

SELVITYS HALLINTO-JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ (CORPORATE GOVERNANCE STATEMENT)

Kesla Oyj noudattaa Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n laatimaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia (Corporate Governance) 1.1.2009 alkaen. Osakasrakenteestaan johtuen yhtiö poikkeaa hallinnointikoodin 22 suosituksesta nimitysvaliokunnan jäsenten valinnassa. Yhtiön Hallinnointikoodi sekä Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on saatavilla internetosoitteessa www.kesla.fi kohdassa Sijoittajille – Hallinnointi. Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on myös vuosikertomuksessa tilikaudelta 2009.

Hallituksen ja hallituksen asettamien valiokuntien kokoonpano ja toiminta

Hallitus

20.3.2009 pidetyssä Keslan varsinaisessa yhtiökokouksessa hallituksen jäseniksi valittiin Matti Karjula, Veli-Matti Kärkkäinen, Esko Paajanen ja Eeva Punta. Yhtiökokouksen jälkeen pidetyssä hallituksen järjestäytymiskokouksessa puheenjohtajaksi valittiin Esko Paajanen ja varapuheenjohtajaksi Veli-Matti Kärkkäinen.

Hallituksen kokoonpano on seuraava:

- hallituksen jäsen Matti Karjula, s. 1957, koulutus: maa- ja metsätieteiden kandidaatti, metsänhoitaja; päätoimi: kiinteistöjohtaja Stora Enso Oy
- hallituksen varapuheenjohtaja Veli-Matti Kärkkäinen, s. 1967; koulutus: yhteiskuntatieteiden maisteri; päätoimi: toimitusjohtaja Ässätekniikka Oy
- hallituksen puheenjohtaja Esko Paajanen, s. 1944; koulutus: kauppateknikko; päätoimi: yrittäjä
- hallituksen jäsen Eeva Punta, s. 1965 koulutus: filosofian lisensiaatti, ekotoksikologia; päätoimi: yrittäjä, toimitusjohtaja Reachway Oy

Keslan hallituksen kolme jäsentä; Matti Karjula, Veli-Matti Kärkkäinen ja Eeva Punta; ovat yhtiöstä riippumattomia jäseniä. Lisäksi riippumattomia merkittävistä osakkeenomistajista ovat hallituksen kolme jäsentä; Matti Karjula, Veli-Matti Kärkkäinen ja Eeva Punta.

Hallitus vastaa yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Hallitus valvoo ja ohjaa yhtiön toimintaa, päättää keskeisistä toimintaperiaatteista, tavoitteista ja strategiasta. Hallitus vahvistaa budjetin, toimintasuunnitelman ja tilinpäätöksen sekä osavuositarkastukset. Hallitus päättää myös rahoitussopimuksista, taloudellisesti merkittävistä investoinneista ja kiinteän ja sijoitusomaisuuden ostoista tai myynneistä. Hallitus nimittää ja erottaa toimitusjohtajan ja vahvistaa johtoryhmän jäsenten nimitykset. Hallitus vastaa yhtiön taloudellisen raportoinnin, sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan valvonnasta hoitaen myös tarkastusvaliokunnan tehtävät, seuraa tilinpäätöksen ja konsernitilinpäätöksen lakisääteistä tarkastusta sekä arvioi tilintarkastajan riippumattomuutta ja tilintarkastuksen oheispalveluja. Hallitus pitää vähintään kymmenen kokousta vuodessa.

Tilikauden 2009 aikana hallitus kokoontui 14 kertaa ja jäsenten osallistumisprosentti oli 96,4 %.

Hallituksen valiokunnat

Hallitus nimittää järjestäytymiskokouksessaan nimitysvaliokunnan. Nimitysvaliokunnalla on työjärjestys. Nimitysvaliokunta kokoontuu vähintään kaksi kertaa yhtiökokouskaudella. Syyskuussa kartoitetaan uusien hallituksen jäsenten ja tilintarkastajien tarve sekä päätetään heidän hakumenettelystään. Tammikuussa tehdään esitys yhtiökokoukselle hallituksen jäsenistä ja tilintarkastajista sekä heidän palkkioistaan.

Nimitysvaliokunnan kokoonpano on seuraava:

- Seppo Kärkkäinen, s. 1943; päätoimi: yrittäjä, toimitusjohtaja Polarstone Oy
- Esko Paajanen
- Eeva Punta

Tilikauden 2009 aikana nimitysvaliokunta kokoontui kaksi kertaa ja valiokunnan jäsenten osallistumisprosentti oli 100 %.

Tarkastusvaliokunnan tehtävistä vastaaminen

Hallitus on päättänyt, ettei yhtiön toiminta ja toiminnan laajuus huomioiden ole tarpeellista perustaa erillistä tarkastusvaliokuntaa. Hallitus huolehtii tarkastusvaliokunnan tehtävistä.

Toimitusjohtaja ja toimitusjohtajan tehtävät

Hallitus nimittää toimitusjohtajan. Toimitusjohtaja vastaa yhtiön operatiivisesta toiminnasta ja hallituksen vahvistaman strategian ja tavoitteiden toteuttamisesta.

Yhtiön toimitusjohtaja:

- Jari Nevalainen, s. 1966; koulutus: diplomi-insinööri, kauppatieteiden kandidaatti

Kuvaus taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan järjestelmien pääpiirteistä

Kesla Oyj:ssä on sisäisen valvonnan ohjeistus. Keslan hallitus vahvistaa yhtiössä noudatettavan sisäisen valvonnan ohjeiston ja periaatteet. Sisäisen valvonnan tavoitteena on tunnistaa liiketoimintaan liittyvät merkittävät riskielementit, ohjeistaa ja kouluttaa parhaat toimintamallit riskien minimoimiseksi sekä valvoa ohjeistuksen toimivuutta. Johtoryhmän jäsenet vastaavat yhtiön toimitusjohtajalle kukin oman vastuualueensa toimintojen riskien hallinnasta ja sisäisen valvonnan ohjeistuksen noudattamisesta. Toimitusjohtaja vastaa sisäisestä valvonnasta yhtiön hallitukselle.

Kukin johtoryhmän jäsen vastaa oman vastuualueensa taloudellisen raportoinnin sisällön oikeellisuudesta ja sen ajoituksesta. Hallintojohtaja vastaa taloudellisen raportoinnin riittävästä ohjeistuksesta, koulutuksesta ja valvonnasta konsernitasolla. Hallintojohtaja vastaa taloudellisen raportoinnin oikeellisuudesta ja ajoituksesta konsernitasolla kuukausittain ja vuosineljänneksittäin. Taloudellisen tiedon oikeellisuus pyritään varmistamaan riittäväällä sisäisen valvonnan tasolla sekä mm. prosessikuvauksilla; prosessien ohjeistuksella, hallinnalla ja valvonnalla; analysoimalla toteutunutta vertailuraporteilla, pistokokein sekä poikkeamaraportoinnilla.

Hallitus nimittää vuosittain sisäisen tarkastuksen suorittajiksi sisäisen tarkastusryhmän, johon voi kuulua hallituksen jäseniä. Sisäisen tarkastuksen tavoitteena on varmistaa, että liiketoiminnan riskien hallinta on riittävä ja asianmukaista ja että yhtiössä tuotettava informaatio on luotettavaa. Sisäisen tarkastuksen avulla seurataan yhtiön sisäisen valvonnan toimivuutta ja luotettavuutta. Hallitus vahvistaa sisäisen tarkastuksen toimintasuunnitelman vuosittain. Tarkastushavainnot raportoidaan hallitukselle ja toimitusjohtajalle.

Hallitus nimittää järjestäytymiskokouksessaan sisäiset tarkastajat. Järjestäytymiskokouksessaan vuonna 2009 hallitus nimitti sisäisiksi tarkastajiksi Veli-Matti Kärkkäisen ja Jouni Paajasen.

Joensuussa 25.1.2010