

Etelä-Karjalan Osuuskaupan hallinnointi- ja ohjausjärjestelmä

Corporate Governance Statement

2016

SISÄLLYS

JOHDANTO	3
1. ETELÄ-KARJALAN OSUUSKAUPPA JA S-RYHMÄ	4
2. ETELÄ-KARJALAN OSUUSKAUPPA EEKOO	4
2.1. Tehtävät	4
2.2. Etelä-Karjalan Osuuskaupan rakenne	5
2.3. Johtamisprosessi	5
2.4. Sovellettavat säännökset	5
3. KESKEISET HALLINTOELIMET	6
3.1. Edustajisto	7
3.2. Hallintoneuvosto	8
3.2.1. Kokoonpano ja toimikausi	8
3.2.2. Päätöksenteko	9
3.2.3. Hallintoneuvoston tehtävät	9
3.2.4. Hallintoneuvoston puheenjohtaja	10
3.2.5. Vuosi 2015	10
3.2.6. Vuosi 2016	10
3.3. Hallitus	10
3.3.1. Kokoonpano ja toimikausi	10
3.3.2. Tehtävät	11
3.3.3. Kokouskäytäntö, päätöksenteko ja itsearviointi	12
3.3.4. Vuosi 2015	12
3.3.5. Vuosi 2016	12
3.4. Toimitusjohtaja	13
3.5. Johtoryhmä	14
4. TULOS-JA KANNUSTEPALKKIOJÄRJESTELMÄ	14
5. TILINTARKASTUS	14
5.1. Valinta	14
5.2. Vuosi 2015	15
5.3. Vuosi 2016	15
6. SISÄINEN VALVONTA, SISÄINEN TARKASTUS JA RISKIENHALLINTA	15
7. TALOUDELLINEN RAPORTOINTI	15
8. MUU TIEDOTTAMINEN	16
9. CORPORATE GOVERNANCE STATEMENTIN PÄIVITYS	16

JOHDANTO

Alueosuuskaupan hallinnointi- ja ohjausjärjestelmää kuvaavassa selostuksessa (Corporate Governance Statement) kerrotaan, millä tavoin hyvää hallintotapaa ja omistajaohjausta noudatetaan S-ryhmän alueosuuskaupoissa. Hallinnointi- ja ohjausjärjestelmä perustuu osuuskuntalakiin ja muuhun toimintaa säätelevään lainsäädäntöön, osuuskaupan sääntöihin ja hallintoelinten hyväksymiin ohjesääntöihin ja työjärjestyksiin sekä yleisiin corporate governance –suosituksiin.

Hallinnointi- ja ohjausjärjestelmässä määritellään muun muassa osuuskaupan keskeisten hallintoelimien tehtävät ja vastuualueet, tulospalkkausjärjestelmän perusteet sekä sisäinen valvonta ja taloudellinen raportointi.

Selostuksen tavoitteena on lisätä osuuskaupan toiminnan läpinäkyvyyttä ja parantaa tiedonkulkua asiakasomistajille ja muille osuuskaupan sidosryhmille sekä siten lisätä kiinnostusta osuuskaupan toimintaan kohtaan.

Keskuskauppakamari, HEX Oyj ja Elinkeinoelämän Keskusliitto julkistivat vuonna 2003 listayhtiöiden hallinnointi- ja ohjausjärjestelmiä koskevan suosituksen. Keskuskauppakamarin tammikuussa 2006 julkaiseman kannanoton mukaan omistuspohjaltaan laajojen, toiminnan laajuudeltaan huomattavien tai alueellisesti taikka valtakunnallisesti merkittävien yhteisöjen tulisi noudattaa nykyistä listayhtiöille annettua suositusta siltä osin kuin se on niiden erityispiirteet huomioon ottaen mahdollista. Asiassa tulee noudattaa comply or explain –periaatetta eli poikkeaminen ja syy poikkeamiseen on ilmoitettava. Kannanoton mukaan tällaisia yhteisöjä ovat esimerkiksi laajasti omistetut osuuskunnat.

HEX Oyj:n, Keskuskauppakamarin ja Elinkeinoelämän Keskusliiton julkistama suositus on laadittu listattuja osakeyhtiöitä ajatellen. Suositus ei sellaisenaan sovellu kaikilta osin osuuskauppoihin sovellettavaksi, koska osuuskunnat ovat erilaisia osakeyhtiöihin verrattuna. Osuuskuntien erityispiirteet ilmenevät muun muassa toiminnan tarkoituksessa ja päämäärissä, omistuksen luonteessa, tuloksenjakotavoitteissa sekä päätöksenteossa.

Alueosuuskaupan hallinnointi- ja ohjausjärjestelmää kuvaava selostus noudattaa rakenteellisesti ja sisällöltään pörssissä listatuille yhtiöille annettua suositusta. Siinä otetaan kuitenkin huomioon osuustoiminnallisen yritysmuodon erityispiirteet ja todetaan poikkeamat yllä mainitusta suosituksesta sekä niiden perustelut.

1. ETELÄ-KARJALAN OSUUSKAUPPA JA S-RYHMÄ

Etelä-Karjalan Osuuskauppa Eekoo on S-ryhmään kuuluva alueosuuskauppa, joka toimii 11 kunnan alueella Etelä-Karjalan maakunnassa. Osuuskaupan omistavat sen reilut 60 000 jäsentä, joita osuuskaupan sääntöjen mukaan kutsutaan asiakasomistajiksi.

S-ryhmä on osuuskauppojen ja niiden omistaman Suomen Osuuskauppojen Keskuskunnan ja tämän tytäryhtiöiden (SOK-yhtymä) muodostama yhteistoimintaverkosto. S-ryhmän toiminta-ajatuksena on tuottaa palveluja ja etuja asiakasomistajille. S-ryhmään kuuluu 20 alueosuuskauppaa ja 8 paikallisosuuskauppaa. Osuuskauppojen omistaman Suomen Osuuskauppojen Keskuskunta toimii osuuskauppojen keskusliikkeenä ja tuottaa niille hankinta-, asiantuntija- ja tukipalveluita. SOK vastaa myös S-ryhmän strategisesta ohjauksesta ja liiketoimintaketjujen kehittämisestä.

S-ryhmän palvelut asiakasomistajille tuotetaan ensisijaisesti alueellisten osuuskauppojen toimesta, mutta palveluita täydennetään myös SOK:n tytäryhtiöiden harjoittamalla liiketoiminnalla sekä partnereiden tuottamilla palveluilla.

2. ETELÄ-KARJALAN OSUUSKAUPPA

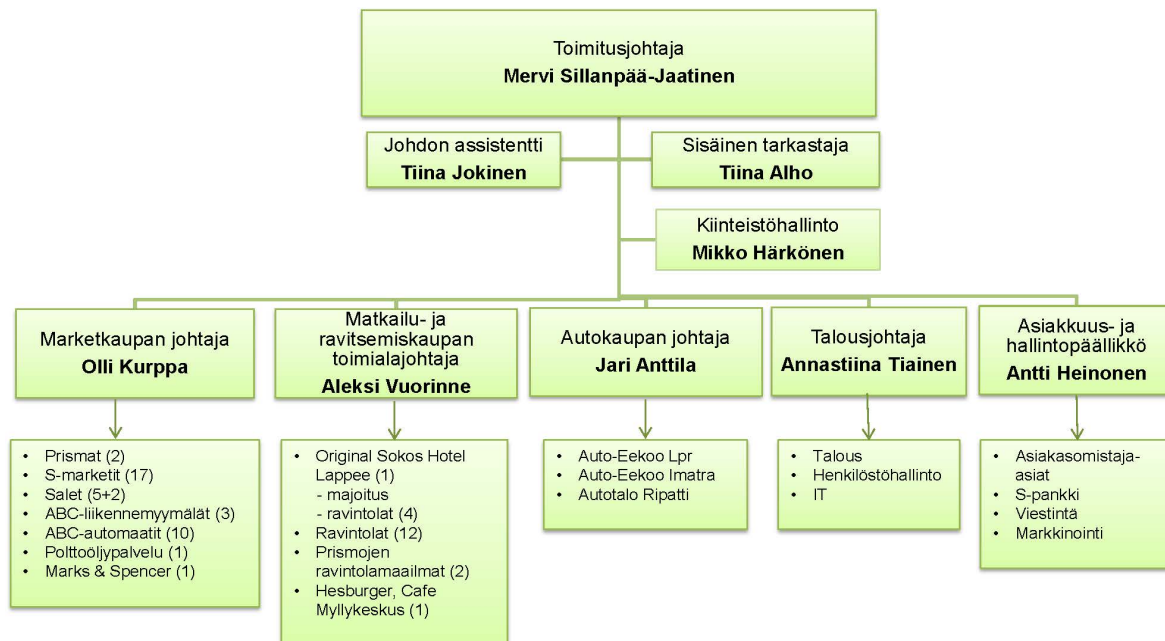
2.1. TEHTÄVÄT

Etelä-Karjalan Osuuskaupan sääntöjen mukaan sen tehtävänä on liiketoimintaa harjoittamalla tuottaa palveluja ja etuja jäsenilleen. Osuuskaupan liiketoiminta-alueet ovat päivittäistavara-, käyttötavara-, polttoneste-, matkailu- ja ravitsemiskauppa sekä autokauppa. Etelä-Karjalan Osuuskauppa aloitti S-Pankki Oy:n pankkipalvelujen tarjoamisen toimipisteissään vuonna 2007.

2.2. ETELÄ-KARJALAN OSUUSKAUPAN RAKENNE

Etelä-Karjalan Osuuskaupan toimintaorganisaatio:

ETELÄ-KARJALAN OSUUSKAUPAN ORGANISAATIO



2.3. JOHTAMISPROSESSI

Etelä-Karjalan Osuuskaupan johtamisprosessi koostuu yritysrakenteesta, strategioista, käytettävistä johtamisperiaatteista sekä johtamista tukevista raportointi- ja tietojärjestelmistä. Johtaminen perustuu osuuskaupan yhtenäiseen johtamisjärjestelmään, joka on osa S-ryhmän yhtenäistä johtamisjärjestelmää.

Eekoo hyödyntää liiketoiminnassaan S-ryhmän yhteisiä ketjuohjausorganisaatioita. Liiketoiminta-alue- ja palvelutoimintokohtaiset ketjuohjausorganisaatiot johtavat ja koordinoivat S-ryhmän ketjutoimintaa SOK:n hallituksen valvonnassa. Ketjuohjausorganisaatiot muodostuvat ketjuhallituksista, ketjuohjausyksiköistä ja niitä avustavista ohjausryhmistä. Ketjuhallitukset koostuvat osuuskauppojen toimitus- ja toimialajohtajista sekä SOK:n palveluksessa olevista hallituksen tai johtajiston jäsenistä. SOK:n hallitus päättää ketjuhallitusten kokoonpanosta.

2.4. SOVELLETTAVAT SÄÄNNÖKSET

Etelä-Karjalan Osuuskauppa on suomalainen osuuskunta, jonka päätöksenteossa ja hallinnossa noudatetaan osuuskuntalakia, osuuskunnan sääntöjä, hallintoelinten hyväksymiä ohjesääntöjä ja työjärjestyksiä sekä toimialojen toimintaa koskevia muita säännöksiä ja SOK:n sääntöjä.

3. KESKEISET HALLINTOELIMET

Etelä-Karjalan Osuuskaupan keskeiset hallintoelimet on kuvattu alla olevassa kaaviossa:

Asiakasomistajat yli 60 000

Edustajisto 60 jäsentä Toimikausi 2014-2018
--

Hallintoneuvosto 21 jäsentä, joista 2 henkilöstön edustajia Vuosittain erovuorossa 1/3
--

Hallitus 5 jäsentä, toimikausi kalenterivuosi
Toimitusjohtaja hallituksen puheenjohtaja

Tilintarkastajat 2 tarkastajaa
--

3.1. EDUSTAJISTO

Alueosuuskaupassa omistajille kuuluvaa ylintä päätäntävaltaa käyttää edustajisto, niissä asioissa, jotka sille lain ja sääntöjen mukaan on määrätty. Edustajisto ei ole osuuskunnissa pakollinen toimielin, vaan se korvaa suurissa osuuskaupoissa osuuskunnan kokouksen.

Edustajisto valitaan vaalilla osuuskaupan jäsenistä joka neljäs vuosi. Vaalia varten jäsenet asettavat ehdokkaat edustajiston vaalijärjestyksen mukaisella menettelyllä. Varsinaisen toimielinroolinsa lisäksi edustajistolla on merkittävä aseman laajan kontaktipinnan muodostajana asiakasomistajien ja osuuskaupan johdon välillä.

Etelä-Karjalan Osuuskaupan edustajiston vaaleissa edustajistoon valitaan 60 jäsentä kolmelta eri jäsenalueelta.

Alue 1: Lappeenranta (pois lukien entisen Ylämaan kunnan alue), 32 jäsentä

Alue 2: Imatra, Parikkala, entisen Punkaharjun kunnan alue, Rautjärvi ja Ruokolahti, 20 jäsentä

Alue 3: Lemi, Savitaipale, entisen Suomenniemen kunnan alue, Taipalsaari, Luumäki ja entisen Ylämaan kunnan alue, 8 jäsentä.

Sääntöjen mukaisesti edustajisto kokoontuu kaksi kertaa vuodessa, mutta tarvittaessa sen on mahdollisuus pitää ylimääräisiä kokouksia. Kevätkokouksessa edustajiston tärkeimmät tehtävät ovat tilinpäätösasioiden ja voitonjaon käsittely, vastuuvapauden myöntäminen hallintoneuvoston ja hallituksen jäsenille sekä toimitusjohtajalle. Lisäksi edustajisto valitsee nimeämisvaliokunnan valmistelemaan mm. syyskokouksessa toimitettavia valintoja. Edustajiston nimeämisvaliokunnan ohjesäännön mukaan edustajisto valitsee nimeämisvaliokuntaan keskuudestaan kolme henkilöä kultakin edustajiston jäsenalueelta eli yhteensä 9 henkilöä. Hallintoneuvoston puheenjohtajalla ja toimitusjohtajalla taikka hänen varamiehellään on läsnäolo- ja puheoikeus edustajiston nimeämisvaliokunnan kokouksissa.

Syyskokouksessa edustajiston tärkeimmät tehtävät ovat hallintoneuvoston erovuoroisten jäsenten ja tilintarkastajien valinta.

Yksittäisistä edustajiston päätäntävaltaan kuuluvista asioista tärkeimpiä ovat sääntöjen muuttaminen ja mahdolliset osuuskaupan toiminnan lopettamiseen tai sulautumiseen liittyvät päätökset.

3.2. HALLINTONEUVOSTO

Osuuskuntalaki ei edellytä hallintoneuvoston asettamista, mutta osuuskaupan säännöissä on määritelty hallintoneuvoston olevan osa hallintomallia. Mittavan omistajamäärän osallistuminen päätöksentekoon edellyttää laajaa luottamushenkilö- ja omistajaedustusta hallinnossa ja siten osuuskunnan toiminnassa hallintoneuvostolla on tärkeä rooli.

Hallintoneuvosto edustaa omistajia ja toimii sille kuuluvan valvonta-tehtävän lisäksi päätöksentekoforumina keskeisimpien strategisten kysymysten osalta. Hallintoneuvostolla on myös säännöissä todettuja liiketoimintaan liittyviä tehtäviä ja päätäntävaltaa. Varsinaiset operatiiviseen johtamiseen liittyvät asiat kuuluvat osuuskunnan hallitukselle ja toimivalle johdolle.

Hallintoneuvoston tehtävät ovat osuuskaupassa huomattavasti laajemmat kuin listatuissa osakeyhtiöissä, joissa Corporate Governance –suosituksen mukaan hallintoneuvoston toimivalta on rajattava mahdollisimman suppeaksi. Osuuskaupassa hallintoneuvoston rooli on merkittävämpi, jotta riittävä omistajaohjaus voidaan varmistaa osuuskuntamuotoisessa yritystoiminnassa. Osuustoiminnan tavoitteena on hoitaa tehokkaasti yhteisiä asioita ja toiminnassa pyritään aidosti varmistamaan omistajien kattava osallistuminen päätöksentekoon.

3.2.1. Kokoonpano ja toimikausi

Etelä-Karjalan Osuuskaupan hallintoneuvostoon kuuluu 21 jäsentä, joista edustajisto valitsee 19. Kaksi muuta ovat osuuskaupan palveluksessa olevia henkilöstön edustajia, jotka on valittu henkilöstön edustuksesta yritysten hallinnossa annetun lain 4 §:ään perustuvan sopimuksen mukaisesti. Tämän sopimuksen mukaan toinen on yrityksen esimiesten edustaja ja toinen työntekijöiden. Näille edustajille valitaan henkilökohtaiset varajäsenet saman sopimuksen perusteella. Vuosittain jäsenistä eroaa kolmasosa (1/3). Hallituksen jäsen ei saa kuulua hallintoneuvostoon.

Hallintoneuvostoon valitaan ensisijaisesti sellaisia osuuskaupan jäseniä, joilla on riittävä hallinnollisten ja liiketaloudellisten asioiden tuntemus, ottamalla lisäksi huomioon, että hallintoneuvostossa tulevat osuuskaupan toimialue ja jäsenistö mahdollisimman tasapuolisesti edustetuiksi. Hallintoneuvoston jäsenet valitaan osuuskaupan jäsenistä kolmeksi kalerivuodeksi kerrallaan. Valittavien tulee valintahetkellä asua osuuskaupan toimialueella. Henkilöä ei voida valita hallintoneuvostoon, mikäli hän on täyttänyt ennen toimikauden alkua 65 vuotta.

3.2.2. Päätöksenteko

Hallintoneuvosto valitsee toimikautensa ensimmäisessä kokouksessa kalenterivuodeksi kerrallaan keskuudestaan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan, joka varsinaisen puheenjohtajan estyneenä ollessa hoitaa tämän tehtäviä.

Hallintoneuvosto kokoontuu puheenjohtajan kutsusta niin usein kuin asiat vaativat tai hallitus sitä esittää. Hallintoneuvosto on päätösvaltainen, kun läsnä on puheenjohtaja tai varapuheenjohtaja ja heidät mukaan lukien yhteensä yli puolet sen koko jäsenmäärästä. Päätökseksi tulee sekä asiassa että vaalissa se mielipide, jota enemmistö on kannattanut tai johon puheenjohtaja äänten mennessä tasan on yhtynyt, paitsi puheenjohtajan vaalissa, jossa ratkaisee arpa.

Hallituksen jäsenillä ja tilintarkastajilla on oikeus olla läsnä ja käyttää puhevaltaa hallintoneuvoston kokouksissa. Hallintoneuvosto hyväksyy itsellensä työjärjestyksen.

3.2.3. Hallintoneuvoston tehtävät

Hallintoneuvoston tärkeimmät tehtävät jakaantuvat kolmeen aihealueeseen:

- liiketoiminnan valvonta
- osuuskaupan toiminnan huomattavasta supistamisesta ja laajentamisesta päättäminen ja strategian vahvistaminen sekä
- hallituksen ja toimitusjohtajan valinta.

Hallintoneuvoston tehtävissä korostuvat valvontaan liittyvät kysymykset. Hallintoneuvosto saa toimitusjohtajalta ja hallitukselta säännöllisin väliajoin, käytännössä hallintoneuvoston kokouksissa, riittävät ja havainnolliset tiedot osuuskaupan tilasta ja kehityksen suunnasta.

Toinen merkittävä hallintoneuvoston tehtävä on alueosuuskaupan strategioiden vahvistaminen. Tähän ryhmään kuuluvia asiakokonaisuuksia ovat mm. liiketoiminnan painotukset ja keskeiset toimintaperiaatteet. Asioita käsitellessään hallintoneuvosto ottaa huomioon SOK:n hallintoneuvostossa päätetyt S-ryhmän strategiset tahtotilat.

Kolmantena hallituksen avaintehtävänä on toimitusjohtajan ja hallituksen muiden jäsenten valinta.

Hallintoneuvosto on asettanut nimeämisvaliokunnan valmistelemaan hallituksen jäsenten valintaa. Nimeämisvaliokunnalle on hyväksytty toimintaohje. Toimintaohjeen mukaan hallintoneuvoston nimeämis-

valiokuntaan kuuluu hallintoneuvoston puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja sekä kolme hallintoneuvoston jäsentä. Toimitusjohtajalla on läsnäolo-oikeus nimeämisvaliokunnan kokouksissa.

3.2.4. Hallintoneuvoston puheenjohtaja

Hallintoneuvoston kokouksen johtamisen lisäksi hallintoneuvoston puheenjohtajan keskeisiä tehtäviä ovat mm. valmistella yhdessä hallituksen kanssa hallintoneuvostolle esitettävät asiat sekä päättää yhdessä hallintoneuvoston ja hallituksen varapuheenjohtajien kanssa toimitusjohtajan palkka- ja muista eduista hallintoneuvoston tarvittaessa antamien ohjeiden mukaisesti. Hallintoneuvoston puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja ovat oikeutettuja osallistumaan hallituksen kokouksiin.

3.2.5. Vuosi 2015

Etelä-Karjalan Osuuskaupan hallintoneuvostossa oli v. 2015 21 jäsentä, joista kaksi oli henkilöstön keskuudestaan valitsemaa edustajaa.

Hallintoneuvosto kokoontui vuonna 2015 kolme kertaa. Hallintoneuvoston jäsenen palkkio vuonna 2015 oli 195 euroa kultakin kokoukselta tai tehtävään kuuluvalta toimitukselta päivässä. Hallintoneuvoston puheenjohtajan erityispalkkio oli 1200 euroa kuukaudessa ja varapuheenjohtajan erityispalkkio 600 euroa kuukaudessa. Lisäksi hallintoneuvoston jäsenet ovat oikeutettuja päivärahaan ja matkakustannusten korvaukseen osuuskaupan matkustussäännön mukaisesti. Hallintoneuvoston jäsenille maksettiin palkkiota vuonna 2015 yhteensä 50.265 euroa.

3.2.6. Vuosi 2016

Hallintoneuvostossa on vuonna 2016 yhteensä 21 jäsentä, joista kaksi on henkilöstön valitsemaa edustajaa.

3.3. HALLITUS

3.3.1. Kokoonpano ja toimikausi

Etelä-Karjalan Osuuskaupan hallituksen muodostavat toimitusjohtaja ja neljä - kuusi hallintoneuvoston kalenterivuodeksi kerrallaan valitsemaa jäsentä. Viimeksi mainittujen tulee olla toimikauden alkaessa osuuskaupan jäseniä ja alle 65-vuotiaita sekä, mikäli mahdollista, asua osuuskaupan toimialueella. Hallitukseen valittavalla tulee olla

liiketaloudellisten ja hallinnollisten asioiden hyvä tuntemus. Hallituksen jäseneltä on saatava päivätty ja allekirjoitettu suostumus tehtävään.

Hallituksen puheenjohtajana toimii toimitusjohtaja osuuskunnan sääntöjen nojalla. Hallitus valitsee kalenterivuodeksi kerrallaan keskuudesta varapuheenjohtajan, joka ei saa olla osuuskaupan palveluksessa. Hallituksen jäsenten enemmistö koostuu asiakasomistajien edustajista eli hallintohenkilöistä.

Osuuskaupan hallintoneuvosto laajan omistajakentän edustajana valitsee hallituksen jäsenet. Valinnan valmistelutyön tekee hallintoneuvoston keskuudesta valitsema nimeämisvaliokunta. Koska hallintoneuvosto valitsee hallituksen jäsenet, jäsenehdokkaista ei ole tarpeen ilmoittaa osuuskaupan jäsenille. Omistajat saavat riittävän tiedon jäsenehdokkaista hallintoneuvoston jäsenten kautta, mikä on myös suosituksen tavoitteena. Hallintoneuvoston valintamenettely varmistaa omistajien vaikuttamismahdollisuudet hallituksen kokoonpanoon ja sitä kautta koko yhtymän toimintaan.

3.3.2. Tehtävät

Hallituksen tehtävänä on edistää osuuskaupan etua huolellisesti ja hoitaa sen asioita osuuskuntalain, osuuskaupan sääntöjen, hallintoneuvoston vahvistaman ohjesäännön sekä edustajiston ja hallintoneuvoston antamien ohjeiden ja päätösten mukaisesti.

Hallitus vastaa osuuskaupan liiketoiminnan menestyksellisyydestä. Hallituksen tärkeimmät tehtävät ovat:

- päättää osuuskaupan strategiat ja tavoitteet
- päättää vuosittain osuuskaupan taloudelliset kokonaistavoitteet ja tarvittavat toimintasuunnitelmat
- päättää investoinnit
- johtaa ja valvoo operatiivista liiketoimintaa

Osuuskaupan hallinnointi- ja ohjausjärjestelmä Corporate Governance –suosituksessa mainittujen valiokuntien tai niitä vastaavien elinten perustamisesta päättää hallintoneuvosto, kun osakeyhtiössä päätöksen tekee suosituksen mukaan hallitus.

Hallituksen ulkopuolinen nimeämisvaliokunta on nähty hallituksen sisäistä nimitysvaliokuntaa tarkoituksenmukaisemmaksi osuustoiminnallisessa yrityksessä johtuen hallitus-hallintoneuvosto –hallintomallista. Hallituksen yhteyteen perustettava palkitsemisvaliokunta ei ole tarpeellinen, koska palkitsemiseen liittyvät päätökset tehdään hallintoneuvostossa.

3.3.3. Kokouskäytäntö, päätöksenteko ja itsearviointi

Hallitus kokoontuu tarpeen vaatiessa, kuitenkin vähintään kuusi kertaa vuodessa puheenjohtajan kutsusta. Hallitus on päätösvaltainen kun puheenjohtaja tai varapuheenjohtaja ja heidät mukaan lukien yhteensä yli puolet sen jäsenistä on saapuvilla. Hallituksen kokoukset valmistelee toimitusjohtaja.

Hallituksen kokouksesta laaditaan päätöspöytäkirja, jonka varmentavat allekirjoituksellaan kaikki läsnä olleet hallituksen jäsenet ja hallituksen sihteeri. Hallitus arvioi säännöllisesti toimintaansa ja työskentelytapojansa tekemällä itsearvioinnin kerran vuodessa.

3.3.4. Vuosi 2015

Hallintoneuvosto valitsi 18.12.2014 hallitukseen neljä jäsentä, joiden toimikausi alkoi 1.1.2015 ja päättyi 31.12.2015. Toimitusjohtaja toimii sääntöjen mukaan hallituksen puheenjohtajana.

Hallitus kokoontui 16 kertaa vuoden 2015 aikana ja jäsenten osallistumisprosentti oli 97,5 prosenttia. Hallituksen jäsenten kokouspalkkio v. 2015 oli 360 € kokoukselta tai tehtävään kuuluvalta toimitukselta. Lisäksi maksettiin 660 €:n suuruinen kuukausikorvaus. Hallituksen jäsenille maksettiin vuonna 2015 yhteensä 55.080 euroa palkkiota. Osuuskauppaan työsuhteessa oleva hallituksen jäsen ei saanut erillistä korvausta hallitustyöskentelystä. Vuonna 2015 hallituksen jäseninä toimivat:

Mervi Sillanpää-Jaatinen, toimitusjohtaja
Jaana Sandström, professori
Tapio Varis, lehtori
Aulis Multisilta, toimitusjohtaja
Kirsi Rehunen, lastentarhanopettaja

3.3.5. Vuosi 2016

Hallintoneuvosto valitsi 16.12.2015 hallitukseen neljä jäsentä, joiden toimikausi alkoi 1.1.2016 ja loppuu 31.12.2016. Toimitusjohtaja toimii sääntöjen mukaan aina hallituksen puheenjohtajana.

Vuonna 2016 hallituksen jäseninä toimivat:

Mervi Sillanpää-Jaatinen, toimitusjohtaja
Jaana Sandström, professori
Kirsi Rehunen, lastentarhanopettaja
Tapio Varis, lehtori
Aulis Multisilta, toimitusjohtaja

Hallintoneuvosto päättää hallituksen jäsenten palkkiot vuosittain. Hallituksen jäsenten kokouspalkkio v. 2016 on 360 € kokoukselta tai tehtävään kuuluvalla toimitukselta. Lisäksi maksetaan 660 €:n suuruinen kuukausikorvaus. Tehtävän hoitamiseen liittyvät toteutuneet matkakulut korvataan osuuskaupan matkustussäännön mukaisina.

3.4. TOIMITUSJOHTAJA

Etelä-Karjalan Osuuskaupalla on toimitusjohtaja, jonka tehtävän on johtaa osuuskaupan toimintaa lain ja sääntöjen sekä hallintoelinten päätösten ja ohjeiden mukaisesti. Toimitusjohtajan ollessa estyneenä hänen sijaisenaan on hallintoneuvoston siihen määräämä henkilö.

Osuuskaupan palveluksessa oleva toimitusjohtaja toimii myös hallituksen puheenjohtajana. Tämä listattuja osakeyhtiöitä koskevasta suosituksesta poikkeava käytäntö on perusteltua, koska osuuskaupalla on hallintoneuvosto, joka valvoo hallituksen ja toimitusjohtajan toimintaa. Lisäksi hallintoneuvoston puheenjohtajalla on säännöissä määritellyjä valvontaan liittyviä erityistehtäviä.

Osuuskaupan hallintomallissa hallintoneuvosto nimittää toimitusjohtajan ja hyväksyy toimitusjohtajasopimuksen ehdot. Koska toimitusjohtaja toimii hallituksen puheenjohtajana, ei toimitusjohtajan nimitys voi olla hallituksen tehtävä, niin kuin listattuja osakeyhtiöitä koskeva suositus esittää.

Etelä-Karjalan Osuuskaupan toimitusjohtaja toimii KTK, eMBA Mervi Sillanpää-Jaatinen. Toimitusjohtajan sijainen on talousjohtaja, KTM Annastiina Tiainen.

3.5. JOHTORYHMÄ

Etelä-Karjalan Osuuskaupan johtoryhmän tehtävänä on avustaa toimitusjohtajaa ja hallitusta tavoitteena koordinoida ja valmistella hallitukselle annettavia esityksiä. Näitä esityksiä ovat mm. osuuskaupan liiketoimintastrategiat, tavoitetasot, toimintasuunnitelmat ja budjetit sekä merkittävät investointi- ja realisointihankkeet. Johtoryhmällä ei ole lakiin tai osuuskaupan sääntöihin perustuvaa toimivaltaa. Johtoryhmä kokoontuu pääsääntöisesti kerran kuukaudessa.

Vuonna 2015 johtoryhmälle maksettiin palkkaa ja tulospalkkioita yhteensä 934.264 euroa. Tässä summassa on mukana myös luontaisedut.

4. TULOS- JA KANNUSTEPALKKIOJÄRJESTELMÄ

Koko henkilöstö on tulos- ja kannustepalkkiojärjestelmän piirissä. Johdon ja esimiesten kohdalla lyhyen tähtäyksen palkkiojärjestelmässä arviointijakso on yksi vuosi ja palkkion maksimimäärä voi olla johtoryhmällä 2,5 ja esimiehillä 2,25 kuukauden palkkaa vastaava summa. Tulos- ja palkkiojärjestelmän perusteet hyväksytetään joka vuosi hallituksessa. Toimitusjohtajalla on käytössä pitkän tähtäyksen palkkiojärjestelmä. Pitkän tähtäyksen järjestelmässä arviointijakso on kolme vuotta ja palkkion maksimimäärä voi olla 9 kuukauden palkkaa vastaava summa.

Muun henkilöstön kohdalla arviointijakso on 1-12 kk riippuen yksiköstä ja maksimimäärä voi olla kokoaikaisella työntekijällä 1900 e/vuosi.

5. TILINTARKASTUS

5.1. VALINTA

Etelä-Karjalan Osuuskaupan edustajisto valitsee tilintarkastajat nimeämisvaliokunnan suorittaman valmistelun pohjalta. Tilintarkastajien toimikausi jatkuu toistaiseksi.

Osuuskaupan tilinpäätöstä, konsernitilinpäätöstä, kirjanpitoa ja hallintoa tarkastamaan valitaan varsinaisessa edustajiston kokouksessa yksi tai kaksi hyväksyttyä tilintarkastajaa ja yksi tai kaksi hyväksyttyä varatilintarkastajaa.

5.2. VUOSI 2015

Vuonna 2015 toimivat varsinaisina tilintarkastajina KHT-yhteistö PricewaterhouseCoopers Oy, päävastuullisena tilintarkastajana KHT Pasi Waris sekä toisena tilintarkastajana KHT Päivi Värjä, PricewaterhouseCoopers Oy:stä sekä hänen varatilintarkastajanaan KHT Pasi Pietarinen, PwC Oy:stä

5.3. VUOSI 2016

Edustajisto valitsi kokouksessaan 18.11.2015 tilintarkastajat vuodelle 2016. Tilintarkastajina toimivat samat henkilöt kuin vuonna 2015.

6. SISÄINEN VALVONTA, SISÄINEN TARKASTUS JA RISKIENHALLINTA

Osuuskaupan hallituksella on vastuu toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä, osuuskunnan hallinnosta sekä kirjanpidon, varainhoidon ja juoksevan hallinnon lainmukaisuudesta ja luotettavuudesta sekä riskienhallinnasta. Lisäksi toimitusjohtaja, toimialojen ja liiketoimintayksiköiden johtajat toteuttavat liiketoiminnan ohjausta ja valvontaa päivittäisessä toiminnassa omalla vastuulla.

Osuuskaupassa on nimetty sisäinen tarkastaja suorittamaan sisäiseen tarkastukseen liittyviä tehtäviä. Sisäinen tarkastaja toimii toimitusjohtajan alaisuudessa ja raportoi säännöllisesti toimitusjohtajalle ja hallitukselle. Hallitus hyväksyy sisäisen tarkastuksen toimintaohjeen ja toimintasuunnitelman.

Etelä-Karjalan Osuuskaupassa riskien hallinta on hallituksen valvonnassa integroitu osaksi johtamisprosessia. Osuuskaupan strategiapäivityksen yhteydessä kartoitetaan vuosittain liiketoiminnan riskejä toimialoittain ja arvioidaan niitä riskin merkittävyyden sekä todennäköisyyden perusteella. Vuoden 2015 aikana tehtiin riskikartoitus, jossa arvioitiin yrityksen strategiset riskit.

7. TALOUDELLINEN RAPORTOINTI

Taloudellisten tavoitteiden toteutumista seurataan osuuskaupan ja myös S-ryhmän kattavalla tavalla taloudellisten tunnuslukujen, trendien ja ennusteiden raportoinnilla. Kattavan sisäisen raportoinnin lisäksi osuuskauppa julkistaa säännöllisesti tiedot taloudellisesta menestyksestä ja liikevaihdon kehityksestä.

Osuuskauppa julkistaa tilinpäätöksensä helmikuussa. Osuuskaupan taloudelliset tunnusluvut julkaistaan Etelä-Karjalan Osuuskaupan internet-sivuilla.

8. MUU TIEDOTTAMINEN

Etelä-Karjalan Osuuskaupan viestinnästä vastaava huolehtii siitä, että omistajien, asiakkaiden ja sidosryhmien käytössä on riittävästi oikeaa tietoa osuuskunnasta ja sen toiminnasta.

Tietoa on saatavilla pyydettyäessä kirjallisesti sekä internetissä olevien kotisivujen välityksellä. Koko S-ryhmän tiedot ovat osoitteessa www.s-kanava.fi.

9. CORPORATE GOVERNANCE STATEMENTIN PÄIVITYS

Etelä-Karjalan Osuuskaupan Corporate Governance Statement on nähtävillä osuuskaupan internet-sivuilla. Päivitys tehdään tarpeen vaatiessa, vähintään kerran vuodessa.