

## **SELVITYS YIT OYJ:N HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ VUODELTA 2014 (Corporate Governance Statement)**

Tämä YIT Oyj:n selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on laadittu arvopaperimarkkinainlain sekä Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin suosituksen 54 perusteella toimintakertomuksesta erillisenä kertomuksena. Selvitys on julkaistu YIT Oyj:n internet-sivuilla osoitteessa [www.yit.fi/corporategovernance](http://www.yit.fi/corporategovernance).

YIT Oyj:n hallinnoinnissa noudatetaan voimassaolevaa lainsäädäntöä, yhtiön yhtiöjärjestystä sekä suomalaisten pörssiyritysten toimintaa sääntelevien ja valvovien yhteisöjen sääntöjä ja määräyksiä. YIT noudattaa myös Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n kesäkuussa 2010 antamaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia, joka tuli voimaan 1.10.2010. Koodi on julkisesti saatavilla internetissä osoitteessa [www.cgfinland.fi](http://www.cgfinland.fi).

YIT Oyj:n tilintarkastaja PricewaterhouseCoopers Oy on tarkastanut, että tämän selvityksen taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteittäinen kuvaus on yhdenmukainen tilinpäätöksen kanssa. Hallituksen tarkastusvaliokunta on käsitellyt tämän selvityksen kokouksessaan 2.2.2015.

### **Yhtiökokous**

Yhtiökokous on YIT:n ylin päättävä elin, jossa osakkeenomistajat osallistuvat yhtiön ohjaukseen ja valvontaan sekä käyttävät puhe- ja äänioikeuttaan. Varsinainen yhtiökokous pidetään vuosittain yhtiön hallituksen määräämänä ajankohtana maaliskuun loppuun mennessä. Ylimääräinen yhtiökokous voidaan pitää, jos hallitus katsoo sen tarpeelliseksi tai jos se on lain mukaan pidettävä.

Yhtiökokous päättää osakeyhtiölain ja yhtiöjärjestyksen mukaan sille kuuluvista asioista, joita ovat muun muassa

- tilinpäätöksen vahvistaminen
- voitonjako
- vastuuvapauden myöntäminen hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle
- hallituksen puheenjohtajan, varapuheenjohtajan ja jäsenten valinta sekä heidän palkkionsa, tilintarkastajien valinta sekä heidän palkkionsa
- yhtiöjärjestyksen muutokset
- osakepääoman muutokseen johtavat päätökset
- omien osakkeiden hankinta ja luovutus
- optio-oikeuksista ja osakepohjaisesta palkitsemisesta päättäminen

### **Hallitus**

Hallitus ohjaa ja valvoo yhtiön johtamista ja toimintaa. Sen tehtävänä on edistää osakkeenomistajien ja konsernin etua huolehtimalla koko konsernin hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä.

Hallitukseen kuuluu puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja sekä 3–5 varsinaista jäsentä, jotka yhtiökokous valitsee vuodeksi kerrallaan. Yhtiöjärjestyksessä ei ole hallituksen jäsenille erityistä asettamisjärjestystä. Jäsenten enemmistön on oltava riippumattomia yhtiöstä. Lisäksi edellytetään, että vähintään kaksi enemmistöön kuuluvaa jäsentä on riippumattomia yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista. Yhtiön toimitusjohtajaa ei voida valita hallituksen puheenjohtajaksi. Hallituksessa tulee olla molempia sukupuolia.

Hallitus kokoontuu säännöllisesti puheenjohtajan kutsusta. Se on päätösvaltainen, kun paikalla on enemmän kuin puolet sen jäsenistä. Päätökseksi tulee se mielipide, jota enemmän kuin puolet läsnä olevista on kannattanut. Äänten mennessä tasan puheenjohtajan ääni ratkaisee. Toimitusjohtaja osallistuu hallituksen kokouksiin asioiden esittelijänä ja talousjohtaja hallituksen sihteerinä. Muut johtoryhmän jäsenet ja yksiköiden sekä toimintojen vetäjät osallistuvat kokouksiin tarvittaessa. Toimitusjohtaja ja hallituksen sihteeri valmistelevat hallituksen puheenjohtajan kanssa kokoukset, laativat niiden esityslistat ja varmistavat, että hallitukselle toimitetaan heidän tehtävänsä hoitamista varten riittävät tiedot mm. yhtiön rakenteesta, liiketoiminnasta, markkinoista sekä kilpailutilanteesta. Kokousten esityslistat ja kokousmateriaalit toimitetaan hallituksen jäsenille hyvissä ajoin ennen kokousta.

Hallituksella ja sen valiokunnilla on vahvistetut työjärjestyksensä. Hallituksen jäsenet arvioivat hallituksen toimintaa vuosittain, ja tulokset otetaan huomioon hallitustyöskentelyssä ja sen kehittämisessä.

Hallituksen keskeisimmät tehtävät

Hallitus muun muassa:

- huolehtii siitä, että kirjanpidon ja varainhoidon valvonta on asianmukaisesti järjestetty
- käsittelee ja hyväksyy yhtiön tilinpäätöksen ja hallituksen toimintakertomuksen sekä osavuosikatsaukset
- ohjaa ja valvoo yhtiön toimivaa johtoa
- nimittää ja erottaa toimitusjohtajan ja tämän sijaisen, päättää heidän palkastaan ja muista toimitusuhteen ehtoista
- kutsuu koolle yhtiökokouksen ja tekee esitykset kokouksessa käsiteltävistä asioista
- määrittää osinkopolitiikan ja tekee ehdotuksen yhtiökokoukselle vuosittain maksettavasta osingon määrästä
- hyväksyy yhtiön strategian, strategiset tavoitteet ja riskienhallinnan periaatteet
- hyväksyy budjetit ja toimintasuunnitelmat ja valvoo niiden toteuttamista
- hyväksyy merkittävät yrityskaupat ja muut investoinnit
- vahvistaa konsernin toiminnallisen rakenteen
- varmistaa johtamisjärjestelmän toiminnan
- vahvistaa konsernin arvot ja johtamisen periaatteet

*Hallituksen jäsenet ja kokoontuminen vuonna 2014*

YIT Oyj:n hallitukseen kuuluivat 1.1. – 18.3.2014 välisenä aikana puheenjohtajana Henrik Ehrnrooth, varapuheenjohtajana Reino Hanhinen sekä jäseninä Kim Gran, Satu Huber ja Erkki Järvinen. 18.3.2014 pidetty yhtiökokous valitsi YIT:n hallitukseen puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan lisäksi neljä (4) varsinaista jäsentä. Hallituksen puheenjohtajaksi valittiin **Reino Hanhinen**, s.1943, diplomi-insinööri, tekniikan tohtori h.c., varapuheenjohtajaksi **Kim Gran**, s. 1954, diplomiekonomi ja jäseninä jatkoivat **Satu Huber**, s.1958, kauppatieteiden maisteri, Keskinäinen Eläkevakuutusyhtiö Elon varatoimitusjohtaja sekä **Erkki Järvinen**, s. 1960, kauppatieteiden maisteri, Tikkurila Oyj:n toimitusjohtaja. Uusina jäseninä hallitukseen valittiin **Juhani Pitkääkoski**, s.1958, oikeustieteen kandidaatti, Caverion Oyj:n yrityskaupoista vastaava johtaja ja **Teuvo Salminen**, s.1954, kauppatieteiden maisteri.

1.1.2014 – 18.3.2014 hallituksessa toimineet olivat riippumattomia YIT:stä ja sen merkittävimmistä osakkeenomistajista, lukuun ottamatta Henrik Ehrnroothia. Hän ei ollut riippumaton YIT:n merkittävästä osakkeenomistajasta, sillä hän omistaa välillisesti yhdessä veljiensä Georg Ehrnroothin ja Carl-Gustaf Ehrnroothin kanssa määräysvallan Structor S.A:ssa, joka on YIT Oyj:n suurin osakkeenomistaja. Lisäksi vuoden 2014 yhtiökokous valitsi hallituksen jäseneksi Juhani Pitkääkosken, joka on riippuvainen yhtiöstä, koska hän on toiminut YIT Oyj:n toimitusjohtajana viimeisen kolmen vuoden aikana ennen hallitusjäsenyyden alkamista. Hallitus kokoontui vuoden 2014 aikana 11 kertaa. Jäsenten yhteenlaskettu osallistumisprosentti oli 96 %. Hallitus teki kauden aikana työskentelystään itsearvioinnin, jossa punnittiin mm. työskentelyn tehokkuutta, hallitukselle toimitetun tiedon ja materiaalien laatua, toiminnan painopisteitä ja johdolle asetettuja tavoitteita. Arvioinnin tuloksia käytetään hallituksen työskentelyn kehittämiseen.

Hallituksen työskentely painottui vuonna 2013 toteutetun osittaisjakautumisen jälkeisen liiketoiminnan varmistamiseen, strategisten painopisteiden valintaan sekä toimintaympäristön muutosten vaikutusten arviointiin ja toimenpiteiden toteutuksen valvontaan. Työskentelyn muita painopistealueita vuonna 2014 olivat muun muassa pääoman vapautusohjelman seuranta, kassavirran varmistaminen sekä rahoitusasiat. Hallituksen sihteerinä on toiminut konsernin talousjohtaja Timo Lehtinen.

### Hallituksen valiokunnat

Hallituksella on kaksi valiokuntaa: henkilöstövaliokunta ja tarkastusvaliokunta.

Hallitus valitsee valiokuntien jäsenet ja puheenjohtajat keskuudestaan vuosittaisessa järjestäytymiskokouksessaan. Valiokunnilla on kirjalliset työjärjestyksensä, jotka hallitus vahvistaa. Valiokunnat raportoivat hallitukselle käsittelemistään asioista ja niiden vaatimista toimenpiteistä säännöllisesti aina valiokunnan kokousta seuraavassa hallituksen kokouksessa.

## Henkilöstövaliokunta

Henkilöstövaliokunnan tehtävänä on avustaa hallitusta konsernin avainhenkilöiden nimittämiseen ja palkitsemiseen liittyvissä asioissa. Henkilöstövaliokunta muun muassa valmistelee ehdotukset konsernin yrityskulttuurin ja henkilöstöpolitiikan kehittämiseksi, palkkaus- ja kannustinjärjestelmistä, sekä tulospalkkiosäännöistä ja johdon tulospalkkioista. Lisäksi valiokunnan valmisteltavaksi kuuluvat kykyjen tunnistaminen, avainhenkilöstön kehittäminen sekä johdon seuraajasuunnittelu.

Valiokunta kokoontuu tarvittaessa ja puheenjohtajan kutsusta. Siihen kuuluu 3-5 jäsentä, jotka tuntevat konsernin liiketoiminnan ja toimialojen lisäksi henkilöstö- ja palkitsemisasiat. Henkilöstövaliokunnan jäsenen on oltava riippumattomia yhtiöstä siten kuin Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodissa edellytetään. Valiokunnan sihteerinä toimii konsernin henkilöstöjohtaja.

## Henkilöstövaliokunta vuonna 2014

YIT Oyj:n hallituksen henkilöstövaliokuntaan kuuluivat 1.1.–18.3.2014 puheenjohtajana Henrik Ehrnrooth ja jäsenenä Kim Gran ja Reino Hanhinen. Järjestäytymiskokouksessaan 18.3.2014 hallitus valitsi keskuudestaan henkilöstövaliokunnan puheenjohtajaksi Reino Hanhisen ja jäseniksi Kim Granin ja Erkki Järvisen. Valiokunta kokoontui vuoden 2014 aikana yhteensä viisi kertaa. Jäsenten yhteenlaskettu osallistumisprosentti oli 100. Valiokunnan sihteerinä toimi konsernin henkilöstöjohtaja Pii Raulo.

Henkilöstövaliokunnan vuoden 2014 päätehtävinä oli valmistella tulospalkkiosäännöt ja pitkän aikajänteen kannustinjärjestelmän ehdot, rakenne ja avainhenkilökategoriat. Lisäksi henkilöstövaliokunta seurasi henkilöstösuunnitelman toteutumista strategian mukaisesti, ylimmän johdon palkitsemistasoja ja esitti organisaatiomuutosten yhteydessä avainhenkilönimitykset hallitukselle vahvistettavaksi.

## Tarkastusvaliokunta

Tarkastusvaliokunta avustaa hallitusta konsernin laskenta- ja raportointiprosessien valvonnassa. Sen tehtävänä on mm. valvoa yhtiön taloudellista raportointiprosessia, sisäisen valvonnan, sisäisen tarkastuksen ja riskienhallintajärjestelmien tehokkuutta sekä arvioida tilintarkastusta. Valiokunta valmistelee osaltaan konsernin rahoituspolitiikan, rahoitussuunnitelman sekä rahoitusjärjestelyt. Valiokunta mm. käsittelee tilinpäätöksen ja osavuositarkastukset ja seuraa tilintarkastusta. Se arvioi lakien ja määräysten noudattamista ja seuraa konsernin taloudellista tilannetta.

Valiokunta kokoontuu neljä - viisi kertaa vuodessa ja tarvittaessa useamminkin. Siihen kuuluu kolme jäsentä, joiden tulee olla yhtiöstä riippumattomia. Lisäksi vähintään yhden jäsenen tulee olla riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista. Jäseniksi valitaan henkilöitä, joilla on konsernin liiketoiminnan ja toimialojen hyvä tuntemus sekä riittävä laskentatoimen ja tilinpäätöskäytännön tuntemus. Tarkastusvaliokunnan sihteerinä toimii konsernin talousjohtaja.

## Tarkastusvaliokunta vuonna 2014

Tarkastusvaliokuntaan kuuluivat 1.1. – 18.3.2014 puheenjohtajana Reino Hanhinen ja jäsenenä Satu Huber ja Erkki Järvinen. Järjestäytymiskokouksessaan 18.3.2014 hallitus valitsi keskuudestaan tarkastusvaliokunnan puheenjohtajaksi Satu Huberin ja jäseniksi Juhani Pitkälä ja Teuvo Salmisen.

Vuonna 2014 yhtiön tarkastusvaliokunnan jäsenten valinnassa poikettiin Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin suosituksesta 26 (Tarkastusvaliokunnan jäsenten riippumattomuus), kun tarkastusvaliokunnan jäseneksi valittiin Juhani Pitkälä, joka ei ole riippumaton yhtiöstä. Pitkälä valittiin tarkastusvaliokunnan jäseneksi, koska hänellä on yhtiön entisenä toimitusjohtajana hyvä tuntemus yhtiön liiketoiminnasta, taloudesta sekä johtamis-, seuranta- ja valvontajärjestelmistä.

Tarkastusvaliokunta kokoontui vuoden 2014 aikana viisi kertaa. Jäsenten yhteenlaskettu osallistumisprosentti oli 100. Valiokunnan sihteerinä toimi konsernin talousjohtaja Timo Lehtinen. Valiokunnan kokouksiin osallistui myös yhtiön toimitusjohtaja Kari Kauniskangas. Lisäksi kokouksiin osallistui sisäisen tarkastuksen johtaja Ari Ladvelin. Kokouksiin osallistui myös yhtiön päävastuullinen tilintarkastaja Heikki Lassila (PricewaterhouseCoopers Oy), sekä kokouksissa kulloinkin käsiteltävien asioiden perusteella yhtiön johtoa ja asiantuntijoita.

Tarkastusvaliokunta keskittyi tilikauden aikana muun muassa pääoman vapautusohjelman seurantaan, rahoitusjärjestelyiden valmisteluun sekä riskienhallintaan. Osavuositarkastusten käsittelyn yhteydessä tarkastusvaliokunta otti osaltaan kantaa ns. johdon arvioihin, seurasi riita-asioiden ja oikeudenkäyntien etenemistä sekä käsitteli konsernin päätöksentekovaltuudet.

*Hallituksen jäsenten osallistuminen kokouksiin 1.1.–31.12.2014*

	Hallitus	Henkilöstövaliokunta	Tarkastusvaliokunta
Henrik Ehrnrooth*	1/1	1/1	
Kim Gran	9/11	5/5	
Reino Hanhinen**	11/11	5/5	1/1
Satu Huber	10/11		5/5
Erkki Järvinen***	11/11	4/4	1/1
Juhani Pitkäkoski****	10/10		4/4
Teuvo Salminen*****	10/10		4/4
Hallituksen jäsenten keskimääräinen osallistumisprosentti	96 %	100 %	100 %

\*Henrik Ehrnrooth oli hallituksen ja henkilöstövaliokunnan jäsen 18.3.2014 asti. Hallitus ja henkilöstövaliokunta kokoontuivat yhden kerran ennen 18.3.2014.

\*\*Reino Hanhinen oli tarkastusvaliokunnan jäsen 18.3.2014 asti. Tarkastusvaliokunta kokoontui yhden kerran ennen 18.3.2014.

\*\*\* Erkki Järvinen oli tarkastusvaliokunnan jäsen 18.3.2014 asti. Tarkastusvaliokunta kokoontui yhden kerran ennen 18.3.2014.

\*\*\*\*Juhani Pitkäkoski oli hallituksen ja tarkastusvaliokunnan jäsen 18.3.2014 lähtien. Hallitus kokoontui kymmenen kertaa ja tarkastusvaliokunta neljä kertaa 18.3.2014 lähtien.

\*\*\*\*\*Teuvo Salminen oli hallituksen ja tarkastusvaliokunnan jäsen 18.3.2014 lähtien. Hallitus kokoontui kymmenen kertaa ja tarkastusvaliokunta neljä kertaa 18.3.2014 lähtien.

### Toimitusjohtaja ja toimitusjohtajan sijainen

Toimitusjohtaja hoitaa yhtiön juoksevaa hallintoa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Hallitus nimittää ja erottaa toimitusjohtajan sekä valvoo hänen toimintaansa. Se myös päättää toimitusjohtajan palkasta ja palkkioista ja muista toimisuhteen ehdoista. Toimitusjohtaja huolehtii yhtiön kirjanpidon lainmukaisuudesta ja varainhoidon luotettavasta järjestämisestä. Hän toimii konsernin johtoryhmän puheenjohtajana.

YIT Oyj:n toimitusjohtaja on heinäkuusta 2013 alkaen ollut DI, KTK Kari Kauniskangas (s.1974) ja toimitusjohtajan sijainen DI, EMBA Tero Kiviniemi (s. 1971).

### Taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteet

#### Valvontaympäristö

YIT-konsernin johtoryhmä on ylin operatiivinen päätöksentekijä, joka vastaa resurssien kohdistamisesta toimialoille. Johtoryhmä vastaa myös toimialojen tuloksen arvioinnista.

YIT Oyj:n taloudellinen raportointi ja valvonta perustuvat puolivuositteittäin tehtäviin ja vahvistettaviin budjetteihin sekä kuukausittain tehtävään tulosraportointiin. Konsernin taloudellinen raportointi pohjautuu kunkin tulosyksikön tuottamaan taloudelliseen tietoon liiketoiminnan tuloksellisuudesta yhdistettynä segmentti- ja konsernitasoiseen

tietoon. YIT Oyj:n liiketoiminnalle on ominaista projektityyppinen toiminta, jolloin taloudellisessa raportoinnissa sovelletaan osatuloutusta mm. valmius- ja myyntiasteen mukaan. Projektitoiminnassa olennaisia taloudellisen tiedon luotettavuuden kannalta ovat hankkeen oikea valmius- ja myyntiastetieto ja loppukustannusennuste.

Taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien tehtävänä on varmistaa, että liiketoiminnan tuloskehitys raportoidaan yhdenmukaisesti ja luotettavasti siten, että sovellettavia lakeja ja säännöksiä sekä YIT-konsernissa vahvistettuja raportointiperiaatteita noudatetaan. Riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan vastuut on määritelty konsernin riskienhallintapolitiikassa sekä konsernin ja toimialojen työjärjestyksissä, joissa kuvataan eri hallintoelinten keskeiset tehtävät, toimet ja vastuut. Konsernin liiketoiminnan raportointiprosessi on hajautettu tulosvastuullisille toimialoille ja siten myös sisäinen valvonta on osa toimialojen toimintaa.

Konsernin talousjohtajan alainen konsernilaskenta määrittelee ja tiedottaa taloudelliseen raportointiin liittyvät periaatteet, pitää yllä laskennan ja raportoinnin vaatimia työkaluja ja valmistelee virallisen, julkistettavan tilinpäätöksen. Toimialojen talousjohto vastaa, että raportointi toimialojen sisällä tehdään ohjeiden mukaisesti. Rahoitus, tietohallinto, sijoittajaviestintä sekä merkittävimpien yrityskauppojen valmistelu ja vakuutusasiat on konsernissa keskitetty.

#### *Taloudelliseen raportointiin liittyvien riskien tunnistaminen ja arviointi*

Taloudelliseen raportointiin liittyvien riskien tunnistamisesta ja arvioinnista vastaa konsernin talous- ja rahoitusjohto. Taloudellisen raportoinnin prosesseja ja järjestelmiä kehitetään jatkuvasti. Vuonna 2014 yhdenmukaisen menetelmän käyttöä taloudellisten raportointiriskien tunnistamiseksi ja arvioimiseksi sekä konsernitasolla että toimialoilla jatkettiin. Riskit arvioidaan vuosittain ja niiden pohjalta kehitetään edelleen valvontatoimenpiteitä ja raportoinnin kontrollipisteitä riskien toteutumisen ennalta ehkäisemiseksi.

Merkittävimpinä raportointiriskeinä nähtiin projektien taloudellisten ennusteiden ja niihin perustuvan laskennan luotettavuus, taloushallinnon resurssikysymykset, raportoinnin aikatauluihin liittyvät riskit, kassavirtaennusteiden luotettavuus sekä tontteihin ja myymättömiin asuntoihin sekä toimitilahankkeisiin liittyvät arvostuskysymykset.

#### *Taloudelliseen raportointiin liittyvien riskien hallinta*

Taloudelliseen raportointiin liittyviä riskejä hallitaan mm. konsernin laskentamanuaalin, rahoituspolitiikan, investointiohjeen ja yrityskauppaohjeistuksen sekä sisäisen valvonnan avulla.

Vuonna 2014 konsernissa jatkettiin edelleen laskenta- ja raportointijärjestelmien uudistamista ja harmonisointia, merkittävä korvausinvestointi käynnistettiin Suomen liiketoiminnassa, Venäjällä järjestelmien yhtenäistämistyö jatkui. Konsernirahoituksen kontrolleja kehitettiin ja varmennettiin edelleen.

#### *Viestintä ja tiedotus*

Konsernin talousjohtaja ja sijoittajasuhdetoiminto vastaavat taloudellisen tiedon julkistamisesta sekä listattua yhtiötä koskevien tiedotusvelvoitteiden täyttämistä. Sijoittajasuhdetoiminto vastaa myös sijoittajaviestinnän suunnittelusta, toteutuksesta ja päivittäisestä yhteydenpidosta sijoittajiin ja analyytikoihin.

Sijoittajasuhdetoiminnan tavoitteena on tukea YIT:n osakkeen oikeaa arvomuodostusta antamalla jatkuvasti ja johdonmukaisesti kaikki olennainen YIT:tä koskeva tieto tasapuolisesti kaikille markkinaosapuolille.

Konsernaviestintä ylläpitää YIT:n tiedonantopolitiikkaa, joka on julkaistu konsernin internet-sivuilla, sekä sisäistä ohjetta ulkoiseen ja talousviestintään, jossa määritellään YIT:n käytännöt taloudellisen tiedon julkistamisesta. Taloudelliseen raportointiin liittyvä ohjeisto on henkilöstön saatavilla YIT:n intranetissä.

#### *Seuranta*

YIT:n toimialat vastaavat osavuosisikatsausten ja tilinpäätösten toimialatietojen oikeellisuudesta. Konsernin laskentaosasto vastaa konsernitason numeroaineiston oikeellisuudesta, laajuudesta ja säännöstenmukaisuudesta. Tarkastusvaliokunta käsittelee julkaistavat tiedot ja vie ne hallituksen hyväksyttäväksi.

Konsernin talouden johtoryhmä kokoontuu kuukausittain. Siinä ovat edustettuna toimialojen talousjohtajat, konsernilaskenta, konsernirahoitus ja tietohallinto, kokoukseen voivat osallistua lisäksi konsernin lakiasiainjohtaja, sijoittajasuhteista vastaava johtaja, verojohtaja sekä sisäisen tarkastuksen johtaja. Talouden johtoryhmä käsittelee kaikkia toimialoja koskevat prosessi- ja kehitysasiat.

YIT-konsernin sisäisen tarkastuksen toiminto tukee johtoa riskienhallinnan, sisäisen valvonnan ja hyvän hallintotavan kehittämisessä ja valvonnassa. Sisäisen tarkastuksen työn painopisteenä ovat liiketoimintaprosessit ja riskienhallinta. Työ koordinoidaan tilintarkastuksen ja yritysturvallisuuden kanssa. Konsernin sisäinen tarkastus raportoi hallituksen tarkastusvaliokunnalle ja hallinnollisesti YIT Oyj:n toimitusjohtajalle.

### **Hallituksen toimintakertomus**

Hallitus on antanut vuoden 2014 toimintakertomuksen 4.2.2015. Hallituksen toimintakertomus, selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä sekä palkka- ja palkkioselvitys julkaistaan samanaikaisesti yhtiön internet-sivuilla osoitteessa [www.yit.fi/corporategovernance](http://www.yit.fi/corporategovernance).