunnan strategiasta ja tavoitteista omistajapolitiikan mukaisesti
- päättää vuosittain osuuskunnan taloudelliset kokonaistavoitteet ja tarvittavat toimintasuunnitelmat
- päättää osuuskunnan investoinnit
- ohjata ja valvoa osuuskunnan operatiivista liiketoimintaa
- ohjata ja valvoa omistusyhtiöiden toimintaa omistajapolitiikan mukaisesti

### ***4.3. Hallituksen jäsenten pätevyys sekä intressiristiriitojen ja jääviystilanteiden välttäminen***

Osuuskunnan hallituksen jäseneksi valittavalla on oltava tehtävän edellyttämä pätevyys ja mahdollisuus käyttää riittävästi aikaa tehtävän menestykselliseen hoitamiseen. Hallitukselta vaaditaan yritystoiminnan ja sen osa-alueiden tuntemusta. Hallituksen tulee koostua jäsenistä, joilla on monipuolinen, toisiaan täydentävä kokemus ja osaaminen. Kokoonpanossa pyritään huomioimaan osuuskunnan lisäksi jäsenten ikäjakautuminen. Hallituksessa on oltava molempia sukupuolia.

Hallituksen jäsenenä on oltava mahdollisuus paneutua osuuskunnan asioihin riittävän laajasti. Hallituksen jäseneltä, erityisesti hallituksen puheenjohtajalta, vaaditaan huomattavaa työpanosta myös kokousten ulkopuolella. Hallituksen jäsenten käytettävissä olevan ajan riittävyyden arviointiin vaikuttavat esimerkiksi hänen päätoimi, sivutoimet ja samanaikaiset hallitustehtävät.

Huomioiden osuuskunnan tehtävän ja tavoitteen hallituksesta tulisi löytyä osaamista mm. sijoitus- ja kiinteistöliiketoiminnasta, alueellisen yrityselämän tuntemusta sekä omakohtaista kokemusta yritystoiminnasta.

Osuuskunta pyrkii välttämään tilanteita, joissa osuuskunnan tai osuuskunnan omistaman yhtiön johdon jäsenille syntyisi jääviystilanteita tai intressiristiriitoja. Pyrkimys otetaan huomioon hallitusjäsenvalinnoissa ja mahdollisissa osuuskunnan ja tytäryhtiöiden johdolle annettavissa suosituksissa. Mikäli osuuskunnan hallitus saa tietää, että osuuskunnan hallituksen jäsenen toiminta muussa yhteisössä saattaa aiheuttaa kilpailutilanteen tai muun syyn vuoksi jääviystilanteita tai intressiristiriitoja osuuskunnan tai sen tytäryhtiön kanssa, hallituksen tulee ensisijaisesti neuvotella ko. jäsenen kanssa asiantilan muuttamisesta ja, mikäli asiantila ei muutu, ilmoittaa asiasta nimitys- ja palkitsemisvaliokunnalle. Nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan tulee käsitellä tällä tai muulla tavalla tietoonsa saama edellä tarkoitettu asia ja harkita mahdollisesti tarpeelliset toimenpiteet.

#### ***4.4. Hallituksen jäsenten tiedonsaanti***

Toimitusjohtajan tulee raportoida neljännesvuosittain hallitukselle osuuskunnan liiketoiminnasta. Osuuskunnan on muutoinkin annettava hallitukselle riittävät tiedot toiminnasta.

#### ***4.5. Riippumattomien jäsenten määrä ja arviointi***

Hallitusten jäsenten riippumattomuutta arvioidaan valinnan yhteydessä. Osuuskunnan kannalta olennaiset omistus- sekä muut riippumattomuuteen vaikuttavat tekijät julkaistaan hallituksen jäsenten tietojen yhteydessä. Hallituksen kokoonpanon tulee tukea sitä, että hallitus toimii kaikkien omistajien etujen mukaisesti.

#### ***4.6. Hallituksen jäsenten velvollisuus antaa tietoja***

Hallituksen jäsenten ja hallituksen jäseneksi ehdotettavien henkilöiden tulee antaa hallitukselle ja nimitys- ja palkitsemisvaliokunnalle kaikki pätevyytensä ja riippumattomuutensa arvioimiseksi tarpeelliset tiedot sekä ilmoitettava hallitukselle ja nimitys- ja palkitsemisvaliokunnalle tiedoissa tapahtuvat muutokset. Tiedot ja niissä tapahtuvat muutokset tulee ilmoittaa kirjallisesti. Tässä tarkoitettuja tietoja ovat muun ohella muut hallitusjäsenyydet sekä omistukset ja muut sidonnaisuudet osuuskunnan tai osuuskunnan omistusyhtiön kanssa kilpailevissa yhteisöissä.

#### ***4.7. Kokouskäytäntö, päätöksenteko ja itsearviointi***

Hallitus kokoontuu tarpeen vaatiessa, kuitenkin vähintään kuusi kertaa vuodessa, puheenjohtajan kutsusta. Hallitus on päätösvaltainen, kun puheenjohtaja tai varapuheenjohtaja ja heidät mukaan lukien yhteensä yli puolet sen jäsenistä on saapuvilla. Hallituksen kokoukset valmistelee toimitusjohtaja.

Hallituksen kokouksesta laaditaan pöytäkirja, jonka kokouksen puheenjohtajan lisäksi vähintään yksi hallituksen valitsema jäsen allekirjoittaa.

Osuuskunnan vuosikatsauksessa ilmoitetaan muun muassa edellisellä tilikaudella pidettyjen edustajiston ja hallitusten kokousten lukumäärä ja jäsenten keskimääräinen osallistuminen hallituksen kokouksiin.

Hallitus arvioi säännöllisesti toimintaansa ja työskentelytapojansa tekemällä itsearviointin kerran vuodessa.

#### **4.8. Hallituksen työjärjestys**

Hallituksen on laadittava toimintaansa varten kirjallinen työjärjestys, joka sisältää hallituksen keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet.

#### **4.9. Hallituksen valiokunnat**

Hallitus voi valita tarkastusvaliokunnan. Tarkastusvaliokunta seuraa ja arvioi:

- taloudellisia raportointijärjestelmiä
- sisäistä valvontaa ja tarkastusta sekä riskien hallintajärjestelmiä
- tilinpäätöksen laatimista ja
- tilinpäätöksen tilintarkastusta

Hallitus voi valita myös muita tarpeelliseksi katsomiaan valiokuntia.

Hallitus voi valita valiokuntiin myös muita kuin hallituksen jäsenenä olevia henkilöitä.

#### **4.10. Hallituksen sijoitusryhmä**

Osuuskunnan hallitus valitsee keskuudestaan sijoitusryhmän, johon kuuluu 1-3 jäsentä sekä sihteeri. Hallitus voi valita sijoitusryhmään myös muita jäseniä. Puheenjohtajana toimii osuuskunnan hallituksen puheenjohtaja, muu jäsen tai jäsenet valitaan kulloisenkin tarpeen asettamien kriteerien mukaan ja sihteerinä toimii osuuskunnan toimitusjohtaja.

#### **4.11. Hallituksen jäsenten valinta, eroaminen ja erottaminen**

Hallituksen valitsee edustajiston kokous. Nimitys- ja palkitsemisvaliokunta tekee edustajiston kokoukselle ehdotuksen hallituksen jäsenistä, puheenjohtajasta ja varapuheenjohtajasta. Nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan ehdotus on ilmoitettava edustajiston kokouskutsussa.

Hallituksen jäsen voi niin halutessaan erota ennen toimikautensa päättymistä. Erosta on ilmoitettava sekä osuuskunnan hallituksen puheenjohtajalle että edustajiston puheenjohtajalle. Hallituksen jäsenen voi erottaa ainoastaan edustajiston kokous. Mikäli hallituksen jäsenen tehtävä tulee kesken toimikauden avoimeksi, voidaan valita uusi jäsen loppukaudeksi tai hallitus voi jatkaa kauden loppuun jäljellä olevine jäsenineen, mikäli on edelleen päätösvaltainen. Mikäli uusi jäsen valitaan, valinnasta päättää edustajiston kokous.

#### **4.12. Hallituksen jäsenistä ilmoitettavat tiedot**

Hallituksen jäsenten henkilötiedot ja osuuskunnan osuuskuntien omistustiedot sekä muut olennaiset tiedot, joiden perusteella voidaan arvioida jäsenten toimintaedellytyksiä ja suhdetta osuuskuntaan, ilmoitetaan osuuskunnan internet-sivuilla sekä osuuskunnan vuosikatsauksessa.



## **5. Toimitusjohtaja**

### ***5.1. Toimitusjohtajan nimittäminen***

Osuuskunnan toimitusjohtajan nimittää osuuskunnan hallitus. Toimitusjohtaja hoitaa osuuskunnan juoksevaa hallintoa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Toimitusjohtaja saa ryhtyä osuuskunnan toiminnan laajuus ja laatu huomioon ottaen epätavallisiin ja laajakantoisiin toimiin vain hallituksen valtuuttamana. Toimitusjohtaja huolehtii osuuskunnan kirjanpidon lainmukaisuudesta ja varainhoidon luotettavasta järjestämisestä.

### ***5.2. Toimitusjohtajasopimus***

Toimitusjohtajan toimitusuhteen ehdot määritellään kirjallisessa sopimuksessa, jonka hallitus hyväksyy. Osuuskunnan toimitusjohtajana on toiminut 15.3.2007 alkaen Lauri Kerman, KTM.

### ***5.3. Toimitusjohtaja ja hallitus***

Toimitusjohtaja ei ole hallituksen jäsen. Toimitusjohtajan ja hallituksen puheenjohtajan tehtävät tulee järjestää siten, ettei päätöksenteko missään merkittävässä asiassa jää tosiasiallisesti yhdelle henkilölle.

Toimitusjohtajalla on oikeus, ja hallituksen puheenjohtajan niin vaatiessa velvollisuus, osallistua hallituksen kokouksiin. Toimitusjohtajan ollessa estynyt hallituksen puheenjohtaja vastaa siitä, että toimitusjohtajan tehtävät tulevat hoidetuksi. Hallituksen puheenjohtajan ollessa estynyt hallituksen puheenjohtajan tehtäviä hoitaa hallituksen varapuheenjohtaja.

### ***5.4. Toimitusjohtajasta ilmoitettavat tiedot***

Toimitusjohtajasta ilmoitetaan osuuskunnan vuosikatsauksessa ja osuuskunnan internet-sivuilla vastaavat tiedot kuin hallituksen jäsenistä.

## **6. Palkitseminen**

### ***6.1. Konsernin sitouttamis- ja palkitsemisjärjestelmiin sovellettavat periaatteet***

Sitouttamis- ja palkitsemisjärjestelmät laaditaan siten, että niiden tavoitteena on edistää osuuskunnan kilpailukykyä ja pitkän aikavälin taloudellista menestystä sekä myötävaikuttaa omistaja-arvon suotuisaan kehitykseen. Sitouttamis- ja palkitsemisjärjestelmien tulee perustua ennalta määriteltyihin ja mitattaviin suoritus- ja tuloskriteereihin. Osuuskunnan hallituksen ja johdon sitouttamis- ja palkitsemisjärjestelmissä voidaan käyttää myös osuuskunnan osuuksia edellyttäen, että edustajisto hyväksyy osuuskunnan osuuksien käyttämisen kussakin sitouttamis- ja palkitsemisjärjestelmässä. Tytäryhtiöissä voidaan käyttää myös osakepohjaisia sitouttamis- ja palkitsemisjärjestelmiä edellyttäen, että osuuskunta hyväksyy osakkeiden käyttämisen kussakin sitouttamis- ja palkitsemisjärjestelmässä.

## **6.2. Palkka- ja palkkioselvitys**

Osuuskunta esittää internet-sivuilla palkka- ja palkkioselvityksen, joka sisältää kuvauksen edustajiston, hallituksen, hallituksen valiokuntien ja toimitusjohtajan palkitsemisen (i) päätöksentekojärjestyksestä ja palkitsemisen keskeisistä periaatteista sekä (ii) taloudelliset etuudet. Palkka- ja palkkioselvitys esitetään yhtenäisenä kuvauksena ja päivitetään tarvittaessa ajantasaiseksi.

## **6.3. Hallituksen jäsenten palkitseminen**

Osuuskunnan hallituksen jäsenille voidaan edustajiston päätöksellä vahvistaa sitouttamis- ja palkitsemisjärjestelmiä. Sitouttamis- ja palkitsemisjärjestelmät valmistelee edustajiston nimitys- ja palkitsemisvaliokunta. Muutoin osuuskunnan hallituksen jäsenille ei palkkion lisäksi makseta muuta kuin vakiintuneen käytännön mukaiset kulukorvaukset aiheutuneista kuluista. Maksetut hallituksen jäsenten palkkiot ja muut etuudet selostetaan osuuskunnan vuosikatsauksessa.

## **6.4. Palkitsemisjärjestelmät ja palkitsemista koskeva päätöksenteko**

Mahdollisista osuuskunnan henkilöstölle, mukaan lukien toimitusjohtaja, kohdistuvista sitouttamis- ja palkitsemisjärjestelmistä päättää hallitus. Toimivan johdon sitouttamis- ja palkitsemisjärjestelmät valmistelee edustajiston nimitys- ja palkitsemisvaliokunta yhdessä hallituksen kanssa. Tieto palkkiojärjestelmistä ja maksetut palkkiot selostetaan osuuskunnan vuosikatsauksessa. Tytäryhtiöille annettavan konserniohjeen tulee sisältää sitouttamis- ja palkitsemisjärjestelmiä ja niihin liittyvää päätöksentekoa koskevat ohjeet.

## **6.5. Toimisuhdetta koskevat tiedot**

Osuuskunnan on selostettava vuosikatsauksessa toimitusjohtajan ja hallituksen jäsenten toimisuhteeseen kuuluvat taloudelliset etuudet, mukaan lukien eläkeikää, eläkkeen määräytymisperustetta, mahdollista lisäeläkettä, irtisanomisaikaa ja irtisanomiskorvausta koskevat ehdot.

## **7. Riskienhallinta sekä sisäinen valvonta ja tarkastus**

### **7.1. Sisäisen valvonnan toimenpiteet**

Hallitus huolehtii siitä, että osuuskunnassa on määritelty sisäisen valvonnan toimintaperiaatteet ja osuuskunnassa seurataan valvonnan toimivuutta.

### **7.2. Riskienhallinnan järjestäminen**

Hallitus on vastuussa osuuskunnan riskienhallinnan järjestämisestä. Riskienhallinnan järjestämisen avulla pyritään varmistamaan, että osuuskunnan liiketoimintaan vaikuttavat riskit tunnistetaan ja niitä seurataan. Hallitus selostaa tietoonsa tulleet merkittävät riskit osuuskunnan vuosikatsauksessa kirjanpitoa ja tilinpäätöstä koskevan lainsäädännön edellyttämällä tavalla.

### **7.3. Sisäinen tarkastus**

Osuuskunnalla ei ole omaa sisäisen tarkastuksen organisaatiota. Sisäiseen tarkastukseen, ja samalla sisäiseen valvontaan, liittyviä tehtäviä hoidetaan antamalla tarvittaessa erillisiä selvitys- ja tarkastustoimeksiantoja osuuskunnan ulkopuoliselle taholle kuten esimerkiksi tilintarkastusyhteisölle tai muulle vastaavalle taholle.

## **8. Sisäpiiriasiat**

Osuuskunnan osuudet eivät ole arvopaperimarkkina-alaissa tarkoitetun julkisen tai monenkeskisen kaupankäynnin kohteena. Sen vuoksi Helsingin pörssin sisäpiiriohjeen, arvopaperimarkkina-ala- ja muun lainsäädännön mukaiset sisäpiiriä ja sisäpiirintietoa koskevat säännöt eivät koske osuuskuntaa.

Osuuskunta suosittaa, että osuuskunnan pysyvään sisäpiiriin kuuluvat tekevät osuuskunnan osuuksiin ainoastaan pitkäaikaisia sijoituksia, eivätkä käy osuuskunnan osuuksilla suoraan eikä välillisesti kauppaa 21 vuorokauden aikana ennen osuuskunnan osavuositarkastuksen, vuosikatsauksen tai tilinpäätöstiedotteen julkaisemista. Osuuskunnan pysyvään sisäpiiriin kuuluvat osuuskunnan ja sen kokonaan omistamien hallintoyhtiöiden hallitusten jäsenet ja toimitusjohtajat, edustajiston puheenjohtaja ja varapuheenjohtajat sekä osuuskunnan talousjohtaja ja johdon assistentti. Kaupankäyntirajoitus koskee myös pysyvän sisäpiiriläisen edunvalvonnassa olevaa vajaavaltaista henkilöä ja pysyvän sisäpiiriläisen määräysvallassa olevaa yhteisöä.

Osuuskunnan tytäryhtiö KPY Sijoitus Oy ei käy osuuskunnan osuuksilla kauppaa 21 vuorokauden aikana ennen osuuskunnan osavuositarkastuksen, vuosikatsauksen tai tilinpäätöstiedotteen julkaisemista.

Osuuskunnan hallitus päättää tarvittaessa tapauskohtaisesti muista kaupankäyntiä koskevista suosituksista ja rajoituksista.

Osuuskunnan suurimmat osuudenomistajat ja niiden omistamat osuudet sekä KPY Sijoitus Oy:n omistamien osuuksien lukumäärä ilmoitetaan osuuskunnan vuosikatsauksessa ja tiedot päivitetään kuukausittain osuuskunnan internet-sivuilla.

## **9. Tilintarkastus**

### **9.1. Tilintarkastajaehdokkaan ilmoittaminen**

Nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan tehtävänä on valmistella ja tehdä edustajiston kokoukselle ehdotus tilintarkastajaksi. Nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan ehdotus on ilmoitettava edustajiston kokouksutsussa.

### **9.2. Tilintarkastajan palkkiot ja tilintarkastukseen liittymättömät palvelut**

Osuuskunnan on ilmoitettava tilintarkastajan palkkiot tilikaudelta vuosikatsauksessa. Jos tilintarkastajalle on maksettu palkkioita tilintarkastukseen liittymättömistä palveluista, nämä on erikseen mainittava.

## **10. Tiedottaminen**

### ***10.1. Vuosikatsaukset ja osavuosikatsaukset***

Osuuskunta julkistaa vuosikatsauksen tilikaudelta ja osavuosikatsauksen tilikauden ensimmäiseltä kuudelta kuukaudelta.

### ***10.2. Hallinnointikoodia koskevien tietojen esittäminen***

Osuuskunnan hallinnointikoodi esitetään osuuskunnan internet-sivuilla. Hallinnointikoodia päivitetään tarpeen mukaan, kuitenkin siten, että hallitus tarkastaa kerran vuodessa hallinnointikoodin sisällön oikeellisuuden ja saattaa mahdolliset muutosehdotukset edustajiston käsiteltäväksi.

Osuuskunnan internet-sivuilla esitetään vähintään seuraavat asiakokonaisuudet:

1. Hallinnointikoodi sekä palkka- ja palkkioselvitys
2. Omistajapolitiikka
3. Edustajiston kokous
4. Osuuskunnan säännöt
5. Hallitus
6. Toimitusjohtaja
7. Tilintarkastaja
8. Osuuskunnan tiedossa olevat osuudenomistajien osakas- tai muut osuuksien omistukseen liittyvät sopimukset
9. Vuosikatsaus

Osuuskunnan kaikki julkiset tiedotteet ja muu olennainen julkinen informaatio julkaistaan myös osuuskunnan internet-sivuilla.

## **11. Voimaantulo**

Tätä hallinnointikoodia noudatetaan osuuskunnan edustajiston vahvistamispäätöksestä alkaen.