

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

3.3.2026

1	Yleistä	3
2	Kuvaus Fingridin hallintoelimistä	3
3	Yhtiökokous	4
3.1	Osakkeenomistajien nimitystoimikunta	5
4	Hallitus	5
4.1	Hallituksen tehtävät	6
4.2	Hallitus vuonna 2025	6
4.3	Hallituksen monimuotoisuus	11
5	Hallituksen valiokunnat	11
5.1	Tarkastusvaliokunta	11
5.2	Palkitsemisvaliokunta	12
6	Toimitusjohtaja ja hänen sijaisensa	12
7	Yhtiön johtaminen	13
7.1	Johtoryhmä	13
8	Neuvottelukunta	14
9	Sisäinen valvonta ja riskienhallinta	14
9.1	Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintaperiaatteet	14
9.2	Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen ja vastuunjako	15
9.2.1	Hallitus	15
9.2.2	Linjajohto ja muu organisaatio	15
9.3	Taloudelliseen raportointiin liittyvän sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen	16
9.3.1	Talousraportointiprosessin kontrolliympäristö	16
9.3.2	Talousraportointiprosessin roolit ja vastuut	16
9.3.3	Talousraportointiprosessin riskienhallinta, kontrollitoimenpiteet sekä seuranta	16
10	Tilintarkastus ja sisäinen tarkastus	17
10.1	Tilintarkastus	17
10.2	Sisäinen tarkastus	18
11	Lähipiiriliiketoimet	18
12	Sisäpiirihallinnon keskeiset menettelytavat	18

1 Yleistä

Fingrid on julkinen osakeyhtiö, ja sen hallinnointi perustuu osakeyhtiölakiin, markkinoiden väärinkäyttöasetukseen, arvopaperimarkkinalakiin, yhtiöjärjestykseen ja osakassopimuksiin. Fingrid noudattaa toiminnassaan Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n julkaisemaa Hallinnointikoodia, koska se on laskenut liikkeeseen Irlannin ja Lontoon pörssissä noteerattuja joukkovelkakirjalainoja. Tämä selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on laadittu Hallinnointikoodin suositusten ja raportointia koskevien vaatimusten mukaisesti. Fingridin osake ei ole julkisen kaupankäynnin kohteena.

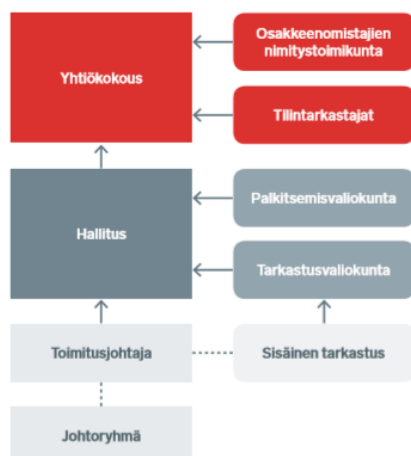
Yhtiön toimintaa säätelee ensisijaisesti sähkömarkkinalaki. Sähkömarkkinalain mukaan Fingridin hallinnon ja sen harjoittaman kantaverkkotoiminnan on oltava riippumatonta sähkön ja maakaasun tuotannosta ja myynnistä. Fingridin omistajien on huolehdittava siitä, että ne eriyttävät päätöksenteon koskien toisaalta Fingridiä ja toisaalta sähkön tai maakaasun tuotantoa tai myyntiä harjoittavia yrityksiä. Energiavirasto valvoo vahvistettujen valvontamenetelmien kautta Fingridin verkkotoiminnan hinnoittelun kohtuullisuutta sekä Fingridin mahdollisuuksia investoida riittävästi verkkoonsa ja kattaa kustannuksensa. Energiavirasto vahvistaa valvontajaksoittain yhtiön liiketoiminnan sallitun tuoton. Nykyiset valvontamenetelmät valvontajaksoille 2024–2027 ja 2028–2031 tulivat voimaan 1.1.2024.

Fingridin selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on laadittu toimintakertomuksesta erillisenä kertomuksena ja se on Fingridin hallituksen tarkastusvaliokunnan ja hallituksen käsittelemä. Fingridin tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab on tarkastanut, että selvitys on annettu ja että sen taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien kuvaus on yhdenmukainen yhtiön tilinpäätöksen kanssa.

Hallinnointikoodi on luettavissa kokonaisuudessaan osoitteessa www.cgfinland.fi.

2 Kuvaus Fingridin hallintoelimestä

Fingridin hallintojärjestelmä on kuvattu alla, ja hallintoelinten tehtävät on selostettu jäljempänä kohdissa 3–7.



3 Yhtiökokous

Yhtiökokous on yhtiön ylin päättävä elin. Jokaisella osakkeenomistajalla on oikeus osallistua yhtiökokoukseen ja käyttää siellä äänivaltaansa. Yhtiön osakkeet jakaantuvat A- ja B-sarjan osakkeisiin. Jokainen A-sarjan osake oikeuttaa äänestämään kolmella (3) ja jokainen B-sarjan osake yhdellä (1) äänellä. Valittaessa hallituksen jäseniä jokainen A-sarjan osake oikeuttaa äänestämään kymmenellä (10) äänellä ja jokainen B-sarjan osake yhdellä (1) äänellä.

Yhtiökokouksessa päätökset tehdään pääsääntöisesti yksinkertaisella äänten enemmistöllä. Eräät yhtiöjärjestysmuutokset edellyttävät kuitenkin määräenemmistön kannatusta. Lisäksi B-sarjan osakkeenomistajilla on oikeus valita yksi (1) hallituksen jäsen. Ajantasaiset tiedot yhtiön osakkeiden ja äänioikeuksien kokonaismäärästä osakelajeittain julkaistaan yhtiön internetsivuilla.

Yhtiökokous vahvistaa tilinpäätöksen, päättää voitonjaosta ja valitsee tilintarkastajan ja yhtiön hallituksen, valitsee hallituksen puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan sekä päättää vastuuvapauden myöntämisestä hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle. Lisäksi yhtiökokous päättää hallituksen ja valiokuntien palkitsemisesta. Varsinainen yhtiökokous pidetään vuosittain viimeistään kesäkuussa. Ylimääräinen yhtiökokous tulee pitää, jos hallitus niin päättää tai osakeyhtiölaki muutoin niin edellyttää.

Yhtiökokouksen kutsuu koolle yhtiön hallitus. Yhtiöjärjestyksen mukaisesti yhtiökokouskutsu ja muut tiedonannot lähetetään kirjattuna kirjeenä kullekin osakkeenomistajalle yhtiön osakeluetteloon merkittyyn osoitteeseen aikaisintaan neljä (4) viikkoa ja viimeistään kaksi (2) viikkoa ennen yhtiökokousta.

Yhtiö julkaisee internetsivuillaan yhtiökokouskutsun ja seuraavat tiedot viimeistään 14 päivää ennen yhtiökokousta:

- ehdotukset koskien hallituksen kokoonpanoa, hallituksen jäsenten palkkioita ja tilintarkastajia
- toimielinten palkitsemisraportti
- hallituskokoonpanoa koskevan ehdotuksen valmistelussa noudatettu tapa
- hallituskokoonpanoa koskevien jäsen ehdokkaiden tiedot ja arvio ehdokkaiden riippumattomuudesta
- muut yhtiökokouksen käsiteltäviksi kuuluvat osakkeenomistajien tekemät päätösehdotukset
- yhtiökokoukselle esitettävät asiakirjat
- hallituksen päätösehdotukset
- tieto hallituksen jäsenten asettamisjärjestyksestä yhtiöjärjestyksen mukaan

Osakkeenomistajalla on oikeus saada yhtiökokouksen käsiteltäväksi asia, joka osakeyhtiölain mukaan kuuluu yhtiökokouksen päätettäväksi. Osakkeenomistajan on esitettävä vaatimuksensa asian käsittelemiseksi varsinaisessa yhtiökokouksessa siten, että yhtiö ehtii käsitellä sen ennen yhtiökokouskutsun toimittamista. Yhtiö julkaisee internetsivuillaan päivämäärän, johon mennessä osakkeenomistajan on esitettävä yhtiön hallitukselle varsinaisen yhtiökokouksen käsiteltäväksi vaatimansa asia sekä ohjeet, mihin sähköpostiosoitteeseen osakkeenomistajan vaatimus tulee lähettää.

Yhtiö asettaa internetsivuilleen yhtiökokouksen pöytäkirjan viimeistään kahden (2) viikon kuluessa yhtiökokouksesta.

Lähtökohtaisesti hallituksen puheenjohtaja ja muut hallituksen jäsenet, Fingridin toimitusjohtaja sekä tilintarkastaja ovat läsnä yhtiökokouksessa. Myös hallituksen jäseneksi ensimmäistä kertaa ehdolla oleva henkilö osallistuu yhtiökokoukseen, jollei hänen poissaololleen ole painavia syitä.

Fingridin varsinainen yhtiökokous pidettiin 2.4.2025. Varsinaisen yhtiökokouksen pöytäkirja on julkaistu yhtiön internetsivuilla.

3.1 Osakkeenomistajien nimitystoimikunta

Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan tehtävät on määritelty yhtiökokouksen (28.3.2018) hyväksymässä toimikunnan työjärjestyksessä ja ne ovat Hallinnointikoodin suosituksen 19 mukaiset. Toimikunnan tehtävänä on valmistella hallituksen jäsenten valintaa ja palkitsemista koskevat ehdotukset varsinaiselle yhtiökokoukselle sekä arvioida hallituksen toimintaa. Nimitystoimikunta on perustettu toimimaan toistaiseksi.

Nimitystoimikunta koostuu kolmesta (3) yhtiön osakkeenomistajien edustajasta sekä hallituksen puheenjohtajasta, joka toimii nimitystoimikunnan asiantuntijana. Yhtiön kolme (3) äänimäärältään suurinta osakkeenomistajaa ovat kukin oikeutettuja nimeämään toimikuntaan yhden (1) jäsenen. Mikäli osakkeenomistaja ei halua käyttää nimeämisoikeuttaan, oikeus siirtyy seuraavaksi äänimäärältään suurimmalle osakkeenomistajalle, jolla muutoin ei olisi nimeämisoikeutta. Nimitystoimikunnan tulee tehdä ehdotuksensa varsinaiselle yhtiökokoukselle vuosittain, viimeistään seuraavaa varsinaista yhtiökokousta edeltävän tammikuun 31. päivänä.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan jäsenet olivat hallitusneuvos Karri Safo (mies), valtiovarainministeriö, nimeäjä Suomen valtio, seniorisalkunhoitaja Mikko Räsänen (mies), Ilmarinen, nimeäjä Keskinäinen Eläkevakuutusyhtiö Ilmarinen sekä johtaja Erkko Ryyänen (mies), OP, nimeäjä Aino Holdingyhtiö Ky. Toimikunnan jäsenen toimikausi päättyy nimeämistä seuraavan yhtiökokouksen päättyessä.

Vuoden 2025 aikana nimitystoimikunta kokoontui viisi (5) kertaa ja osallistumisprosentti kokouksiin oli 100 %. Nimitystoimikunta valmisteli yhtiökokoukselle tehtävää esitystä hallituksen jäsenten lukumäärästä, kokoonpanosta ja palkitsemisesta sekä arvioi hallituksen toimintaa. Lisäksi nimitystoimikunta käsitteli hallituksen monimuotoisuuteen sekä hallituksessa tarvittaviin osaamisalueisiin liittyviä kysymyksiä.

4 Hallitus

Fingridin yhtiökokous valitsee vuosittain hallituksen. Hallitukseen kuuluu yhtiöjärjestyksen mukaisesti viisi (5) varsinaista jäsentä. Yhtiön B-sarjan osakkeenomistajat ovat oikeutettuja valitsemaan yhden (1) hallituksen jäsenen päättämällä asiasta omistamiensa B-sarjan osakkeiden lukumäärän mukaisella yksinkertaisella enemmistöllä. Hallituksen jäseneksi ei voida valita henkilöä, joka on hallituksen jäsen jossakin sähkön tai maakaasun tuotantoa tai myyntiä harjoittavassa yhtiössä tai tällaista yritystä edustavassa toimitilimessä. Yhtiökokous valitsee yhden (1) hallituksen jäsenen hallituksen puheenjohtajaksi ja yhden (1) jäsenen hallituksen varapuheenjohtajaksi. Hallituksen kutsuu koolle hallituksen puheenjohtaja tai varapuheenjohtaja.

Hallitus on päätösvaltainen, kun paikalla on yli puolet hallituksen jäsenistä, joista yksi (1) on hallituksen puheenjohtaja tai varapuheenjohtaja. Päätökset tehdään yksinkertaisella enemmistöllä laskettuna läsnä olevista hallituksen jäsenistä. Uudet hallituksen jäsenet perehdytetään yhtiön toimintaan. Hallituksen jäsenen toimikausi päättyy vaalia ensiksi seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

4.1 Hallituksen tehtävät

Fingridin hallituksen tehtävät ja vastuut määräytyvät osakeyhtiölain ja muun soveltuvan lainsäädännön sekä yhtiöjärjestyksen perusteella. Hallituksen yleisenä tehtävänä on huolehtia yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Hallitus varmistaa, että yhtiö noudattaa asiaankuuluvia sääntöjä ja säädöksiä, yhtiön yhtiöjärjestystä sekä yhtiökokouksen antamia ohjeita. Hallituksen keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet on lisäksi määritelty hallituksen työjärjestyksessä, jonka mukaan hallitus:

- päättää yhtiön strategiasta sisältäen yhtiön yritys vastuun ja kestävän kehityksen tavoitteet;
- hyväksyy strategian pohjalta vuosittaisen toimintasuunnitelman ja budjetin sekä valvoo sen toteuttamista ja yhtiön taloudellista tilannetta;
- hyväksyy Fingridin johtamisen periaatteet ja muut hallitustasolla määriteltävät liiketoimintaperiaatteet sekä sisäpiiriohjeen ja lähipiiritoimien seuranta koskevat periaatteet;
- vahvistaa yhtiön toiminnassa noudatettavat arvot;
- hyväksyy hankintojen ja investointien kokonaismäärän ja sen jakautumisen eri osa-alueille sekä päättää erikseen budjetoiduista yli 10 miljoonan euron hankinnoista, investoinneista ja myynneistä sekä yli 2 miljoonan euron budjetin ulkopuolisista hankinnoista, investoinneista ja myynneistä;
- käsittelee ja hyväksyy tilintarkastussuunnitelman, tilinpäätökset, puolivuositarkastuksen ja näitä koskevat pörssitiedotteet sekä toimintakertomuksen;
- käsittelee ja hyväksyy yhtiön kestävyysraportin osana yhtiön toimintakertomusta;
- käsittelee yhtiön kestävyysraportoinnin varmentajan ja tilintarkastajan lausunnot;
- käsittelee ja päättää varsinaiselle yhtiökokoukselle tehtävät ehdotukset osakeyhtiölain määräysten ja Hallinnointikoodin suositusten mukaisesti;
- käy vuosittain läpi yhtiön toimintaan liittyvät riskit ja niiden hallintaan liittyvät prosessit;
- päättää yhtiön sisäisen tarkastuksen toimintamallista ja vuosisuunnitelmasta sekä käsittelee sisäisen tarkastuksen raportit;
- hyväksyy yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästä annettavan selvityksen;
- nimittää ja vapauttaa tehtävästään yhtiön toimitusjohtajan ja toimitusjohtajan sijaisen;
- hyväksyy yhtiön perusorganisaation ja johtoryhmän kokoonpanon;
- päättää yhtiön tytäryhtiöiden ja osakkuusyhtiöiden hallituksen jäsenien nimeämisestä sekä käsittelee tytäryhtiöiden ja osakkuusyhtiöiden toimitusjohtajien nimitysehdotukset;
- päättää toimielinten palkitsemispolitiikasta ja -raportista sekä toimitusjohtajan ja johtoryhmän jäsenten palkasta ja muista etuuksista;
- pitää vähintään kerran vuodessa osan kokousta ilman toimivan johdon läsnäoloa;
- pitää vähintään kerran vuodessa osan kokousta tilintarkastajan kanssa ilman toimivan johdon läsnäoloa;
- arvioi kerran vuodessa toimintaansa ja työmenetelmiään sekä toimintansa tehokkuutta;
- valitsee keskuudestaan tarkastusvaliokunnan ja palkitsemisvaliokunnan jäsenet sekä em. valiokuntien puheenjohtajat;
- nimeää neuvoo-antavan neuvottelukunnan, jonka tehtävänä on toimia hallituksen ja yhtiön johdon yhdyssiteenä asiakkaisiin. Neuvottelukuntaan kuuluu 10–14 jäsentä, jotka edustavat sähkön tuottajia, siirtäjiä, myyjiä, käyttäjiä ja muita sähkömarkkinatoimijoita. Toimikausi on kolme (3) kalenterivuotta. Hallitus vahvistaa neuvottelukunnan ohjesäännön; sekä
- käsittelee muut asiat, jotka hallituksen puheenjohtaja, hallituksen jäsen tai toimitusjohtaja on esittänyt otettavaksi esityslistalle.

4.2 Hallitus vuonna 2025

Hallituksessa olivat edustettuina vuonna 2025 Hannu Linna (pj. ja jäsen 2.4.2025 saakka), Eeva-Liisa Virkkunen (pj. ja jäsen 2.4.2025 alkaen), Leena Mörttinen (varapj.), Jero Ahola, Anne Jalkala ja Mikko Mursula.

Hallituksen jäsenistä Eeva-Liisa Virkkunen, Hannu Linna, Jero Ahola ja Anne Jalkala olivat riippumattomia yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista. Leena Mörttinen ja Mikko Mursula olivat riippumattomia yhtiöstä, mutta eivät merkittävistä osakkeenomistajista, koska heillä on ollut toimosuhde merkittävään osakkeenomistajaan. Yhtiön toimitusjohtaja, talous- ja rahoitusjohtaja sekä laki- ja vastuullisuusasioista vastaava johtaja, joka on hallituksen sihteeri, osallistuivat hallituksen kokouksiin. Hallituksen jäsenet eivät omista osakkeita yhtiössä.

Vuoden aikana hallitus kokoontui kahdeksantoista (18) kertaa. Hallitus hyväksyi tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen vuodelta 2024, päätti Fingridin uudesta strategiasta ja siihen liittyvistä läpimurtohankkeista sekä osana yhtiön strategiaa yritysvastuun periaatteista ja tavoitteista, vuoden 2026 budjetista ja toimintasuunnitelmasta, sisäisen tarkastuksen suunnitelmasta 2025 ja kantaverkkohinnoittelusta vuodelle 2026. Hallitus käsitteli lisäksi yritystalouden näkymiä ja kehityskohteita, riskienhallintaa mm. tasepalveluriskin, henkilöstön ja turvallisuuden, ICT- ja kyberturvallisuuden sekä muiden yhtiön tunnistamien riskien kautta sekä yhtiön yritysvastuun toteutumista ja kestävyysraportointia. Lisäksi hallitus käsitteli mm. sähkömarkkinoiden kehitystä ja markkinamuutoksia, sähköön riittävyyttä, Estlink 2 -kaapelirikkoo sekä kapasiteettimarkkinoiden, reservimarkkinoiden, käyttövarmuuden ja tärkeimpien riita-asioiden ajankohtaisia aiheita, osakkeenomistajille 30.10.2025 järjestetyn tilaisuuden aiheita sekä ajankohtaisia turvallisuusaiheita, kuten varautumissuunnitelmaa.

Vuonna 2025 päätettiin useista merkittävistä sähköasemien ja voimajohtojen laajentamis- ja parantamishankkeista, keskeisimpänä mm. Åback-Nokia 400kV ja Toivila-Hikiä 400 kV siirtoyhteydet. Lisäksi päätettiin muista investoinneista kantaverkkoon ja ICT:hen.

Edellä mainittujen lisäksi päätettiin olennaisista yhtiöön vaikuttavista periaatteista: Siirtokapasiteetin varmistamisen periaatteet, sähkömarkkinoiden edistämisen periaatteet, käyttövarmuuden hallinnan periaatteet, tiedonantopolitiikka, lähipiiriperiaatteet ja sisäpiiriohje.

Hallitus päätti myös johdon palkitsemisesta sekä henkilöstön palkitsemisen rakenteesta ja käsitteli johdon seuraaja- ja sijaissuunnittelua.

Hallituksen kokouksissa vieraili yhtiön asiakkaita sekä muita sidosryhmien edustajia, jotka esittivät näkemyksiään energia-alan toimintaympäristöstä ja mm. kyberturvallisuudesta.

Fingridin hallitus 2025

Nimi	Syntymä- vuosi	Koulutus	Päätoimi ja riippumattomuus	Läsnä lo hallituk sen kokouk sissa	Läsnäolo valiokuntakokouksis sa	Sukupuoli
Eeva-Liisa Virkkunen Puheenjohtaja (jäsen 2.4.2025 alkaen)	1957	KTM	Hallitustyö, riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista	13/18	Tarkastusvaliokunta 2/3 (jäsen 2.4.2025 alkaen) Palkitsemisvaliokunta 3/4 (jäsen 2.4.2025 alkaen)	nainen

Hannu Linna Puheenjohtaja (jäsen 2.4.2025 saakka)	1955	DI, eMBA	Hallitustyö, riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista	5/18	Tarkastusvaliokunta 1/3 (jäsen 2.4.2025 saakka) Palkitsemisvaliokunta 1/4 (jäsen 2.4.2025 saakka)	mies
Leena Mörttinen Varapuheen- johtaja	1967	VTT	Valtiovarainministeriö, alivaltiosihteeri, riippumaton yhtiöstä, ei- riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista	18/18	Tarkastusvaliokunta 3/3	nainen
Jero Ahola	1974	TkT	LUT, professori ja sähkötekniikan osastonjohtaja, riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista	18/18	Palkitsemisvaliokunta 4/4	mies
Anne Jalkala	1982	TkT	Vaisala Oyj, johtaja, sää-, energia- ja ympäristöliiketoiminta, riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista	17/18	Palkitsemisvaliokunta 3/4	nainen
Mikko Mursula	1966	KTM	Keskinäinen Eläkevakuutusyhtiö Ilmarinen, toimitusjohtaja, riippumaton yhtiöstä, ei-riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista	18/18	Tarkastusvaliokunta 3/3	mies

Hallituksen jäsenet 31.12.2025

Eeva-Liisa Virkkunen, puheenjohtaja

KTM, s. 1957

Hallituksen jäsen 2.4.2025 alkaen

Päätoimi:

Hallitustyö

Keskeiset luottamustehtävät:

Robit Oyj, hallituksen jäsen, 2022–

Länsirata Oy, hallituksen varapuheenjohtaja, 2020–

Sotkamo Silver Oy, hallituksen jäsen, 2018– ja puheenjohtaja 2020–
Lisäksi puheenjohtaja kaikkien edellä mainittujen hallitusten tarkastusvaliokunnassa.

Aiemmat toimet:

Metso Outotec Oy/Metso Oyj, talousjohtaja 2014–2022

Metso Minerals Oy, talousjohtaja 2007–2014

Metso Automation Oy, talousjohtaja 2002–2007

Oy Rettig Ab, talousjohtaja, 1999–2002

AB Sandvik Mining & Construction, talousjohtaja 1998–1999

Tamrock Oy, talousjohtaja 1995–1998

Huhtamäki Oy Leaf Finland, talousjohtaja 1992–1995

Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista.

Ei osakeomistuksia yhtiössä eikä yhtiön kanssa samaan konserniin kuuluvissa yhtiöissä.

Leena Mörttinen, varapuheenjohtaja

VTT, s. 1967

Hallituksen jäsen 31.3.2023 alkaen

Päätoimi:

Valtiovarainministeriö, EU-, kansainväliset ja rahoitusmarkkina-asiat, alivaltiosihteeri, 2020–

Keskeiset luottamustehtävät:

Arctia Oy, hallituksen jäsen 2024–

Suomen Kansallisteatterin säätiö sr, hallituksen jäsen 2016–

Aiemmat toimet:

Valtiovarainministeriö, rahoitusmarkkinaosasto, ylijohtaja ja osastopäällikkö 2017–2020

Perheyritysten liitto, toimitusjohtaja 2015–2017

Elinkeinoelämän keskusliitto EK, kilpailukyky ja kasvu, vastuualueen johtaja ja johtoryhmän jäsen 2012–2015

Nordea Group, Eurooppa-asioiden johtaja 2009–2012

Nordea Bank Suomi, säästämisen johtaja 2009–2009

Nordea Bank Suomi, pääekonomisti 2006–2008

Suomen Pankki, rahoitusmarkkina- ja tilasto-osasto, neuvonantaja 2005–2006

Euroopan keskuspankki, Directorate Financial Stability and Supervision, vanhempi asiantuntija 2002–2005

Suomen Pankki, rahoitusmarkkinaosasto, ekonomisti 1999–2002

Helsingin yliopisto, kansantaloustieteen laitos, talouden rakenteiden ja kasvun tutkimusyksikkö, tutkija 1995–1999

Riippumaton yhtiöstä, ei-riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista.

Ei omistuksia yhtiössä eikä yhtiön kanssa samaan konserniin kuuluvissa yhtiöissä.

Jero Ahola

TkT, s. 1974

Hallituksen jäsen 31.3.2023 alkaen

Päätoimet:

Lappeenrannan-Lahden teknillinen yliopisto (LUT), sähkötekniikan osastonjohtaja 2021–

Lappeenrannan-Lahden teknillinen yliopisto (LUT), professori, sähkötoimisten energijärjestelmien energiatehokkuus 2014–

Solar Foods Oy, perustajajäsen 2017–
Elstor Oy, neuvonantaja ja perustajajäsen 2017–

Keskeiset luottamustehtävät:

Gasgrid Finland Oy, hallituksen jäsen 2020–
CLIC Innovation Oy, hallituksen jäsen tai varajäsen 2017–
Kaakon voimatekniikka Oy, hallituksen puheenjohtaja 2006–

Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista.
Ei osakeomistuksia yhtiössä eikä yhtiön kanssa samaan konserniin kuuluvissa yhtiöissä.

Anne Jalkala

TkT, s. 1982
Hallituksen jäsen 31.3.2023 alkaen

Päätoimi:

Vaisala Oyj, johtaja, sää-, energia- ja ympäristöliiketoiminta 2025–

Keskeiset luottamustehtävät:

Tampereen yliopisto, hallituksen ja talous- ja tarkastusvaliokunnan jäsen 2020–2025, puheenjohtaja 2022–2025

Aiemmat toimet:

Vaisala Oyj, vastuullisuus- ja strategiajohtaja 2022–2024
Fortum Oyj, johtaja 2016–2022, useita vastuualueita, viimeisimpänä digitaaliset liiketoiminnot
Lappeenrannan teknillinen yliopisto (LUT), dekaani, tuotantotalouden ja kauppatieteiden tiedekunta 2015–2016
Lappeenrannan teknillinen yliopisto (LUT), professori, teollinen markkinointi 2010–2016
Stanfordin yliopisto (SCANCOR), vieraileva tutkija 2013–2014
Bocconin yliopisto, vieraileva tutkija 2007–2008
Lappeenrannan teknillinen yliopisto (LUT), tutkija 2006–2010

Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista.
Ei osakeomistuksia yhtiössä eikä yhtiön kanssa samaan konserniin kuuluvissa yhtiöissä.

Mikko Mursula

KTM, s. 1966
Hallituksen jäsen 21.3.2024 alkaen

Päätoimi:

Keskinäinen Eläkevakuutusyhtiö Ilmarinen, toimitusjohtaja 2025–

Keskeiset luottamustehtävät:

Urlus Säätiö sr, hallituksen jäsen 2024–
Aalto-Yliopiston säätiön sijoituskomitea, puheenjohtaja 2017–2025
Kojamo Oyj, hallituksen jäsen 2016–
Jane ja Aatos Erkon säätiö, hallituksen jäsen 2015–

Aiemmat toimet:

Keskinäinen Eläkevakuutusyhtiö Ilmarinen, varatoimitusjohtaja, sijoitukset 2018–2025

Keskinäinen Eläkevakuutusyhtiö Ilmarinen, sijoitusjohtaja 2015–2018

FIM Oyj, toimitusjohtaja 2013–2015

S-Pankki Oyj, johtaja, varainhoito- ja välitysliiketoiminta 2013–2015

FIM Varainhoito Oy, toimitusjohtaja 2010–2015

Keskinäinen Eläkevakuutusyhtiö Ilmarinen, sijoituksen eri johtotehtäviä 2000–2010

Riippumaton yhtiöstä, ei-riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista.

Ei omistuksia yhtiössä eikä yhtiön kanssa samaan konserniin kuuluvissa yhtiöissä.

4.3 Hallituksen monimuotoisuus

Hallituksen monimuotoisuus tukee yhtiön liiketoiminnalleen asettamien tavoitteiden saavuttamista ja niiden kehittämistä. Yhtiön tavoitteena on, että hallituksen jäsenillä on riittävä ja toisiaan täydentävä kokemus ja osaaminen yhtiön liiketoiminnan sekä yhteiskunnallisen roolinsa kannalta tärkeimmiltä osa-alueilta. Lisäksi yhtiön tavoitteena on, että hallituksen monimuotoisuutta arvioidaan ikä- ja sukupuolijakauma huomioon ottaen ja huomioiden sukupuolten välisessä jakaumassa valtion omistajaohjauksen ja muiden omistajien kulloinkin asettamia tasa-arvotavoitteita. Hallituksen kokoonpanoa koskevan ehdotuksen valmistelee nimitystoimikunta, joka koostuu kolmesta (3) yhtiön osakkeenomistajien edustajasta sekä hallituksen puheenjohtajasta, joka toimii nimitystoimikunnan asiantuntijana.

Fingridin hallituksen jäsenillä on monipuolista ja kansainvälistä liikkeenjohdon asiantuntemusta. Hallituksessa on edustettuna erityisasiantuntemusta ja kokemusta teollisuudesta ja energia-alalta, yritys vastuun ja kestävä kehityksen alueelta, rahoituksesta ja laskentatoimesta sekä valtionhallinnosta. Hallituksen jäsenistä 31.12.2025 naisia oli 60 prosenttia ja miehiä 40 prosenttia. Hallituksen jäsenten ikäjakauma vaihteli 43 ikävuodesta 68 ikävuoteen.

5 Hallituksen valiokunnat

Hallituksella on kaksi (2) valiokuntaa: tarkastusvaliokunta ja palkitsemisvaliokunta. Hallitus hyväksyy valiokuntien työjärjestykset, jotka päivitetään säännöllisesti. Hallitus nimeää jäsenistään valiokuntien jäsenet. Kuhunkin valiokuntaan kuuluu vähintään kolme (3) jäsentä. Valiokuntien jäsenten nimeämisessä noudatetaan Hallinnointikoodin mukaisia vaatimuksia.

Hallituksen nimeämät valiokunnat arvioivat toimintaansa kerran vuodessa.

5.1 Tarkastusvaliokunta

Tarkastusvaliokunta on hallituksen nimeämä ja hallitusta avustava valiokunta. Hallitus on määritellyt tarkastusvaliokunnan tehtävät valiokunnan työjärjestyksessä Hallinnointikoodin suosituksen 16 mukaisesti. Työjärjestyksen mukaan tarkastusvaliokunnan tehtävänä on vastata sille lainsäädännön nojalla kuuluvista pakollisista tehtävistä sekä Hallinnointikoodin suosituksen 16 mukaisista tehtävistä sekä käsitellä harkintansa mukaan muita valiokunnan tehtäväkenttään kuuluvia asioita ja muita hallituksen erikseen päättämiä tehtäviä.

Tarkastusvaliokunnan jäsenet olivat Leena Mörttinen (pj.), Hannu Linna (2.4.2025 saakka), Eeva-Liisa Virkkunen (2.4.2025 alkaen) ja Mikko Mursula. Valiokunta kokoontui vuoden 2025 aikana kolme (3) kertaa. Toimitusjohtaja, talous- ja rahoitusjohtaja sekä laki- ja vastuullisuusasioista vastaava johtaja ovat osallistuneet valiokunnan kokouksiin.

Tarkastusvaliokunta käsitteli kokouksissaan muun muassa tilinpäätöksen, hallituksen toimintakertomuksen ja osinkoehdotuksen 2024, puolivuositarkastuksen, tilintarkastajan raportit, sisäisen tarkastuksen raportit, yhtiön strategisia riskejä ja riskienhallintaa, kestävyysraportoinnin seuranta ja arviointia, kantaverkkomaksujen määräytymisperusteita, yritystalouden näkymiä, selvitystä hallinto- ja ohjausjärjestelmästä, tärkeimpiä riita-asioita sekä toimintaympäristön muutoksen vaikutuksia yhtiön talouteen. Sisäisen tarkastuksen raportit koskivat i) eettistä ilmoituskanavaa ja muita palautekanavia, ii) markkina- ja valvontaa, iii) NIS2-direktiivin vaatimustenmukaisuutta sekä iv) hankintaprosessia. Lisäksi valiokunta valmisteli hallituksen päätöksiä sekä yhtiön taloudellista raportointia ja velkaohjelmia.

5.2 Palkitsemisvaliokunta

Palkitsemisvaliokunta on hallituksen nimeämä ja hallitusta avustava valiokunta. Hallitus on määritellyt palkitsemisvaliokunnan tehtävät valiokunnan työjärjestyksessä Hallinnointikoodin suositusten 17 mukaisesti. Palkitsemisvaliokunnan tehtävänä on siten mm. valmistella yhtiön palkitsemispolitiikka ja -raportti. Lisäksi valiokunta valmistelee hallitukselle hyväksyttävien periaatteiden pohjalta esityksen toimitusjohtajan sekä muiden johtoryhmän jäsenten palkoista ja muista eduista. Valiokunnan tehtäviin kuuluu lisäksi toimitusjohtajan ja yhtiön johtoryhmään kuuluvien henkilöiden nimityksien ja rekrytointiprosessien valmistelu ja seuraajasuunnittelu sekä muun henkilöstön palkitsemisen ja organisaation kehittämisen suunnittelu.

Palkitsemisvaliokunnan jäsenet olivat Eeva-Liisa Virkkunen (pj. ja jäsen 2.4.2025 alkaen), Hannu Linna (pj. ja jäsen 2.4.2025 saakka), Jero Ahola ja Anne Jalkala. Palkitsemisvaliokunta kokoontui vuoden 2025 aikana neljä (4) kertaa. Toimitusjohtaja sekä henkilöstö-, viestintä- ja turvallisuusasioista vastaava johtaja ovat osallistuneet valiokunnan kokouksiin. Kokouksissa käsiteltiin henkilöstön sekä johtoryhmän ja toimitusjohtajan palkitsemisjärjestelmiä sekä johdon seuraajasuunnittelua ja sijaisjärjestelyitä.

6 Toimitusjohtaja ja hänen sijaisensa

Toimitusjohtaja on osakeyhtiölain mukainen toimitusjohtaja. Toimitusjohtaja hoitaa yhtiön juoksevan hallinnon hallituksen antamien ohjeiden mukaisesti. Osakeyhtiölain mukaan toimitusjohtaja vastaa siitä, että yhtiön kirjanpito on lain mukainen ja varainhoito luotettavalla tavalla järjestetty. Lisäksi toimitusjohtaja vastaa yhtiön operatiivisesta toiminnasta johtoryhmän avustamana, hallituksen päätösten toimeenpanosta ja toimii tytäryhtiöiden hallituksen puheenjohtajana. Toimitusjohtaja ei ole yhtiön hallituksen jäsen.

Fingridin toimitusjohtajana on vuodesta 2024 alkaen toiminut KTL, MH Asta Sihvonen-Punkka (nainen, synt. 1962).

Toimitusjohtajan sijainen vastaa toimitusjohtajan tehtävistä hoitaessaan varatoimitusjohtajan tehtävää. Toimitusjohtajan sijaisena, varatoimitusjohtajana on vuodesta 2024 alkaen toiminut diplomi-insinööri, MBA Timo Kiiveri (mies, synt. 1967). Hän toimii lisäksi Fingridin omaisuuden hallinta -toiminnon johtajana.

Toimitusjohtaja tai hänen sijaisensa ei omista Fingridin osakkeita eikä heillä ole osakeperusteisia oikeuksia Fingridissä tai Fingridin kanssa samaan konserniin kuuluvissa yhtiöissä.

7 Yhtiön johtaminen

Fingridillä on keskeinen vastuu sähkön siirrosta Suomen kantaverkossa ja siten koko yhteiskunnan toimintakyvystä. Fingrid noudattaa toiminnassaan soveltuvaa lainsäädäntöä, kansainvälisiä sopimuksia sekä yhtiön hallituksen hyväksymiä periaatteita ja toimitusjohtajan hyväksymiä ja johtoryhmässä käsiteltyjä politiikkoja. Fingridin Toimintaperiaatteet on julkaistu yhtiön internetsivuilla.

Fingridin johdon ensisijainen tehtävä on huolehtia yhtiön tehokkaasta perustehtävien hoitamisesta. Yhtiön toiminta perustuu asiakkaiden ja yhteiskunnan tarpeiden tyydyttämiseen yhtiöjärjestyksen, osakassopimusten, sähköverkkoluvan ja sähkömarkkinalain sekä muun soveltuvan kansallisen ja EU-lainsäädännön velvoitteet huomioon ottaen.

Yhtiön toimintaa on johdettu matriisissa neljän näkökulman kautta, jotka ovat: asiakkaat ja yhteiskunta, talous, sisäiset prosessit (siirtokapasiteetin varmistaminen, käyttövarmuuden hallinta ja sähkömarkkinoiden edistäminen) sekä henkilöstö ja osaaminen. Kuluneen vuoden aikana johtamismallia on kehitetty siirtymällä sisäisestä näkökulmapainotuksesta enemmän palvelu- ja asiakaskeskeiseen suuntaan.

Toiminnallinen organisaatio on järjestetty toiminnoiksi. Toimintojen johtajat muodostavat yhtiön johtoryhmän. Hallitus hyväksyy yhtiön perusorganisaation toimintotasolla.

Merkittävät erityistehtävät eriytetään ja organisoidaan tarvittaessa erilliseen yhtiöön. Tällaisia tehtäviä ovat esimerkiksi sähkömarkkinoiden erityispalvelut, kuten tehoreservijärjestelmän hallinnoiminen ja sähkön alkuperätakuujärjestelmästä huolehtiminen, jotka toteutetaan emoyhtiö Fingridin täysin omistamassa tytäryhtiössä Finextra Oy:ssä. Emoyhtiö Fingridin täysin omistama tytäryhtiö Fingrid Datahub Oy vastaa puolestaan sähkömarkkinoiden keskitetyn tiedonvaihtopalvelun ja siihen liittyvien muiden palveluiden tarjoamisesta sähkömarkkinaosapuolille sekä sähkömarkkinoiden tarvitseman rekisteröidyn tiedon hallinnoimisesta ja näiden toimintojen kehittämisestä.

7.1 Johtoryhmä

Johtoryhmä avustaa Fingridin toimitusjohtajaa ja sen tehtävänä on

- strategian valmistelu, viestintä ja toimeenpano, joilla varmistetaan tehokas ja tuloksellinen toiminta sekä strategian seuranta,
- budjetin laadinta,
- talousohjaus ja riskienhallinta,
- resurssien suunnittelu, hankinta ja ohjaus,
- ulkoinen viestintä ja sidosryhmätoiminta,
- asioiden valmistelu hallitukselle ja
- johtoryhmätyön kehittäminen.

Kukin johtoryhmän jäsen vastaa oman vastualueensa organisaation päivittäisistä liiketoiminnoista sekä operatiivisten päätösten toteuttamisesta.

Yhtiön johtoryhmään kuuluivat vuonna 2025 toimitusjohtaja Asta Sihvonon-Punkan lisäksi:

- Timo Kiiveri, DI, MBA, HHJ, (s. 1967, mies), varatoimitusjohtaja ja johtaja, verkko-omaisuuden hallinta,
- Jussi Jyrinsalo, TkL, (s. 1964, mies), johtaja, asiakkaat ja kantaverkkosuunnittelu,
- Antti Keskinen, DI, (s. 1984, mies), johtaja, sähkömarkkinat,

- Marina Louhija, OTK, eMBA, (s. 1968, nainen), johtaja, laki- ja vastuullisuusasiat,
- Jukka Metsälä, DI, MBA, (s. 1979, mies), johtaja, talous ja rahoitus, (31.7.2025 saakka),
- Tiina Miettinen, VTM, KTM, HHJ, (s. 1963, nainen), johtaja, yhteiskunta, ihmiset ja turvallisuus,
- Jussi Pohjanpalo, KTM, (s. 1975, mies), johtaja, talous ja rahoitus, (1.8.2025 alkaen),
- Tuomas Rauhala, TkT, (s. 1979, mies), johtaja, sähköjärjestelmän käyttö,
- Kari Suominen, DI, MBA, HHJ, (s. 1964, mies), johtaja, ICT,
- Markku Pöysti, markkinointimerkonomi, (s. 1972, mies), henkilöstön hallintoedustaja, (1.10.2025 alkaen)

Yhtiön johtoryhmään kuuluvat henkilöt eivät omista Fingridin osakkeita, eikä heillä ole osakeperusteisia oikeuksia Fingridissä tai Fingridin kanssa samaan konserniin kuuluvissa yhtiöissä.

Yhtiön johtoryhmä kokoontui vuoden 2025 aikana 27 kertaa.

8 Neuvottelukunta

Fingridin hallitus nimeää 10–14 hengen neuvottelukunnan, joka toimii yhdyssiteenä yhtiön ja sen asiakkaiden välillä. Neuvottelukunta on neuvoa-antava elin, joka antaa asiakasnäkökulmasta näkemyksiä yhtiön toimintaympäristön kehittymiseen, liiketoimintaan ja asiakkaille tarjottaviin palveluihin liittyen. Neuvottelukunta edustaa laajasti sähkön tuottajia, siirtäjiä, myyjiä ja käyttäjiä sekä muita sähkömarkkinatoimijoita.

Neuvottelukunnasta on määrätty Fingridin yhtiöjärjestyksessä. Yhtiön hallitus vahvistaa vuosittain neuvottelukunnan työskentelyä koskevan ohjesäännön. Neuvottelukunnan jäsenten toimikausi on kolme vuotta. Toimitusjohtaja ja yhtiön asiakkaista ja kantaverkkosuunnittelusta vastaava johtaja osallistuvat neuvottelukunnan kokouksiin.

Neuvottelukunnan kokoonpano on kuvattu ja kokousten esitysmateriaali, asialistat sekä pöytäkirjat julkaistaan Fingridin internetsivuilla.

Neuvottelukunta kokoontui vuoden aikana neljä kertaa. Kokouksissaan neuvottelukunta käsitteli muun muassa kantaverkon liittämiskykyä ja siihen vaikuttavia tekijöitä, energiamurroksen vaikutuksia sähköjärjestelmään, kantaverkkopalvelun maksurakennetta, tekoälyn hyödyntämistä energia-alalla sekä asiakkaiden tarpeita ja odotuksia Fingridin strategiaan (yhteiskokous muiden asiakastoimikuntien kanssa). Lisäksi jokaisessa kokouksessa kuultiin esitys Fingridin ajankohtaisista asioista.

9 Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

9.1 Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintaperiaatteet

Fingridissä sisäinen valvonta on kiinteä osa yritystoimintaa ja käsittää kaikki ne toimintatavat ja menetelmät, joiden tavoitteena on varmistaa yhtiön

- strategian mukainen, tehokas ja tuloksellinen toiminta,
- taloudellisen ja johtamisinformaation luotettavuus ja eheys,
- omaisuuden turvaaminen,
- soveltuvien lakien, määräyksien, sääntelyn, sopimusten ja yhtiön omien hallinto- ja toimintaohjeiden laatu ja noudattaminen sekä

- korkeatasoinen, kokonaisvaltainen riskienhallinta ja toiminnan jatkuvuus.

Fingrid toteuttaa vuosikellon mukaisesti kokonaisvaltaista riskienhallintaa, joka perustuu yhtiön hallituksen hyväksymiin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteisiin. Kokonaisvaltaisessa riskien johtamisessa yhdistyy toisiaan tukevalla tavalla yhtiön tulevaisuuskuvan riskit ja mahdollisuudet, ennakoiva riskienhallinta sekä varautuminen jatkuvuudenhallinnan uhkakuviiin ja pitkäkestoiisiin kriisitilanteisiin.

Riskienhallintaa suunnitellaan kokonaisvaltaisesti yli toimintorajojen, ja sen tavoitteena on kattavasti tunnistaa ja arvioida yhtiön toimintaan liittyviä riskejä ja mahdollisuuksia. Tunnistetuille riskeille määritellään hallintatoimenpiteitä sekä kontroleja ja riskien tilannetta seurataan. Yhtenäisen arviointikriteeristön avulla varmistetaan hallintatoimenpiteiden kohdistaminen yhtiön kannalta merkityksellisiin asioihin. Kestävyyseriskit, ilmasto ja ihmisoikeudet mukaan lukien, käsitellään osana Fingridin kokonaisvaltaista riskienhallintaa.

Jatkuvuudenhallinta ja varautuminen ovat keskeinen osa Fingridin riskienhallintaa. Tavoitteena on vahvistaa organisaation kykyä reagoida riskeihin ja turvata toiminnan jatkuvuus kaikissa tilanteissa.

Lisää informaatiota sisäisestä valvonnasta ja kokonaisvaltaisesta riskienhallinnasta sekä merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä löytyy yhtiön internetsivuilta ja hallituksen toimintakertomuksesta.

9.2 Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen ja vastuunjako

9.2.1 Hallitus

Yhtiön hallitus on vastuussa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja hyväksyy sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet joka toinen vuosi tai tarvittaessa useammin. Hallitus arvioi yhtiön riskinottotason ja varmistaa, että osana strategiaa ja toimintasuunnitelmaa keskeiset riskit on tunnistettu ja niihin liittyvät hallintatoimenpiteet on asianmukaisesti määritelty. Lisäksi hallitus valvoo näiden toimenpiteiden toteutumista. Hallitus päättää yhtiön sisäisen tarkastuksen toimintamallista. Hallitukselle toimitetaan säännöllisesti sisäisen tarkastuksen ja tilintarkastuksen raportit sekä vuosikellon mukaiset katsaukset merkittävimmistä riskeistä, niiden hallinnasta ja toteutumisesta.

9.2.2 Linjajohto ja muu organisaatio

Toimitusjohtaja vastaa johtoryhmän avustamana yhtiön hallinnon, päätösmenettelyjen, valvonnan ja riskienhallinnan toimeenpanosta ja ohjeistuksesta sekä yhtiötason merkittävimpien riskien arvioinnista sekä niihin liittyvästä riskienhallinnasta. Osana tätä kokonaisuutta toimitusjohtaja vastaa yritysvastuun johtamisen järjestämisestä ja integroimisesta osaksi liiketoimintaa.

Toimintojen johtajat vastaavat vastuualueidensa hallinnon, päätösmenettelyjen, kontrollien ja riskienhallinnan käytännön toteuttamisesta ja poikkeamaraportoinnista sekä tarkemman ohjeistuksen riittävydestä. Jatkuvuudenhallinnan ja varautumisen uhkakuville nimetyt johtajat vastaavat suunnitelmien ja ohjeistuksen laadinnasta ja ylläpidosta sekä riittävän koulutuksen ja harjoittelun järjestämisestä.

Talous- ja rahoitusjohtaja vastaa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan yhtenäisen toimintatavan edellyttämien yhtiötason menettelytapojen, kontrollien ja seurannan järjestämisestä ja kehittämisestä. Laki- ja vastuullisuusasioista vastaava johtaja vastaa yhtiötasolla merkittävimpien sopimusten ja sisäisen ohjeistuksen laillisuudesta ja säädösten mukaisuudesta yhtiön intressit huomioiden sekä tässä tarvittavista menettelytavoista. Jokainen fingridiläinen on velvollinen tunnistamaan ja raportoimaan havaitsemansa riskit ja hallintapuuutteet sekä toteuttamaan sovitut riskienhallinnan toimenpiteet.

9.3 Taloudelliseen raportointiin liittyvän sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

Talousraportointiprosessiin liittyvät sisäisen valvonnan järjestelmät ovat osa Fingridin sisäisen valvonnan suurempaa kokonaisuutta.

9.3.1 Talousraportointiprosessin kontrolliympäristö

Konserni käsittää emoyhtiö Fingrid Oyj:n lisäksi sataprosenttisesti omistetut tytäryhtiöt Finextra Oy:n ja Fingrid Datahub Oy:n. Lisäksi Fingrid Oyj:llä on osakkuusyritykset eSett Oy (omistus 25 %) sekä Nordic RCC A/S (omistus 25 %). Konsernilla ei ole yhteisyrityksiä.

Yhtiön taloushallinto vastaa keskitetysti konsernin talousraportoinnista sekä talousraportoinnin sisäisestä valvonnasta ja kokonaisvaltaisesta riskienhallinnasta. Yhtiössä raportoidaan taloudellisesta kehityksestä kuukausitasolla johtoryhmälle ja budjettivastuullisille sekä toimintojen ja yksiköiden esimiehille. Raportointiin sisältyy tietoa kunkin oman vastualueen tuotoista, kustannuksista ja investoinneista. Ulkoisen laskennan raporttien lisäksi raportointi sisältää laajasti liiketoimintatietoa sisältävää raportointia, jota tuotetaan sisäisen laskennan ja talousohjausjärjestelmän avulla.

Tilinpäätösstandardien tulkinta ja soveltaminen on keskitetty konsernin taloushallintoon, joka seuraa laskentastandardeja (IFRS, FAS), ylläpitää tilikarttaa, laatii tilinpäätöksen sisäisen ohjeistuksen ja vastaa taloudellisen raportoinnin prosessista. Prosessi on dokumentoitu ja se määrittelee, miten ja missä aikataulussa ja järjestyksessä kuukausittainen talousraportti laaditaan.

Fingrid laatii konsernitiilinpäätöksen ja puolivuositarkastuksen kansainvälisten EU:n hyväksymien IFRS-raportointistandardien ja arvopaperimarkkinalain mukaisesti. Toimintakertomus ja konserniin kuuluvien suomalaisten yhtiöiden tilinpäätös laaditaan Suomen kirjanpitolain sekä kirjanpitolautakunnan ohjeiden ja lausuntojen mukaisesti.

Seuraavassa yksityiskohtaisemmin selostettavat talousraportointiprosesseihin liittyvät sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmät ja menettelytavat on suunniteltu sen varmistamiseksi, että yhtiön talousraportointi olisi luotettavaa ja oikea-aikaista ja että julkistettavat taloudelliset raportit antaisivat olennaisesti oikeat ja riittävät tiedot Fingridin taloudesta.

9.3.2 Talousraportointiprosessin roolit ja vastuut

Fingridin hallitus on ensi sijassa vastuussa taloudelliseen raportointiin liittyvästä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintaperiaatteiden määrittelemisestä ja huolehtii siitä, että näitä periaatteita noudatetaan yhtiössä. Hallitus käsittelee ja hyväksyy puolivuositarkastuksen, toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen. Tarkastusvaliokunta avustaa hallitusta tässä tehtävässä seuraamalla yhtiön sisäisen valvonnan, sisäisen tarkastuksen ja riskienhallintajärjestelmien tehokkuutta.

Konsernin taloustoiminto vastaa taloudellisen raportointiprosessin kehittämisestä mm. seuraamalla talousraportointiin liittyvien kontrollien kehitystarpeita, valvomalla em. kontrollien riittävyyttä ja tehokkuutta sekä huolehtimalla ulkoisen raportoinnin oikeellisuudesta, ajantasaisuudesta ja raportointiin liittyvien säännösten noudattamisesta.

Yhtiön tilintarkastaja sekä sisäinen tarkastaja tekevät hallituksen hyväksymän suunnitelman mukaisesti tarkastuksia taloudelliseen raportointiin liittyen.

9.3.3 Talousraportointiprosessin riskienhallinta, kontrollitoimenpiteet sekä seuranta

Riskienhallintaan liittyviä kontroleja asetetaan koko konsernin laajuudelle, kaikille konsernin tasoille ja yksiköille. Esimerkkejä kontroleista ovat mm. sisäiset ohjeistukset, hyväksymismenettelyt ja -valtuudet, ristiintarkistukset sisäiseen laskentaan, täsmäytykset, varmistukset, operatiivisen tehokkuuden

arviointi, omaisuuden turvaaminen ja tehtävien eriyttäminen. Konsernin taloushallinto on vastuussa taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvistä vastaavista kontrollirakenteista.

Budjetointiprosessin valvonnan perustana on budjetointiohje, jonka määrittämisestä ja keskitetystä ylläpitämisestä ja noudattamisen seurannasta vastaa konsernin taloushallinto. Periaatteita sovelletaan yhdenmukaisesti koko konsernissa, ja käytössä on yhdenmukainen raportointijärjestelmä.

Toimintojen tehokkuuden, tarkoituksenmukaisuuden ja taloudellisen raportoinnin oikeellisuuden varmistamisessa keskeinen ohjaus- ja valvontaprosessi on kuukausittainen johdon talousraportointi ja sen yhteydessä tehtävät analyysit. Analyyseissa verrataan toteutuneen liiketoiminnan tulosta tuotto- ja kulukomponentteittain budjettiin ja edelliseen vuoteen sekä budjettia neljännesvuosittain ylläpidettävään ennusteeseen. Kassavirran ja investointien seuranta on osa tätä prosessia.

Kuukausiraportoinnin oikeellisuuden varmistamisessa hyödynnetään yhtiön talousohjausjärjestelmää, jonka avulla yhtiön controllerit ja yksiköiden päälliköt pystyvät valvomaan oleellisia virheitä ja poikkeamia. Taloudellisen raportoinnin oikeellisuus varmistetaan myös huolehtimalla hyvästä tietoturvasta ja tiedonhallinnasta. Vaarallisia työyhdistelmiä vältetään mahdollisuuksien mukaan. Käyttöoikeuksia tarkastellaan säännöllisesti ja ne määräytyvät sen mukaan, missä asemassa henkilö on organisaatiossa. Talousohjausjärjestelmän ja kirjanpitojärjestelmän tietokantojen varmistukset tehdään säännöllisesti. Yhtiöllä on tietoturvapääällikkö, joka vastaa tietoverkkojen ja tietoturvan hallinnasta ja kehittämisestä sekä henkilöstön ohjeistamisesta tietoturva-asioissa.

Talousraportointiprosessien kontrolleja kehitetään osana yhtiön sisäistä valvontaa. Henkilöstöä koulutetaan valvomaan yhtiön taloudellisen raportointiprosessin tuottaman informaation oikeellisuutta liittyen kustannuspaikkaseurantaan, tiliöintiin, laskujen ja tositteiden hyväksymismenettelyihin sekä budjetointiin ja toteumaseurantaan.

Yhtiön tilintarkastaja sekä sisäinen tarkastus tekevät säännöllisesti tarkastuksia taloudellisen raportointiprosessin kontrollien toimivuuteen sekä tiedon oikeellisuuteen liittyen.

10 Tilintarkastus ja sisäinen tarkastus

10.1 Tilintarkastus

Yhtiön tilintarkastajana toimii yhtiökokouksen valitsema Keskuskauppakamarin hyväksymä tilintarkastusyhteisö. Yhtiön tilintarkastaja tarkastaa kunkin tilikauden kirjanpidon, tilinpäätöksen ja hallinnon sekä antaa niistä tilintarkastuslaissa tai muualla lainsäädännössä edellytetyt raportit yhtiökokoukselle. Tilintarkastaja raportoi työstään, havainnoistaan ja suosituksistaan hallitukselle ja voi lisäksi hallituksen tai toimivan johdon toimeksiannosta suorittaa muita varmennusluonteisia tehtäviä.

Vuoden 2025 varsinainen yhtiökokous valitsi yhtiön tilintarkastajaksi tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab:n. Yhtiön päävastuullisena tilintarkastajana toimii KHT Heidi Hyry. Yhtiökokous päätti, että tilintarkastajalle maksetaan palkkio ja korvataan kulut yhtiön hyväksymän kohtuullisen laskun mukaan.

Tilintarkastajan palkkiot, 1000 €	2025	2024
Tilintarkastuspalkkiot	96	119
Muut palkkiot	158	176
YHTEENSÄ	254	295

10.2 Sisäinen tarkastus

Yhtiön sisäisen tarkastuksen toimintamallista päättää hallitus. Sisäinen tarkastus toimii tarkastusvaliokunnan käsittelemien ja hallituksen hyväksymien suunnitelmien pohjalta. Tarkastustulokset raportoidaan tarkastuskohteelle, toimitusjohtajalle, tarkastusvaliokunnalle ja hallitukselle. Yhtiössä toimii hallituksen päätöksellä Keskuskauppakamarin hyväksymälle tilintarkastusyhteisölle ulkoistettu sisäinen tarkastus. Hallinnollisesti sisäinen tarkastus toimii yhtiön toimitusjohtajan alaisuudessa. Sisäinen tarkastus tarjoaa järjestelmällisen lähestymistavan yhtiön riskienhallinta-, valvonta-, johtamis- ja hallintoprosessien tehokkuuden arviointiin ja kehittämiseen ja varmentaa riippumattomana osapuolena niiden riittävyyden ja toimivuuden. Sisäisellä tarkastuksella on valtuudet toteuttaa selvityksiä ja saada pääsy kaikkeen tarkastuksen kannalta olennaiseen informaatioon. Yhtiön sisäinen tarkastus tekee yhtiön eri prosesseihin liittyviä riskiperusteisia auditointeja.

Vuonna 2025 yhtiön sisäisenä tarkastajana toimi Deloitte Oy, joka teki yhteensä neljä (4) tarkastusta. Tarkastukset koskivat i) eettistä ilmoituskanavaa ja muita palautekanavia, ii) markkinavalvontaa, iii) NIS2-direktiivin vaatimustenmukaisuutta sekä iv) hankintaprosessia. Deloitte Oy:lle edellä esitetyistä tarkastustehtävistä maksetut palkkiot vuonna 2025 olivat yhteensä 125 562,80 euroa.

11 Lähipiiriliiketoimet

Konsernin lähipiiriin kuuluvat emoyhtiö Fingrid Oyj, tytäryhtiöt Finextra Oy ja Fingrid Datahub Oy sekä näiden lisäksi osakkuusyritykset eSett Oy ja Nordic RCC A/S, yhtiön tilinpäätöksessä mainitut omistajayhteisöt sekä ylin johto lähipiireineen. Ylin johto koostuu hallituksesta, toimitusjohtajasta ja johtoryhmästä. Muina lähipiirin tapahtumina on käsitelty Suomen valtion yli 50-prosenttisesti omistavien yhteisöjen kanssa tehdyt liiketoimet. Yhtiön lähipiiriliiketoimet on selostettu tilinpäätöksen liitetiedoissa.

Lähipiiriliiketoimia koskevassa päätöksenteossa yhtiö huolehtii mahdollisten eturistiriitojen huomioon ottamisesta, eikä mahdollinen lähipiiriin kuuluva tai lähipiiriin kuuluvan edustaja osallistu päätöksentekoon lähipiiriliiketoimesta. Liiketoimet lähipiirin kanssa tapahtuvat käyvin markkinahinnoin. Yhtiö pitää luetteloa sen lähipiiriin kuuluvista osapuolista.

Yhtiössä noudatetaan hallituksen hyväksymiä lähipiiriperiaatteita.

12 Sisäpiirihallinnon keskeiset menettelytavat

Fingrid noudattaa markkinoiden väärinkäyttöasetusta, Nasdaq Helsinki Oy:n sisäpiiriohjetta, Central Bank of Irelandin (CBI), Ison-Britannian Financial Conduct Authorityn (FCA) ja Finanssivalvonnan ohjeiden kulloinkin voimassa olevia säännöksiä sisäpiiritiedon hallinnoinnista ja käsittelystä. Lisäksi Fingridillä on yhtiön hallituksen hyväksymä sisäpiiriohje, jossa kuvataan merkittävimmät yhtiössä sovellettavat sisäpiiriasioita koskevat periaatteet. Yhtiön sisäpiirivastaavana toimii yhtiön laki- ja vastuullisuusasioista vastaava johtaja Marina Louhija.

Yhtiön pysyvään sisäpiiriin kuuluvat Fingridin hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja, johtoryhmän jäsenet sekä ne henkilöt, joilla katsotaan tehtäviensä perusteella olevan säännöllisesti pääsy Fingridiä koskevaan sisäpiiritietoon. Hankekohtaisia sisäpiiriluetteloita perustetaan tarvittaessa. Tällöin luetteloon merkitään hanketta valmistelevat, sisäpiiritietoa hankkeesta saavat henkilöt. Lisäksi yhtiö soveltaa ns. laajennettua suljettua ikkunaa henkilöihin, jotka osallistuvat tehtävissään

puolivuositarkastuksen ja/tai tilinpäätöksen valmisteluun, mukaan lukien mahdolliset ulkopuoliset neuvonantajat ja asiantuntijat.

Fingridin sisäpiirisääntelyyn liittyvät luettelot eivät ole julkisia. Pääsy luetteloihin on rajattu sisäpiirivastaavaan ja häntä tehtävässään avustaviin henkilöihin.

Yhtiön sisäpiiriohjeen mukaan pysyvät tai hankekohtaiset sisäpiiriläiset sekä laajennetun suljetun ikkunan piirissä olevat henkilöt eivät saa toteuttaa omaan lukuunsa tai kolmannen osapuolen lukuun Fingridin rahoitusvälineisiin liittyviä liiketoimia kolmenkymmenen (30) päivän pituisen suljetun ajanjakson aikana ennen Fingridin tilinpäätöstiedotteen sekä yhtiön säännöllisesti antaman puolivuositarkastustiedotteen ja johdon katsauksien julkaisemista.