

Osuuskunta KPY Hallinnointikoodi 2023

Sisällysluettelo

1. KONSERNIRAKENNE	3
1.1. OSUUSKUNNAN TOIMIALA JA TAVOITTEET	3
1.2. OSUUSKUNNAN OMISTAJAPOLITIikka JA STRATEGIA.....	3
1.3. TYTÄRYHTIÖIDEN HALLINTO	3
3. EDUSTAJISTON KOKOUS	4
3.1. EDUSTAJISTON KOKOUKSEN JÄRJESTÄMINEN	5
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
4. HALLITUS	6
4.1. KOKOONPANO JA TOIMIKAUSI.....	6
4.2. HALLITUKSEN TEHTÄVÄT JA VASTUUT	6
4.3. HALLITUKSEN JÄSENTEN PÄTEVYYS SEKÄ INTRESSIRISTIRIITOJEN JA JÄÄVIYSTILANTEIDEN VÄLTÄMINEN	7
4.4. HALLITUKSEN JÄSENTEN TIEDONSAANTI	8
4.5. RIIPPUMATTOMIEN JÄSENTEN MÄÄRÄ JA ARVIOINTI	8
4.6. HALLITUKSEN JÄSENTEN VELVOLLISUUS ANTAA TIETOJA	8
4.7. KOKOUSKÄYTÄNTÖ, PÄÄTÖKSENTEKO JA ITSEARVIOINTI	8
4.8. HALLITUKSEN TYÖJÄRJESTYS	8
4.9. HALLITUKSEN VALIOKUNNAT.....	9
4.10. HALLITUKSEN SJOITUSRYHMÄ.....	9
4.11. HALLITUKSEN JÄSENTEN VALINTA, EROAMINEN JA EROTTAMINEN.....	9
4.12. HALLITUKSEN JÄSENIstä ILMOITETTAVAT TIEDOT.....	9
5. TOIMITUSJOHTAJA	9
5.1. TOIMITUSJOHTAJAN NIMITTÄMINEN	9
5.2. TOIMITUSJOHTAJASOPIMUS	9
5.3. TOIMITUSJOHTAJA JA HALLITUS.....	10
5.4. TOIMITUSJOHTAJASTA ILMOITETTAVAT TIEDOT	10
6. PALKITSEMINEN	10
6.1. KONSERNIN SITOUTTAMIS- JA PALKITSEMISJÄRJESTELMIIN SOVELLETTAVAT PERIAATTEET	10
6.2. PALKKA- JA PALKKIOSELVITYS	10
6.3. HALLITUKSEN JÄSENTEN PALKITSEMINEN	10
6.4. PALKITSEMISJÄRJESTELMÄT JA PALKITSEMISTA KOSKEVA PÄÄTÖKSENTEKO	11
6.5. TOIMISUHDETTA KOSKEVAT TIEDOT.....	11
7. RISKIENHALLINTA SEKÄ SISÄINEN VALVONTA JA TARKASTUS	11
7.1. SISÄISEN VALVONNAN TOIMENPITEET	11
7.2. RISKIENHALLINNAN JÄRJESTÄMINEN.....	11
7.3. SISÄINEN TARKASTUS	11
8. SISÄPIIRIASIAT	11
9. TILINTARKASTUS	12
9.1. TILINTARKASTAJAEHDOKKAAN ILMOITTAMINEN	12
9.2. TILINTARKASTAJAN PALKKIOT JA TILINTARKASTUKSEEN LIITTYMÄTTÖMÄT PALVELUT	12
10. LUOTTAMUKSELLISET TIEDOT JA TIEDOTTAMINEN	12
10.1. LUOTTAMUKSELLISET TIEDOT	12
10.2. VUOSIKATSAUKSET JA OSAVUOSIKATSAUKSET	13
10.3. HALLINNOINTIKOODIA KOSKEVIEN TIETOJEN ESITTÄMINEN	13
11. VOIMAANTULO	13

1. Konsernirakenne

Osuuskunta KPY:n (jäljempänä "osuuskunta") konserniin kuuluu kokonaan omistettuja tai enemmistöomistuksessa olevia liiketoimintayhtiöitä ja konserniin voi kuulua kokonaan omistettuja hallinnointiyhtiöitä. Sen lisäksi osuuskunta voi omistaa liiketoimintayhtiöiden vähemmistöosuuksia. Osuuskunnan omistavat noin 20 000 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 osuuk- sien omistajille.

Osuuskunnan toiminnan tavoitteena on omistaja-arvon kasvattaminen toimimalla Itä-Suomen johtavana 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 kommunikaatioon.

Osuuskunta huolehtii siitä, että kunkin osuuskunnan konserniin kuuluvan yhtiön hallituksen jäsenten 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 tai puheenjohtaja. Osuuskunnan hallitus voi myös

päittää, että tytäryhtiön hallitus on kokoonpanoltaan vastaava kuin osuuskunnan hallitus.

2. Omistusyhtiöissä sovellettavat säännökset ja konserniohjeet

Osuuskunnan toiminnassa, päätöksenteossa ja hallinnossa noudatetaan osuuskuntalakea, osuuskunnan sääntöjä, hallinnointikoodia 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 20 000 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 kolme ylimääräistä kokousta. Ylimääräisissä kokouksissa muun ohella esitellään osuuskunnan osavuositulos ja katsauksia osuuskunnan tytäryhtiöiden toimintaan. 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 päätöistä vaativista asioista taustoineen ja perusteluineen, ottaen huomioon mahdolliset osuuskunnan salassapitovelvoitteet. 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 jäsenehdokkaan 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 rahoitusnäkymistä.

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. Lisäksi nimitys- ja palkitsemisvaliokunta voi päättää kutsua valiokunnan jäseneksi yhden Osuuskunta KPY:n osuudenomistajan.

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. Jäsen ehdokkaiden 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 ohjauksesta 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

Hallituksen tulee saattaa edustajiston käsiteltäväksi sellaiset asiat, jotka

- koskevat osuuskunnan liiketoiminnan merkittävää supistamista tai laajentamista,
- koskevat osuuskunnan yritysmuodon ja -rakenteen olennaista muuttamista tai
- ovat osuuskunnalle periaatteellisesti tärkeitä ja laajakantoisia

Hallituksen tulee saattaa edustajiston käsiteltäväksi myös sellaiset osuuskunnan tytäryhtiön asiat, jotka edustajiston puheenjohtajien tai hallituksen käsityksen mukaan, osuuskunnan kaikki liiketoiminta ja varallisuus huomioon ottaen,

- merkitsevät osuuskunnan konsernin toiminnan merkittävää supistamista tai laajentamista,
- merkitsevät osuuskunnan konsernin yritysstruktuurin olennaista muuttamista tai
- ovat osuuskunnalle periaatteellisesti tärkeitä ja laajakantoisia

Hallitus huolehtii siitä, että osuuskunnan tytäryhtiön nimitysvaliokunnan tai -toimikunnan varsinaiselle yhtiökokoukselle valmistelemat hallituksen jäsenten ja tilintarkastajan valintaa ja palkitsemista koskevat ehdotukset esitetään edustajistolle tiedoksi edustajiston kokouksessa tai muulla tavalla ennen tytäryhtiön varsinaisessa yhtiökokouksessa tehtävien valinta- ja palkitsemispäätösten tekemistä.

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 osaamisen lisäksi jäsenten ikäjakautuminen. Hallituksessa on oltava molempia sukupuolia.

Hallituksen jäsenellä 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 sekä rahoitustoiminnasta, alueellisen yrityselämän tuntemusta sekä omakohtaista kokemusta yritystoiminnasta ja yrityksen johtamisesta.

Osuuskunta pyrkii välttämään tilanteita, joissa osuuskunnan tai osuuskunnan omistajan 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 liike-toiminnasta. 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 itsearvioinnin 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 ja muita tarpeelliseksi katsomiaan valiokuntia sekä määrittellä niiden tehtävät.

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 kokouksutsussa.

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 osuuksien 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 määrittellään kirjallisessa sopimuksessa, jonka hallitus hyväksyy.

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. Jos em. taholle on maksettu palkkaa tai palkkiota varsinaiseen yhteisöoikeudelliseen toimeen kuulumattomista palveluista, nämä on erikseen mainittava. Palkka- ja palkkioselvitys esitetään yhtenäisenä kuvauksena ja päivitetään tarvittaessa ajantasaiseksi. Osuuskunta esittää internet-sivuillaan myös osuuskunnan tytäryhtiöiden vastaavat palkka- ja palkkioselvitykset. Osuuskunnan ja sen tytäryhtiöiden palkka- ja palkkioselvitykset esitetään edustajistolle tiedoksi edustajiston varsinaisessa kokouksessa.

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 jäsenien toimitushteeseen 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 arvopaperimarkkinalaissa tarkoitettun julkisen tai mokenkeskisen kaupankäynnin kohteena. Sen vuoksi Helsingin pörssin sisäpiiriohjeen, arvopaperimarkkinalain 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 osuuskunnalla suoraan eikä välillisesti kauppaa muulloin kuin 60 vuorokauden aikana osavuosi- katsauksen, vuosikatsauksen tai tilinpäätöstiedotteen julkaisemisesta. Osuuskunnan pysyvään sisäpiiriin kuuluvat edustajiston jäsenet ja varajäsenet, osuuskunnan ja KPY Sijoitus Oy:n hallitusten jäsenet ja toimitusjohtajat sekä osuuskunnan talousjohtaja ja

johdon assistentti. Kaupankäyntirajoitus koskee myös pysyvän sisäpiiriläisen edunvalvonnassa olevaa vajaavaltaista henkilöä ja pysyvän sisäpiiriläisen määräysvallassa olevaa yhteisöä.

Osuuskunta KPY:n tytäryhtiö KPY Sijoitus Oy voi poikkeuksellisesti toistaiseksi käydä kauppaa Osuuskunta KPY:n osuuksilla muulloinkin kuin 60 vuorokauden aikana osuuskunnan osavuosikatsauksen, vuosikatsauksen tai tilinpäätöksen julkaisemisesta. Tällä toimenpiteellä turvataan Osuuskunta KPY:n osuuksien vaihdanta. Tämä kohta on voimassa toistaiseksi niin kauan kuin pysyvä ratkaisu Osuuskunta KPY:n osuuksien kaupankäynnille saadaan järjestettyä.

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.

Osuuskunnan pysyvään sisäpiiriin kuuluvien omistamat osuudet ja tekemät osuuksien kaupat, mukaan lukien pysyvän sisäpiiriläisen edunvalvonnassa olevan vajaavaltaisen henkilön ja pysyvän sisäpiiriläisen määräysvallassa olevan yhteisön omistamat osuudet ja tekemät kaupat, ilmoitetaan osuuskunnan internet-sivuilla. Osuuskunnan pysyvään sisäpiiriin kuuluvien tulee ilmoittaa osuuskunnalle tässä tarkoitetut osuusomistukset ja kaupat.

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. Luottamukselliset tiedot ja tiedottaminen

10.1. Luottamukselliset tiedot

Osuuskunnan edustajiston ja varajäsenten, hallituksen jäsenen, toimitusjohtajan ja tilintarkastajan tulee pitää luottamuksellisena sellaiset toimessaan saamat tiedot, joiden ilmaiseminen olisi osuuskunnan tai sen tytäryhtiön edun vastaista.

10.2. Vuosikatsaukset ja osavuosikatsaukset

Osuuskunta julkistaa vuosikatsauksen tilikaudelta ja osavuosikatsauksen tilikauden ensimmäiseltä kuudelta kuukaudelta.

10.3. 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 palkkioselvitykset
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 ja osavuosikatsaus
10. Osuuskunnan suurimmat omistajat ja muutokset omistuksissa

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

11. Voimaantulo

Tätä hallinnointikoodia noudatetaan edustajiston vahvistamispäätöksestä seuraavan varsinaisen edustajiston kokouksen jälkeen.