

OUTOTECIN
SELVITYS HALLINTO- JA
OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ

2010

OUTOTECIN SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ

Vastuu Outotecin hallinnosta ja toiminnasta on Outotec Oyj:n hallintoelimillä, jotka ovat yhtiökokous, hallitus ja toimitusjohtaja. Lisäksi yhtiön hallintoa on tehostettu muodostamalla toimitusjohtajan määräysvallan alla toimiva johtoryhmä. Yhtiön hallinnointiperiaatteet perustuvat Suomen lainsäädäntöön, yhtiökokouksen vahvistamaan yhtiöjärjestykseen ja hallituksen vahvistamaan Corporate Governance -hallinnointipolitiikkaan.

Outotec soveltaa Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n laatimaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia, joka julkaistiin kesäkuussa 2010 ja joka korvaa vuonna 2003 ja 2008 annetut suositukset. Hallinnointikoodi on osa listayhtiöiden itsesääätelyä ja se täydentää lakisääteisiä menettelytapoja.

Hallinnointikoodin tavoitteena on yhtenäistää listayhtiöiden toimintatapoja sekä osakkeenomistajille ja muille sijoittajille annettavaa tietoa, lisätä avoimuutta yhtiöiden hallintoelimistä ja edistää korkeatasoisen sekä kansainvälisen hallinnointitavan noudattamista. Hallinnointikoodi on julkisesti saatavilla Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n kotisivuilla www.cgfinland.fi.

Outotecin Selvitys hallinnointi- ja ohjausjärjestelmästä on annettu erillisenä kertomuksena yhtiön tilinpäätöksestä ja toimintakertomuksesta. Lisäksi Outotecin hallinnointikoodipolitiikka kokonaisuudessaan on julkaistu ja sitä ylläpidetään yhtiön kotisivuilla www.outotec.com/cg.

HALLITUS

Yhtiöjärjestyksen mukaan hallituksessa tulee olla vähintään viisi (5) ja enintään kahdeksan (8) jäsentä. Hallituksen puheenjohtajan ja muut jäsenet valitsee yhtiökokous. Hallitus valitsee keskuudestaan varapuheenjohtajan. Hallituksen jäsenten tiedot kokonaisuudessaan löytyvät osoitteesta www.outotec.com/cg.

Hallituksen kokoonpano:

Carl-Gustaf Bergström, s. 1945,

Diplomiekonomi, vuorineuvos

Suomen kansalainen

Hallituksen puheenjohtaja, jäsen

vuodesta 2006, valittu

uudelleen 18.3.2010

Riippumaton Outotecistä ja sen merkittävistä omistajista

Jäänyt eläkkeelle Cargotec Oyj:stä vuonna 2006

Hannu Linnoinen, s. 1957, Ekonomi,

oikeustieteen kandidaatti

Suomen kansalainen

Hallituksen jäsen vuodesta 2006,

tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja,

valittu uudelleen 18.3.2010

Riippumaton Outotecistä ja sen merkittävistä omistajista

SRV Yhtiöt Oyj:n varatoimitusjohtaja ja talousjohtaja

Eija Ailasmaa, s. 1950, Valtiotieteiden

maisteri, Sanoma Osakeyhtiön toimittajakoulu

Suomen kansalainen

Hallituksen jäsen 18.3.2010 alkaen,

tarkastusvaliokunnan jäsen

Riippumaton Outotecistä ja sen merkittävistä omistajista

Sanoma Magazines B.V:n toimitusjohtaja

Karri Kaitue, s. 1964, Oikeustieteen
liseniaatti

Suomen kansalainen

Hallituksen varapuheenjohtaja, jäsen

vuodesta 2006, valittu uudelleen

18.3.2010

Riippumaton Outotecistä ja sen merkittävistä omistajista

Outokumpu Oyj:n varatoimitusjohtaja ja Outokumpu-konsernin johtoryhmän varapuheenjohtaja

Anssi Soila, s. 1949, Diplomi-insinööri,
ekonomi

Suomen kansalainen

Hallituksen jäsen vuodesta 2006,

tarkastusvaliokunnan jäsen, valittu

uudelleen 18.3.2010

Riippumaton Outotecistä ja sen merkittävistä omistajista

Jäänyt eläkkeelle Kone Oyj:stä vuonna 1999

Tapani Järvinen, s. 1946, Diplomi-
Insinööri, tekniikan lisensiaatti

Suomen kansalainen

Hallituksen jäsen 18.3.2010 alkaen

Ei riippumaton Outotecistä ja sen

merkittävistä omistajista

Jäänyt eläkkeelle Outotec Oyj:stä 2009

Hallituksen jäsenten osallistumisaktiivisuus 2010	Hallituksen kokous	Tarkastusvaliokunnan kokous
Bergström Carl-Gustaf, pj.*	14/14	1/1
Kaitue Karri, vara pj.	14/14	
Ailasmaa Eija	11/11	3/3
Linnoinen Hannu	14/14	4/4
Järvinen Tapani	11/11	
Soila Anssi	14/14	3/3
Virrankoski Risto**	3/3	

*] Hallituksen puheenjohtaja 18.3.2010 alkaen

**] Hallituksen puheenjohtaja 18.3.2010 asti

Kuvaus hallituksen toiminnasta

Hallituksen päämääränä on yhtiön liike-toiminnan ja strategioiden ohjaaminen tavalla, joka turvaa osakkeenomistajille yhtiön arvon merkittävän ja jatkuvan kasvun. Tämän tavoitteen saavuttamiseksi hallituksen jäsenten tulee tarjota asiantuntemuksensa ja kokemuksensa yhtiön käyttöön.

Hallitus toimii osakeyhtiölain ja muun voimassa olevan lainsäädännön mukaisten toimivaltuuksien ja velvollisuuksien rajoissa. Osakeyhtiölain mukaan hallituksella on valta tehdä päätöksiä ja ryhtyä toimenpiteisiin asioissa, joita ei ole laissa tai yhtiöjärjestyksessä säädetty muille yhtiön hallintoelimille. Lisäksi hallitus on vastuussa yhtiön hallinnon ja toiminnan järjestämisestä, ja se on velvollinen toimimaan kaikissa tilanteissa yhtiön edun mukaisesti.

Hallituksen työjärjestyksessä määritellään tarkasti hallituksen velvollisuudet, yksittäisten jäsenten ja hallituksen puheenjohtajan velvollisuudet sekä hallituksen toimintatavat.

Outotecin hallitus on asettanut molempien sukupuolten edustuksen yhdeksi tavoitteekseen asetettaessa

ehdokkaita vastaisiin hallituskokoonpanoihin.

Hallitus kokoontui 14 kertaa vuoden 2010 aikana. Hallituksen jäsenten keskimääräinen osallistumisprosentti kokouksiin oli 100. Hallitus arvioi vuosittain omaa toimintaansa tekemällä itsearviointin.

Tarkastusvaliokunta

Hallitus on perustanut tarkastusvaliokunnan, johon kuuluu kolme yhtiöstä riippumatonta hallituksen jäsentä. Valiokunnan tehtävänä on arvioida tilintarkastustyötä ja tarkastajille maksettuja palkkioita, tarkastaa sisäinen valvonta, sisäisten ja ulkoisten tarkastusten laajuus, tilintarkastajien laskut, yhtiön talouteen liittyvät menettelytavat ja muut yhtiökohtaisten riskien hallintaan liittyvät toimintatavat tarkemmin kuin koko hallitukselle esitettyinä olisi mahdollista. Lisäksi valiokunnan on valmistettava yhtiökokoukselle yhtiön tilintarkastajien valintaa ja palkkioita koskevat suositukset. Valiokunnan toimintatavat on määritelty tarkemmin hallituksen vahvistamassa hallituksen tarkastusvaliokunnan työjärjestyksessä.

Tarkastusvaliokuntaan kuuluvat

Hannu Linnoinen puheenjohtajana ja Anssi Soila ja Eija Ailasmaa, joilla on asianmukainen koulutus ja kokemusta yrityksen taloushallintoon liittyvästä työstä. Vuonna 2010 tarkastusvaliokunta kokoontui neljä kertaa, ja kaikki jäsenet olivat paikalla.

Henkilöstöasiainvaliokunta

Hallitus perusti marraskuussa 2010 kolmihenkiä henkilöasiainvaliokunnan. Tavanomaisten palkitsemisvaliokunnan toimialueeseen kuuluvien velvollisuuksien lisäksi valiokunnalla on merkittävä rooli yhtiön henkilöstöasioiden hoitoon ja menettelytapoihin liittyvissä asioissa.

Henkilöstöasiainvaliokunnan jäsenet ovat Carl-Gustaf Bergström (pj), Karri Kaitue ja Tapani Järvinen. Valiokunta ei kokoontunut vuonna 2010.

TOIMITUSJOHTAJA SEKÄ TÄMÄN VELVOLLISUUDET JA VASTUUT

Toimitusjohtaja vastaa yhtiön liiketoiminnan ja juoksevien asioiden hoitamisesta ja hallinnasta tavoitteenaan turvata osakkeenomistajille yhtiön arvon merkittävä ja jatkuva kasvu.

Toimitusjohtaja valmistelee asiat hallituksen käsiteltäviksi, kehittää konsernia hallituksen kanssa sovittujen tavoitteiden mukaisesti ja varmistaa hallituksen päätösten asianmukaisen täytäntöönpanon.

Lisäksi toimitusjohtajalla on velvollisuus varmistaa, että yhtiön toiminta on kulloinkin voimassa olevien lakien ja säädösten mukaista. Toimitusjohtajalla voi olla varahenkilö, joka huolehtii toimitusjohtajan tehtävistä, jos toimitusjohtaja itse on estynyt hoitamasta tehtäviään. Toimitusjohtajan on tehtävä tärkeimmät päätöksensä johtoryhmän kokouksissa, ja tällaiset päätökset on kirjattava kokouksen pöytäkirjaan.

Outotecin hallitus nimitti 4.6.2009 DI Pertti Korhosen, s. 1961, Outotec Oyj:n toimitusjohtajaksi. Korhonen siirtyi Outotecin palvelukseen 1.9.2009, toimi operatiivisena johtajana 1.10.2009 alkaen ja otti toimitusjohtajan tehtävät vastaan 1.1.2010 lukien.

Toimitusjohtajan ja johtoryhmän tiedot kokonaisuudessaan löytyvät osoitteesta www.outotec.com/cg.

KUVAUS TALOUDELLISEEN RAPORTOINTIPROSESSIIN LIIT- TYVIEN SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTEL- MIEN PÄÄPIIRTEISTÄ

Sisäinen valvonta

Sisäinen valvonta on olennainen osa Outotecin hallinnointi- ja ohjausjärjestelmää. Sisäinen valvonta voidaan määritellä joukoksi prosesseja, joiden tarkoituksena on antaa kohtuullinen varmuus yhtiön tavoitteiden saavuttamisesta seuraavilla osa-alueilla: prosessien tehokkuus ja resurssien taloudellinen käyttö, taloudellisten tietojen luotettavuus sekä sääntöjen ja määräysten ja sisäisten periaatteiden ja käytäntöjen noudattaminen.

Hallituksen tarkastusvaliokunnan tehtävänä on tarkastaa tilintarkastustyö, sisäinen valvonta, sisäisten ja ulkoisten tarkastusten laajuus, yhtiön talouteen liittyvät menettelytavat ja muut yhtiön riskien hallintaan liittyvät toimintatavat. Valiokunta raportoi toiminnastaan hallitukselle.

Sisäisen valvonnan viitekehys

Outotecin sisäistä valvontaa tehdään kaikilla konsernin tasoilla ja taloudellista raportointia hoidetaan yhtenäisin menetelmin kaikissa konserniyhtiöissä. Sisäisen valvonnan tavoitteena on varmistaa prosessien tehokkuus, taloudellisen raportoinnin luotettavuus ja lakien ja säännösten sekä sisäisten ohjeiden noudattaminen. Koko konsernissa sovelletaan kansainvälisiä tilinpäätösstandardeja (IFRS) ja Outotecin talous- ja rahoitusjohtaja konsernin talousosaston kanssa ylläpitää yhteisiä suunnitte-

lun ja sisäisen valvonnan ohjeita. Nämä ohjeet sekä konsernin talousosaston konserniyhtiöiden taloushenkilöstölle pitämät koulutukset tukevat Outotecin taloudelliselle raportoinnille asetettujen luotettavuustavoitteiden saavuttamista. Outotec konsernin sisäinen ja ulkoinen talousraportointi tehdään yhdellä konsernilaskentajärjestelmällä varmistuen näin, että sisäinen ja ulkoinen raportointi perustuu samaan tietoon. Taloushallinnon IT-järjestelmien käyttöäjoikeudet ja työtehtävien eriyttäminen sekä johdonmukaiset ja hyvin dokumentoidut prosessit ovat tärkeä osa sisäistä valvontaa.

Sisäisen valvonnan toimintaperiaatteet

Outotec Oyj:n hallituksen ja sen tarkastusvaliokunnan lisäksi konsernin johtoryhmä sekä liiketoimintayksiköiden johtoryhmät muodostavat yleiset valvovat elimet.

Hallitus käsittelee kokouksissaan mm. taloudelliset kuukausiraportit, liiketoiminnan kehittämisasioita, strategian ja operatiivisen toiminnan suunnittelua ja seurantaa sekä investointeja ja yritysostoja. Konsernin johtoryhmässä käsitellään pääasiassa liiketoiminnan suunnitteluun, sekä toiminnan valvontaan ja kehittämiseen liittyviä asioita. Liiketoimintayksikköjen johtoryhmissä käsitellään kyseisen yksikön suunnitteluun sekä toiminnan valvontaan liittyviä asioita.

Taloudellisen raportoinnin luotettavuus edellyttää taloushallinnon ja laskentatoimen prosessien asianmukaista valvontaa. Konsernin talousosasto tekee osana normaalia raportointipro-

sessia monia erilaisia valvontatoimenpiteitä varmistaakseen, että yhtiöissä noudatetaan harmonisoituja laskenta-periaatteita ja että mahdolliset virheet ja erot talousraportoinnissa löydetään ja korjataan. Valvontatoimenpiteet sisältävät mm. yksittäisten tilien täsmäytykset ja talousraportointiprosessin aikana tehtävät analyysit.

Sisäinen tarkastus

Outotecilla on sisäinen tarkastustoiminto, joka hallinnollisesti raportoi talous- ja rahoitusjohtajalle, mutta toimittaa tarkastuskertomuksensa suoraan tarkastusvaliokunnalle.

Toiminnon tarkoituksena on luoda lisäarvoa ja kehittää Outotecin toimintaa toimimalla itsenäisenä ja objektiivisena varmistus- ja konsultointipalveluna. Sisäinen tarkastus auttaa Outotecia noudattamaan hyvää hallintotapaa, antamaan yhtiön johdolle riippumattoman näkökulman yhtiön toiminnan tarkasteluun ja arviointiin sekä saavuttamaan tavoitteensa tuomalla järjestelmällisen ja kurinalaisen lähestymistavan riskienhallinnan, valvonnan ja hallinnointiprosessien tehokkuuden arviointiin ja kehittämiseen.

Toiminnon tarkoituksena on toimia hallituksen apuna yhtiön valvonnassa ja hallinnassa. Tätä tarkoitusta varten sisäinen tarkastaja tunnistaa yhtiön tärkeimmät operatiiviset riskit ja seuraa niitä, varmistaa yhtiön sisäisten valvontamekanismien toiminnan ja sopivuuden sekä tuottaa luotettavaa tietoa hallitukselle ja sen tarkastusvaliokunnalle.

Riskienhallinta

Riskienhallinta on tärkeä osa sisäistä valvontaa ja käsittää liiketoiminnan riskien tai liiketoimintaan liittyvien riskien tunnistamisen, arvioinnin, mittaamisen, rajoittamisen sekä valvonnan. Outotecin riskienhallintapolitiikka määrittelee yleiset riskienhallinnan periaatteet ja riskienhallinnan viitekehyksen. Outotecin riskienhallintaprosessit käsittävät konsernitason riskienhallintaprosessit ja projektikohtaiset riskitarkastukset ja projektien riskienhallinnan, jotka kaikki lisäävät taloudellisen raportoinnin luotettavuutta.

Outotecin riskienhallinnasta vastaavat henkilöt raportoivat riskien tunnistamisesta sekä riskienhallintatoimenpiteiden toteuttamisesta säännöllisesti konsernin johtoryhmälle, tarkastusvaliokunnalle ja hallitukselle. Outotecin merkittävimpiä riskejä ovat operatiiviset projektiriskit ja rahoitusriskit sekä mm. valuuttakurssien muutoksiin liittyvät riskit, jotka saattavat vaikuttaa merkittävästi Outotecin raportoituihin taloudellisiin tietoihin.

Tilintarkastus

Riippumaton ulkopuolinen tilintarkastaja tarkastaa vuosittain yhtiön kunkin tilikauden kirjanpidon, tilinpäätösasiakirjat sekä hallinnon.

Yhtiön tarkastukseen sisältyy myös konsernitilinpäätöksen sekä konserniin kuuluvien yhtiöiden välisten suhteiden tarkastelu. Tämä edellyttää yhtiön tilintarkastajan ja konsernin muiden yhtiöiden tilintarkastajien välistä kansainvälistä yhteistyötä.