

Itella Abp
Rapport över Corporate Governance år 2009
11.2.2010

1 Iakttagande av förvaltningskoden	1
2 Förvaltningsrådets, styrelsens och styrelseutskottens sammansättning och verksamhet.....	1
2.1 Förvaltningsrådet	1
2.2 Styrelsen	2
2.3 Styrelsens kommittéer.....	3
3 Verkställande direktören.....	4
4 Intern kontroll och riskhanteringsystem i anslutning till processen för finansiell rapportering	4
4.1 Kontrollmiljö	5
4.2 Riskevaluering	5
4.3 Kontrollåtgärder.....	6
4.4 Information och kommunikation.....	6
4.5 Uppföljning.....	7

1 Iakttagande av förvaltningskoden

Ansvaret och skyldigheterna för Itellas ledningsorgan fastställs i enlighet med finsk lagstiftning. Vid beslutsfattningen och förvaltningen inom Itella iakttas Finlands aktiebolagslag, Itella Abp:s bolagsordning och Värdepappersmarknadsföreningen r.f:s förvaltningskod för börsnoterade bolag i Finland (www.cgfinland.fi).

2 Förvaltningsrådets, styrelsens och styrelseutskottens sammansättning och verksamhet

2.1 Förvaltningsrådet

Förvaltningsrådets uppgift är att

- övervaka att bolagets ärenden sköts enligt sunda affärsprinciper och med beaktande av lönsamheten
- ge styrelsen direktiv i ärenden som har vidsträckta effekter eller principiell betydelse
- avge sitt utlåtande till ordinarie bolagsstämman om bokslutet och revisionsberättelsen
- följa upp posttjänsternas funktion och behandla förslag som medför betydande förändringar i dem.

Förvaltningsrådet har godkänt en skriftlig arbetsordning åt sig själv, där rådets centrala uppgifter och verksamhetsprinciper anges.

Itella Abp:s ordinarie bolagsstämma utser förvaltningsrådets ordförande, vice ordförande och medlemmar. Mandatperioden för en medlem i förvaltningsrådet går ut vid utgången av den ordinarie bolagsstämma som följer efter valet. Den ordinarie bolagsstämman 27.3.2009 beslutade att förvaltningsrådet har 12 medlemmar och att dess sammansättning förblir oförändrad.

Ordförande: riksdagsledamot Eero Lehti (samI)

Vice ordförande: riksdagsledamot Antti Rantakangas (c)

Medlemmar:

socialombud Birgitta Gran (vf)

generalsekreterare Sirpa Hertell (Gröna)

riksdagsledamot Susanna Huovinen (SDP)

riksdagsledamot Harri Jaskari (Saml)

riksdagsledamot Bjarne Kallis (KD)

riksdagsledamot Lauri Kähkönen (SDP)

riksdagsledamot Outi Mäkelä (Saml)

företagare Reijo Ojennus (Sannf)

riksdagsledamot Pertti Salovaara (C)

lokförare Harry Wallin (SDP)

Förvaltningsrådets medlemmar	Närvaro på förvaltningsrådets sammanträden
Eero Lehti (ordf.)	4/4
Antti Rantakangas (vice ordf.)	4/4
Birgitta Gran	4/4
Sirpa Hertell	4/4
Susanna Huovinen	4/4
Harri Jaskari	4/4
Bjarne Kallis	4/4
Lauri Kähkönen	4/4
Outi Mäkelä	3/4
Reijo Ojennus	4/4
Pertti Salovaara	3/4
Harry Wallin	4/4

2.2 Styrelsen

Uppgifterna för Itella Abp:s styrelse har fastställts i aktiebolagslagen, bolagsordningen samt i de direktiv om beslutsfattande som bekräftats av styrelsen. Enligt dessa styr och övervakar styrelsen bolagets ledning, tillsätter och avsätter verkställande direktören, godkänner bolagets strategiska mål och grunder för riskhantering samt säkrar ledningssystemets funktion. Styrelsen har godkänt en skriftlig arbetsordning åt sig själv, där styrelsens centrala uppgifter och verksamhetsprinciper anges. Styrelsen utvärderar varje år sin verksamhet och sitt arbetssätt. Styrelsen utvärderar också verkställande direktörens agerande och arbetssätt.

Itella Abp:s ordinarie bolagsstämma utser styrelsens ordförande, vice ordförande och medlemmar. Styrelsens medlemmar väljs för ett år i taget, och mandatperioden för en styrelsemedlem går ut vid utgången av den ordinarie bolagsstämma som följer efter valet. Vid den ordinarie bolagsstämman 27.3.2009 fastställdes antalet styrelsemedlemmar till 9 och dess sammansättning enligt följande:

Styrelseordförande: dekan Eero Kasanen, f. 1952, ekonomie doktor

Vice ordförande: överombudsman Mikko Kosonen, f. 1957, ekonomie doktor

Medlemmar:

Finansrådet Kalevi Alestalo, f. 1947, politics kandidat
 Verkställande direktör Hele-Hannele Aminoff, f. 1960, fil. stud., MBA,
 Partner Erkki Helaniemi, f. 1962, juris kandidat
 Vice President Päivi Pesola, f. 1956, ekonomie magister
 Personaldirektör Riitta Savonlahti, f. 1964, ekonomie magister
 Verkställande direktör Maarit Toivanen-Koivisto, f. 1954, ekonomie magister, PhD
 Rikshuvudförtroendeman Antero Palmolahti, f. 1952

Styrelsemedlemmarnas närvaro på styrelsens sammanträden 2009

Medlem	Kommittémedlemskap	Styrelsen	Kommitté
Eero Lehti (ordf.)	Belönings- och nomineringskommittén (ordf.)	11/12	6/7
Mikko Kosonen (vice ordf.)	Revisionskommittén	12/12	4/5
Kalevi Alestalo	Belönings- och nomineringskommittén	12/12	7/7
Hele-Hannele Aminoff	Revisionskommittén	11/12	5/5
Erkki Helaniemi	Revisionskommittén (ordf. fram till 22.8.2009)	12/12	5/5
Antero Palmolahti	-	12/12	-
Päivi Pesola *)	Revisionskommittén (ordf. från och med 22.9.2009)	9/9	4/4
Mirja Sandberg **)	-	3/3	-
Riitta Savonlahti	Belönings- och nomineringskommittén	11/12	6/7
Maarit Toivanen-Koivisto	Revisionskommittén fram till 27.3.2009/Belönings- och nomineringskommittén	11/12	1/1 och 4/5

*) I styrelsen från och med 27.3.2009

***) I styrelsen fram till 27.3.2009

Styrelsens medlemmar har varit oberoende av bolaget förutom Mirja Sandberg och Antero Palmolahti som representerar personalen. Samtliga styrelsemedlemmar har varit oberoende av aktieägarna med undantag av Kalevi Alestalo, som representerar avdelningen för ägarstyrning vid statsrådets kansli.

2.3 Styrelsens kommittéer

Revisionskommitténs uppgift är att bereda, styra och bedöma riskhanteringen, det interna övervakningssystemet, organiseringen av den ekonomiska rapporteringen, revisionen och de interna

kontrollerna samt att årligen granska bokslutet tillsammans med revisorerna före styrelsebehandlingen. Kommittén bereder frågor som den anförtrotts inför beslut av styrelsen.

Till revisionskommittén hörde Erkki Helaniemi (som ordförande till 22.9), Päivi Pesola (ordförande fr.o.m. 22.9), Hele-Hannele Aminoff och Mikko Kosonen samt Maarit Toivanen-Koivisto till 27.3.

Belönings- och nomineringskommittén bereder inför beslut av styrelsen förslag och riktlinjer som gäller ledningens löner och utnämningar samt koncernens löne-, provisions- och incitamentsprogram. Därtill säkerställer kommittén att koncernens lönesystem är rättvisa och konkurrenskraftiga.

Till belönings- och nomineringskommittén hörde Eero Kasanen (ordförande), Kalevi Alestalo, Riitta Savonlahti och Maarit Toivanen-Koivisto.

3 Verkställande direktören

Verkställande direktören svarar för den operativa ledningen av koncernen enligt aktiebolagslagen och de direktiv och bestämmelser som ges av styrelsen, samt informerar styrelsen om utvecklingen av bolagets affärsverksamhet och ekonomiska ställning. Verkställande direktören svarar även för organiseringen av bolagets förvaltning och övervakar att bolagets finansförvaltning är ordnad på ett tillförlitligt sätt.

Itella Abp:s verkställande direktör

Jukka Alho, f. 1952, diplomingenjör

Verkställande direktör för Itella sedan 2000

Förtroendeuppdrag:

- styrelseordförande: Data- och teknikbranschernas arbetsgivarförbund TIKLI ry
- styrelsemedlem: Ömsesidiga Pensionsförsäkringsbolaget Ilmarinen, Centralförbundet för telekommunikation och informationsteknik FiCom r.f., Kyrktjänst r.f.
- medlem i förvaltningsrådet: Luottokunta, Finlands Mässa
- delegationsmedlem: Centralhandelskammaren, Helsingforsregionens handelskammare, Internationella handelskammaren ICC Finland

4 Intern kontroll och riskhanteringssystem i anslutning till processen för finansiell rapportering

Denna beskrivning presenterar den interna kontrollen och riskhanteringssystemet i anslutning till koncernens process för finansiell rapportering i huvuddrag. I beskrivningen redogörs för hur den interna kontrollen inom Itella är ordnad i syfte att säkerställa att de finansiella rapporter som bolaget publicerar i väsentlig omfattning ger riktiga upplysningar om bolagets finansiella ställning. I denna beskrivning tas inte ställning till effektiviteten av den interna kontroll som gäller den finansiella rapporteringen, och beskrivningen är inte en del av Itellas bokslut som revideras.

Itella inledde år 2009 ett projekt i syfte att utveckla det interna systemet för kontroll av den finansiella rapporteringen. Projektet bygger på ett ramverk som har utvecklats av organisationen Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) och är allmänt accepterat inom utvecklingen av interna kontrollsystem. Ramverket innehåller fem centrala komponenter för intern kontroll: kontrollmiljö, evaluering av risker, kontrollåtgärder, information och kommunikation samt uppföljning.

4.1 Kontrollmiljö

Itellas styrelse är ansvarig för företagets interna kontroll, och den har godkänt de verksamhetsmodeller som utgör grunden för kontrollmiljön. Med hjälp av verksamhetsmodellerna utvecklar man även personalens medvetenhet om och attityd mot intern kontroll. De allmänna principerna för den interna kontrollen i anslutning till Itellakoncernens finansiella rapportering definieras i en separat verksamhetsmodell (Koncernens principer för intern kontroll gällande finansiell rapportering).

Itellakoncernens etiska riktlinjer beskriver allmänt accepterade förfaranden och värderingar i koncernen samt koncernens skyldighet att iakttäta lagar, standarder och bestämmelser. Varje koncernbolag ska säkerställa att bolagets personal känner till dessa etiska riktlinjer och följer dem i all sin verksamhet. Koncernen har en responskanal som kan användas för att lyfta fram handlingar som inte är förenliga med de etiska riktlinjerna.

Processen för bokslutsrapportering följs upp av styrelsens revisionskommitté. Den interna revisionsfunktionen följer upp självständigt hur systemet för intern kontroll av den finansiella rapporteringen fungerar. Funktionen följer revisionskommitténs direktiv i sitt arbete.

Verkställande direktören ansvarar för upprätthållandet av en effektiv kontrollmiljö. Koncernens affärsverksamhet är indelad i tre affärsgrupper samt koncernfunktionerna. Deras chefer svarar för den interna kontrollen inom sina egna ansvarsområden.

Ledningens ansvar har definierats i koncernens ledningssystem, som beskrivs i riktlinjerna i Itella Way Handbook. Affärsgruppernas ledningssystem beskrivs i de affärsgruppspecifika Business Way Handbook-riktlinjerna.

Koncernens ekonomi- och finansdirektör svarar för utvecklingen och upprätthållandet av förfaranden och redskap som hjälper affärsgruppernas och koncernfunktionernas ledning att verkställa och upprätthålla det interna systemet för kontroll av den finansiella rapporteringen på ett enhetligt sätt. Detta möjliggör en enhetlig koncernomfattande uppföljning. Direktiven för finansiell kontroll och rapportering beskrivs i Controller's Manual-riktlinjerna, som lagts ut på koncernens intranät. Riktlinjerna innehåller gemensamma principer och förfaranden för beräkning och rapportering samt ekonomifunktionernas roller och ansvarsfördelning.

4.2 Riskevaluering

Syftet med Itellas finansiella rapportering är att erbjuda tillförlitlig, riktig och ändamålsenlig information, som ges rätttidigt och i enlighet med gällande lagar och bestämmelser. Information tas fram för både internt och externt bruk.

Det interna kontrollsystemet kan inte ge fullkomlig säkerhet om att betydande fel eller förluster inte kan ske. Det är möjligt att hantera risker i anslutning till riktigheten av den finansiella rapporteringen med detta system, men inte avlägsna dem helt.

Itella har identifierat och utrett risker i anslutning till den finansiella rapporteringens riktighet i sina egna processer och vidtagit åtgärder utifrån gjorda observationer.

4.3 Kontrollåtgärder

Syftet med kontrollåtgärderna är att säkerställa att den finansiella rapporteringen är högklassig och att trygga företagets egendom. År 2009 definierade Itella ett nytt system för intern kontroll av nyckelprocesser i anslutning till riktigheten av koncernens finansiella rapportering. Målet är att år 2010 kartlägga nuläget vad gäller kontrollåtgärder enligt det nya systemet i moderbolaget och dotterbolagen och att utveckla dem i enlighet med de behov som observerats. Med hjälp av de gemensamma kontrollkrav som systemet innehåller kan man uppfylla de grundläggande kraven vid uppgörandet av bokslutet (befintlighet, rättigheter och skyldigheter, verifierbarhet, täckning, uppskattning, mätning samt presentation och offentlighöörande). I kontrollkraven ingår både allmänna och detaljerade kontrollåtgärder, vilkas syfte är att förhindra, observera och åtgärda fel och förfaranden som står i strid med bestämmelserna.

Kontrollsystemet är också förknippat med föreskrifter och redskap som gäller hela koncernen och syftar till att beskriva och testa åtgärderna för kontroll av den finansiella rapporteringen på ett ändamålsenligt sätt. Målet är att under år 2010 kunna utföra teståtgärder som säkerställer att de aktuella kontrollåtgärderna fungerar på ändamålsenligt sätt. Vid behov vidtas korrigerings- och utvecklingsåtgärder.

Kontrollåtgärder är bl.a. granskning och godkännande av affärstransaktioner av olika slag, principerna för differentiering av arbetsuppgifter och fullmakter för godkännande i anslutning till arbetsuppgifterna, kontroll av grundläggande uppgifter och systemregister, avstämning av bankkonton och bokföring, kontrollistor samt kontroll av IT och system i anslutning till den finansiella rapporteringen.

4.4 Information och kommunikation

Koncernens ekonomiska lönsamhet bedöms vid varje styrelsemöte, och styrelsen granskar alla delårs- och årsrapporter innan de publiceras. Itella tillämpar de rapporteringsstandarder som krävs av börsbolag och publicerar börsmeddelanden om års- och delårsrapporterna. Principerna för Itellas finansiella kommunikation beskrivs i ett separat dokument (Policy för finansiell kommunikation). Itella rapporterar även om sin verksamhet till Kommunikationsverket vad gäller koncernens skyldighet att tillhandahålla samhällsomfattande tjänster.

År 2009 utvidgade Itella sin interna finansiella månadsrapportering. I denna rapportering ingår nu även ekonomiska indikatorer för det prognostiserade bundna kapitalet i rörelsen och dess utfall samt för de enskilda enheternas kassaflöden. Principerna och anvisningarna för finansiell rapportering vid Itella upprätthålls centraliserat av koncernens ekonomiavdelning. Personalen inom koncernens ekonomiförvaltning har informerats om dessa principer och anvisningar via koncernens intranät. Koncernens och enheternas ledning informerar alla organisationsnivåer om koncernens ekonomiska

ställning under året i enlighet med riktlinjerna i koncernens policy för finansiell kommunikation. Affärsenheterna gör regelbundet upp finansiella rapporter för enheternas och koncernens ledning. De gör också upp ledningsrapporter som analyserar och utreder ärenden i anslutning till enheternas lönsamhet och risker.

4.5 Uppföljning

Itellakoncernen har ett koncernomfattande system för finansiell rapportering. Syftet med detta system är att följa upp affärsverksamheten och det gör det också möjligt att upptäcka eventuella avvikelser i rapporteringen. De externa och interna rapporterna bygger på samma data och de behandlas i samma system. På detta sätt är det möjligt att följa upp data om ekonomi och finanser på alla organisationsnivåer: på koncernnivå, på affärsgrupps- och koncernfunktionsnivå, på affärsenhetsnivå och på de enskilda rapporterade enheternas nivå.

Även den externa och interna revisionen rapporterar regelbundet till revisionskommittén. Den externa revisorn och direktören för Itellas Business Audit-enhet är alltid närvarande på revisionskommitténs möten. Koncernens funktion för intern revision rapporterar till revisionskommittén. Revisionskommittén behandlar ärenden på sina sammanträden i anslutning till kontrollmiljö, nedskrivningar och den interna och externa revisionens rapporter och översikter.

År 2010 har Itellakoncernen som mål att fortsätta införandet av systemet för intern kontroll av den finansiella rapporteringen. Resultaten av utvärderingen av detta projekt rapporteras minst en gång om året till koncernledningen och revisionskommittén.