

A modern office lounge with large windows, indoor plants, and people working on laptops. The space is bright and airy, with a mix of brown and white tones. A large window on the right side provides a view of the outdoors. Several potted plants are scattered throughout the room, adding a touch of nature. People are seen sitting on a brown sofa and in a black rocking chair, some using laptops. The ceiling is white with recessed lighting and track lighting. The floor is a mix of dark wood and light-colored tiles.

YIT

♥ [yitgroup.com/fi](https://yitgroup.com/fi)

Selvitys hallinto- ja  
ohjausjärjestelmästä

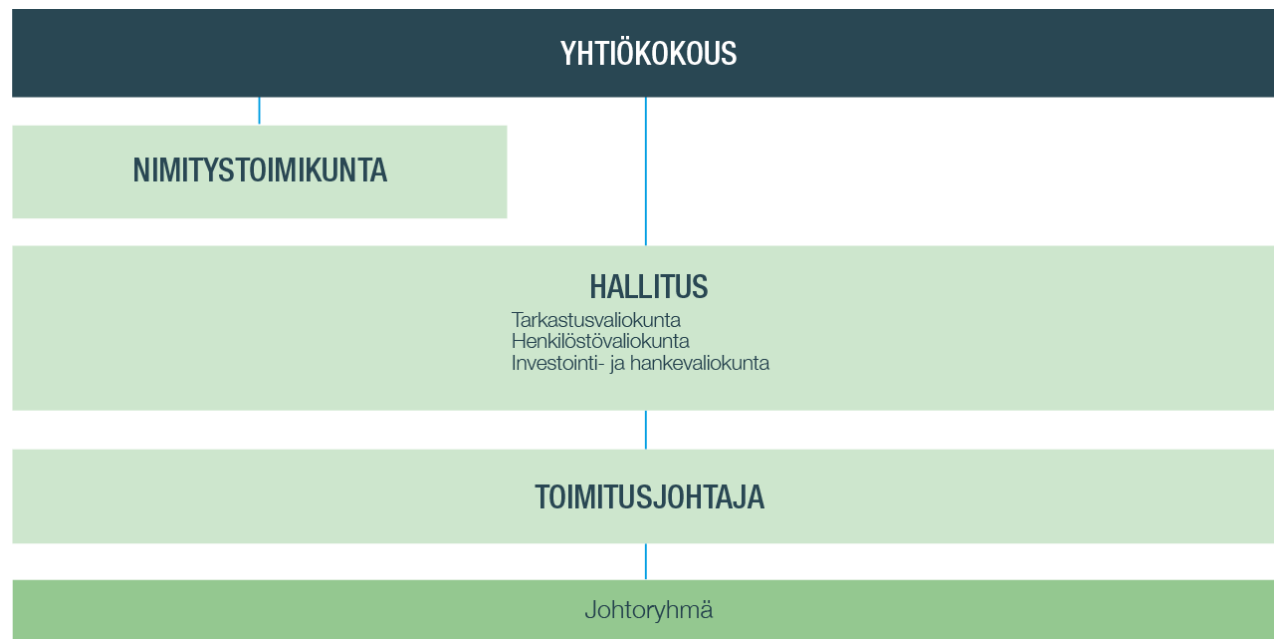
2022

# Selvitys YIT Oyj:n hallinto- ja ohjausjärjestelmästä 2022

Selvitys YIT Oyj:n hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on laadittu Suomen arvopaperimarkkinalain sekä Suomen pörssiyhtiöiden hallinnointia koskevan raportoinnin ohjeistuksen perusteella hallituksen toimintakertomuksesta erillisenä kertomuksena. Selvitys on julkaistu YIT Oyj:n internetsivuilla osoitteessa [www.yitgroup.com/hallinnointi](http://www.yitgroup.com/hallinnointi).

YIT Oyj:n hallinnoinnissa noudatetaan voimassa olevaa lainsäädäntöä, yhtiön yhtiöjärjestyksestä sekä suomalaisten pörssiyhtiöiden toimintaa sääntelevien ja valvovien yhteisöjen sääntöjä ja määräyksiä. YIT noudattaa Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n syyskuussa 2019 hyväksymää hallinnointikoodia, joka tuli voimaan 1.1.2020. Hallinnointikoodi on julkisesti saatavilla Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n sivuilla [www.cgfinland.fi](http://www.cgfinland.fi).

YIT Oyj:n tilintarkastaja tilintarkastusyhteisö 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 ja hallitus on hyväksynyt tämän selvityksen 9.2.2023 pidetyissä kokouksissa.



## 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 kesäkuun 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.

Yhtiökokouksessa ovat läsnä hallituksen puheenjohtaja, hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja sekä tilintarkastaja. Hallituksen jäseneksi ehdolla olevan henkilön on oltava läsnä valinnasta päättävässä yhtiökokouksessa.

## VARSINAINEN YHTIÖKOKOUS 2022

Varsinainen yhtiökokous pidettiin 17.3.2022 Helsingissä niin sanotun väliaikaisen lain mukaisesti ilman osakkeenomistajien tai heidän asiamiestensä läsnäoloa kokouspaikalla. Osakkeenomistajat ovat voineet osallistua kokoukseen ja käyttää osakkeenomistajien oikeuksiaan vain äänestämällä ennakoon sekä esittämällä vastaehdotuksia ja kysymyksiä ennakoon. Yhtiökokouksen ennakkoäänestykseen osallistui yhteensä 227 osakkeenomistajaa, jotka edustivat 120 445 085 osaketta ja ääntä, mikä oli noin 57,06 prosenttia yhtiön osakkeista ja äänistä.

## YLIMÄÄRÄINEN YHTIÖKOKOUS 2022

Ylimääräinen yhtiökokous pidettiin 6.10.2022 Helsingissä. Yhtiökokoukseen osallistui 193 osakkeenomistajaa joko henkilökohtaisesti tai edustettuina, ja jotka edustivat 119 565 373 osaketta ja ääntä, mikä oli noin 56,64 prosenttia yhtiön osakkeista ja äänistä.



## 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 3–8 varsinaista jäsentä, jotka yhtiökokous valitsee vuodeksi kerrallaan. Yhtiöjärjestyksessä ei ole hallituksen jäsenille erityistä asettamisjärjestystä. Jäsenten enemmistön on oltava riippumattomia yhtiöstä. Lisäksi edellytetään, että vähintään kahden näistä jäsenistä tulee olla riippumattomia yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista. Yhtiön toimitusjohtajaa ei voida valita hallituksen puheenjohtajaksi. Hallituksessa tulee olla molempia sukupuolia hallituksen monimuotoisuusperiaatteiden mukaisesti.

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. Äänen mennessä tasan, puheenjohtajan ääni ratkaisee. Toimitusjohtaja osallistuu hallituksen kokouksiin asioiden esittelijänä ja lakiasiaintohtajana hallituksen sihteerinä. Muut johtoryhmän jäsenet ja yksiköiden sekä toimintojen vetäjät osallistuvat kokouksiin tarvittaessa. Toimitusjohtaja ja hallituksen sihteeri valmistelevat hallituksen puheenjohtajan kanssa kokoukset ja laativat niiden esityslistat. Toimitusjohtaja varmistaa, että hallitus saa tehtävänsä hoitamista varten riittävät tiedot muun ohella 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, valiokunnat mukaan lukien 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 osa- ja puolivuosisikatsaukset
- ohjaa ja valvoo yhtiön toimivaa johtoa
- nimittää ja erottaa toimitusjohtajan ja tämän sijaisen, päättää heidän palkastaan ja muista toimeksuhteen 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
- seuraa ja arvioi yhtiön taloudellista raportointijärjestelmää, sisäisen valvonnan ja tarkastuksen sekä riskienhallinnan tehokkuutta
- seuraa yhtiön tilintarkastusta sekä seuraa ja arvioi tilintarkastajan riippumattomuutta ja tämän harjoittamaa muiden kuin tilintarkastuspalvelujen tarjoamista
- valmistelee ehdotuksen tilintarkastajan valitsemiseksi.

## HALLITUKSEN MONIMUOTOISUUS

YIT Oyj:n hallituksen vahvistamalla monimuotoisuusperiaatteilla tarkoitetaan hallituksen jäsenten erilaisia taustoja kuten ikää, sukupuolta, kansainvälistä kokemusta, eri alojen koulutusta, asiantuntemusta ja osaamista. Hallituksen monimuotoisuudella halutaan varmistaa laaja-alainen, monipuolinen, asiakasta ja muita sidosryhmiä ymmärtävä sekä luova ja tulevaisuuteen suuntaava hallitus. Riittävän monimuotoinen hallitus tukee yhtiön liiketoimintaa ja sen kehittämistä, edistää avointa keskustelua ja itsenäistä päätöksentekoa sekä pystyy paremmin tukemaan ja haastamaan toimivaa johtoa.

Hallituksen jäsenten erilaiset taustat, kokemukset ja näkemykset tukevat YIT Oyj:n strategisten tavoitteiden saavuttamista. Hallituksen jäseneksi valittavalla tulee olla tehtävän edellyttämä pätevyys, huomioiden yhtiön liiketoiminnan tarpeet ja kehitysvaiheet sekä hallituksen ja hallituksen valiokuntien edellyttämät osaamisalueet. Hallituksen jäseneksi valittavalla tulee olla mahdollisuus käyttää riittävästi aikaa tehtävänsä hoitamiseen.

Monimuotoisuuden pitkän aikavälin tavoite on, että hallituksen jäsenten haku- ja arviointiprosessiin saadaan mukaan molempien sukupuolten edustajia mahdollistaen tasapainoista sukupuolijakaumaa hallituksessa.

## HALLITUKSEN JÄSENET JA KOKOONTUMINEN 2022

YIT Oyj:n hallitukseen kuuluivat 1.1.–17.3.2022 välisenä aikana puheenjohtajana Harri-Pekka Kaukonen, varapuheenjohtajana Eero Heliövaara ja jäseninä Alexander Ehrnrooth, Frank Hyldmar, Olli-Petteri Lehtinen, Kristina Pentti-von Walzel, Barbara Topolska ja Tiina Tuomela.

17.3.2022 pidetty varsinainen yhtiökokous valitsi YIT:n hallitukseen puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan lisäksi kuusi (6) varsinaista jäsentä. Hallituksen puheenjohtajaksi valittiin osakkeenomistajien nimitystoimikunnan ehdotuksen mukaisesti uudelleen Harri-Pekka Kaukonen, s. 1963, tekniikan tohtori, diplomi-insinööri; varapuheenjohtajaksi uudelleen Eero Heliövaara, s. 1956, diplomi-insinööri, kauppatieteiden maisteri, ja jäseniksi uudelleen Frank Hyldmar, s. 1961, kauppatieteiden maisteri, Currenta GmbH & Co OHG, toimitusjohtaja; Olli-Petteri Lehtinen, s. 1960, kauppatieteiden maisteri; , Barbara Topolska, s. 1966, MBA, CPI Property Group, Puola, pääjohtaja. Uusiksi hallituksen jäseniksi valittiin Casimir Lindholm, s.1971, kauppatieteiden maisteri, MBA, Jyri Luomakoski, s. 1967, MBA ja Kerttu Tuomas s.1957, kauppatieteiden kandidaatti.

6.10.2022 pidetty ylimääräinen yhtiökokous päätti muuttaa yhtiöjärjestystä ja valitsi YIT:n hallitukseen kaksi (2) uutta jäsentä siten, että hallitukseen kuuluu puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan lisäksi kahdeksan (8) varsinaista jäsentä. Hallitukseen valittiin osakkeenomistajien nimitystoimikunnan ehdotuksen mukaisesti toimikaudeksi, joka päättyy seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä, uusiksi jäseniksi Sami Laine s. 1971, kauppatieteiden maisteri ja Keith Silverang s. 1961, BA, MBA.

Vuonna 2022 hallituksessa toimineet jäsenet olivat riippumattomia YIT:stä ja sen merkittävimmistä osakkeenomistajista, lukuun ottamatta Alexander Ehrnroothia (hallituksen jäsen 1.1.-17.3.2022), joka oli riippuvainen yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista.

Hallitus kokoontui vuoden 2022 aikana 16 kertaa. Jäsenten yhteenlaskettu osallistumisprosentti oli 99. Hallituksen sihteerinä toimi konsernin lakiasiaintohtaja Juha Jauhainen.

## YIT OYJ:N HALLITUS 31.12.2022



**Harri-Pekka Kaukonen**  
puheenjohtaja  
s. 1963, TkT, DI



**Eero Heliövaara**  
varapuheenjohtaja  
s. 1956, DI, kauppatieteiden maisteri



**Frank Hyldmar**  
jäsen  
s. 1961, kauppatieteiden maisteri



**Sami Laine**  
jäsen  
s. 1971, kauppatieteiden maisteri



**Olli-Petteri Lehtinen**  
jäsen  
s. 1960, kauppatieteiden maisteri



**Casimir Lindholm**  
jäsen  
s. 1971, kauppatieteiden maisteri, MBA



**Jyri Luomakoski**  
jäsen  
s. 1967, MBA



**Keith Silverang**  
jäsen  
s. 1961, BA, MBA



**Barbara Topolska**  
jäsen  
s. 1966, MBA



**Kerttu Tuomas**  
jäsen  
s. 1957, kauppatieteiden kandidaatti

Hallituksen työskentelystä vuonna 2022 muodosti merkittävän osan päätehtävien lisäksi Venäjän liiketoiminnan myyntiin ja geopolittisen tilanteen liiketoimintavaikutusten hallintaan ja rajoittamiseen, strategian toteuttamisen kiihdyttämiseen sekä uuden toimitusjohtajan valintaan liittyvät toimenpiteet. Vuoden aikana hallituksen työskentelyssä painottui myös konsernin suorituskyvyn ja kannattavuuden kehitys- ja parannustoimenpiteiden tukeminen huomioiden myös kestävän kehityksen tavoitteiden saavuttaminen sekä kauden lopulla uudistuneen hallituskokoonpanon toiminnan tehokas käynnistäminen ja varmistaminen.

Hallitus toteutti vuosittaisen itsearvioinnin, jossa painotettiin hallituksen strategiatyöskentelyn, vuosittaisten painopistealueiden ja toimintatapojen kehitysalueiden tunnistamista hallituksen toiminnan edelleen kehittämiseksi.

## HALLITUKSEN JÄSENTEN OSAKEOMISTUS 31.12.2022

Nimi	Asema	Omistus
Kaukonen Harri-Pekka	Hallituksen puheenjohtaja	58 516
Heliövaara Eero	Hallituksen varapuheenjohtaja	40 811
Hyldmar Frank	Hallituksen jäsen	16 552
Laine Sami	Hallituksen jäsen	3 363
Lehtinen Olli-Petteri	Hallituksen jäsen	26 701
Lindholm Casimir	Hallituksen jäsen	5 367
Luomakoski Jyri	Hallituksen jäsen	5 367
Silverang Keith	Hallituksen jäsen	3 363
Topolska Barbara	Hallituksen jäsen	16 552
Tuomas Kerttu	Hallituksen jäsen	8 014
Yhteensä		184 606

## HALLITUKSEN VALIOKUNNAT

Vuonna 2022 hallituksella oli kolme pysyvää valiokuntaa: henkilöstövaliokunta, tarkastusvaliokunta ja investointi- ja hankevaliokunta.

Hallitus valitsee valiokuntien jäsenet ja puheenjohtajat keskuudestaan yhtiökokouksen jälkeisessä järjestäytymiskokouksessaan. Valiokunnilla on kirjalliset työjärjestyksensä, jotka hallitus vahvistaa. Valiokunnat raportoivat hallitukselle käsittelemistään asioista ja

niiden vaatimista toimenpiteistä säännöllisesti aina valiokunnan kokousta seuraavassa hallituksen kokouksessa.

Edellä mainittujen pysyvien valiokuntien lisäksi hallitus voi asettaa myös muita pysyviä tai väliaikaisia valiokuntia nimeämiinsä tehtäviin.

## HENKILÖSTÖVALIOKUNTA

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

Valiokunta kokoontuu tarvittaessa ja puheenjohtajan kutsusta. Siihen kuuluu 3–5 jäsentä, jotka tuntevat konsernin liiketoiminnan ja toimialojen lisäksi henkilöstö- ja palkitsemisasiota. Henkilöstövaliokunnan jäsenistä enemmistön tulee olla yhtiöstä riippumattomia. Toimitusjohtaja tai yhtiön muuhun johtoon kuuluva henkilö ei voi olla henkilöstövaliokunnan jäsen. Valiokunnan sihteerinä toimii konsernin henkilöstöjohtaja.

## Henkilöstövaliokunta 2022

Henkilöstövaliokuntaan kuuluivat 1.1.-17.3.2022 välisenä aikana puheenjohtaja Harri-Pekka Kaukonen, jäsenenä Eero Heliövaara ja Tiina Tuomela.

Varsinaisen yhtiökokouksen jälkeisessä järjestäytymiskokouksessaan 17.3.2022 hallitus valitsi keskuudestaan henkilöstövaliokunnan puheenjohtajaksi Kerttu Tuomaksen ja jäseniksi Harri-Pekka Kaukosen sekä Eero Heliövaaran.

Ylimääräisen yhtiökokouksen jälkeisessä järjestäytymiskokouksessaan 7.10.2022 hallitus päätti täydentää henkilöstövaliokunnan kokoonpanoa ja valitsi Keith Silverangin valiokunnan neljänneksi jäseneksi.

Valiokunnan jäsenten lisäksi kokouksiin osallistui yhtiön toimitusjohtaja. Valiokunta kokoontui vuoden aikana yhteensä kuusi kertaa. Jäsenten yhteenlaskettu osallistumisprosentti oli 100. Valiokunnan sihteerinä toimi konsernin henkilöstöjohtaja Katja Ahlstedt.

Vuonna 2022 henkilöstövaliokunta valmisteli yhtiön strategiaa tukevat henkilöstön painopistealueet, seurasi neljännesvuosittain toteutetun henkilöstökysely MiniVoicen tuloksia ja toimenpiteitä, tarkasti terveyden ja turvallisuuden painopistealueita ja toimenpiteitä, sekä osaamisen johtamisen ja seuraajasuunnitteluun liittyviä kysymyksiä. Valiokunta valmisteli hallitukselle vahvistettavaksi hallintomallin mukaiset palkitsemisperiaatteet, palkitsemispolitiikan mukaiset lyhyen ja pitkän aikajänteen palkitsemisohjelmien rakenteet ja kustannusraamit mittareineen, tavoitteineen ja kohderyhmineen. Lisäksi valiokunta valmisteli hallitukselle päätettäväksi avainpositioiden nimitykset sekä ehdotuksen toimitusjohtajan ja muun johdon palkitsemiseen.

## TARKASTUSVALIOKUNTA

Tarkastusvaliokunta avustaa hallitusta konsernin laskenta- ja raportointiprosessin valvonnassa. Sen tehtävänä on muun muassa valvoa yhtiön taloudellista raportointiprosessia, sisäisen valvonnan, sisäisen tarkastuksen ja riskienhallintajärjestelmien tehokkuutta sekä arvioida tilintarkastusta. Valiokunta valmistelee osaltaan konsernin rahoituspolitiikan, rahoitussuunnitelman sekä rahoitusjärjestelyt. Valiokunta muun muassa käsittelee tilinpäätöksen ja osa- ja puolivuositarkastukset ja seuraa tilintarkastusta. Se arvioi lakien ja määräysten noudattamista ja seuraa konsernin taloudellista tilannetta. Valiokunta kokoontuu vähintään neljä kertaa vuodessa ja tarvittaessa useamminkin. Valiokuntaan kuuluu 3–5 jäsentä, joiden enemmistön tulee olla riippumattomia yhtiöstä ja vähintään yhden jäsenistä tulee olla riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista. Jäseniksi valitaan henkilöitä, joilla on konsernin liiketoiminnan ja toimialojen hyvä tuntemus sekä valiokunnan tehtäväalueen edellyttämä pätevyys. Tarkastusvaliokunnan sihteerinä toimii konsernin lakiasiaintohtaja.

## Tarkastusvaliokunta 2022

Tarkastusvaliokuntaan kuuluivat 1.1.-17.3.2022 välisenä aikana Olli-Petteri Lehtinen puheenjohtajana ja Alexander Ehrnrooth, Frank Hyldmar sekä Kristina Pentti-von Walzel jäseninä.

Varsinaisen yhtiökokouksen jälkeisessä järjestäytymiskokouksessaan 17.3.2022 hallitus valitsi keskuudestaan tarkastusvaliokunnan puheenjohtajaksi Olli-Petteri Lehtisen sekä jäseniksi Frank Hyldmarin ja Jyri Luomakosken.

Ylimääräisen yhtiökokouksen jälkeisessä järjestäytymiskokouksessaan 7.10.2022 hallitus päätti täydentää tarkastusvaliokunnan kokoonpanoa ja valitsi Sami Laineen valiokunnan neljänneksi jäseneksi.

Tarkastusvaliokunta kokoontui vuoden 2022 aikana kuusi kertaa. Jäsenten yhteenlaskettu osallistumisprosentti oli 97. Valiokunnan sihteerinä toimi konsernin lakiasiaintohtaja Juha Jauhiainen. Jäsenten lisäksi valiokunnan kokouksiin osallistui yhtiön toimitusjohtaja ja yhtiön päävastuullisena tilintarkastajana Samuli Perälä (tilintarkastusyhteisö PricewaterhouseCoopers Oy) sekä kokouksissa kulloinkin käsiteltävien asioiden perusteella yhtiön johtoa ja asiantuntijoita, kuten esimerkiksi sisäisen tarkastuksen palveluntuottajan edustaja.

Vuonna 2022 tarkastusvaliokunta seurasi ja käsittelee säännöllisesti yhtiön investointi-, rahoitus- ja taseaseman kehitystä, rahoitussuunnitelman toteutumista sekä käsittelee kassavirta- ja kannattavuustavoitteiden saavuttamista, erityisesti huomioiden geopolitiittisen tilanteen aiheuttaman epävarmuuden ja kasvaneet riskit markkinoilla. Lisäksi tarkastusvaliokunta käsittelee säännöllisesti yhtiön suurprojekteihin liittyvää taloudellista raportointia.

Tilikauden aikana tarkastusvaliokunta käsittelee päätehtäviensä lisäksi vuoden alkupuoliskolla implementoidun toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönottoa ja sen etenemistä, sekä Venäjän liiketoiminnan divestointia ja sen taloudellisia seurauksia.

## INVESTOINTI- JA HANKEVALIOKUNTA

Investointi- ja hankevaliokunta käsittelee ja valmistelee hallituksen päätettäväksi tulevia merkittäviä urakkatarjouksia, kiinteistökehityshankkeita, tontti- ja aluehankeinvestointeja ja -divestointeja, yritysostoja ja -myyntejä sekä oman pääoman ehtoisia hankesijoituksia sekä seuraa näistä muodostuvien portfolioiden kehittymistä, taloudellista raportointia sekä riskienhallintaa.

Valiokunta kokoontuu vähintään kaksi kertaa vuodessa sekä puheenjohtajan kutsusta valiokunnan käsiteltävien asioiden niin vaatiessa useamminkin. Valiokuntaan kuuluu 3–5 jäsentä, joiden enemmistön on oltava riippumattomia yhtiöstä ja vähintään yhden jäsenen on oltava riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista. Jäseniksi valitaan henkilöitä, joilla on konsernin liiketoiminnan ja sen toimialojen hyvä tuntemus sekä valiokunnan tehtäväalueen edellyttämä pätevyys. Investointi- ja hankevaliokunnan sihteerinä toimii konsernin lakiasiaintohtaja.

## Investointi- ja hankevaliokunta 2022

1.1.-17.3.2022 välisenä aikana Investointi- ja hankevaliokuntaan kuuluivat puheenjohtaja Eero Heliövaara ja jäsenet Alexander Ehrnrooth, Harri-Pekka Kaukonen sekä Barbara Topolska.

Varsinaisen yhtiökokouksen jälkeisessä järjestäytymiskokouksessaan 17.3.2022 hallitus valitsi keskuudestaan investointi- ja hankevaliokunnan puheenjohtajaksi Eero Heliövaaran ja jäseniksi Harri-Pekka Kaukonen, Casimir Lindholmin sekä Barbara Topolskan.

Investointi- ja hankevaliokunta kokoontui vuoden 2022 aikana yhdeksän kertaa. Jäsenten yhteenlaskettu osallistumisprosentti oli 100. Jäsenten lisäksi valiokunnan kokouksiin osallistui yhtiön toimitusjohtaja. Valiokunnan sihteerinä toimi konsernin lakiasiaintohtaja Juha Jauhiainen.

Investointi- ja hankevaliokunta keskittyi päätehtäviensä mukaisesti hallituksen päätettäväksi esiteltävien merkittävien urakkatarjousten, kiinteistökehityshankkeiden, investointien ja divestointien sekä yrityskauppojen valmisteluun liittyviin tehtäviin. Valiokunta osallistui myös keskeisten strategisten hankkeiden ja investointien sekä sijoitetun pääoman kehityksen seurantaan että raportointikäytäntöjen kehittämiseen.

## Hallituksen ja sen valiokuntien jäsenten osallistuminen kokouksiin 2022

Nimi	Hallitus	Henkilöstövaliokunta	Investointi- ja hankevaliokunta	Tarkastusvaliokunta
Kaukonen Harri-Pekka	16/16	7/7	9/9	
Heliövaara Eero	16/16	7/7	9/9	
Ehrnrooth Alexander <sup>1</sup>	3/3		2/2	1/1
Hyldmar Frank	16/16			6/6
Laine Sami <sup>2</sup>	6/6			2/2
Lehtinen Olli-Petteri	15/16			5/6
Lindholm Casimir <sup>3</sup>	13/13		7/7	
Luomakoski Jyri <sup>4</sup>	13/13			5/5
Pentti-von Walzel Kristina <sup>5</sup>	3/3			1/1
Silverang Keith <sup>6</sup>	6/6	2/2		
Topolska Barbara	16/16		9/9	
Tuomas Kerttu <sup>7</sup>	12/13	6/6		
Tuomela Tiina <sup>8</sup>	3/3	1/1		
Jäsenten keskimääräinen osallistumisprosentti	99 %	100 %	100 %	97 %

<sup>1</sup> Alexander Ehrnrooth oli hallituksen, tarkastusvaliokunnan sekä investointi- ja hankevaliokunnan jäsen 17.3.2022 saakka.

<sup>2</sup> Sami Laine on ollut hallituksen jäsen 6.10.2022 lähtien ja tarkastusvaliokunnan jäsen 7.10.2022 lähtien.

<sup>3</sup> Casimir Lindholm on ollut hallituksen ja Investointi- ja hankevaliokunnan jäsen 17.3.2022 lähtien.

<sup>4</sup> Jyri Luomakoski on ollut hallituksen ja tarkastusvaliokunnan jäsen 17.3.2022 lähtien.

<sup>5</sup> Kristina Pentti-von Walzel oli hallituksen ja tarkastusvaliokunnan jäsen 17.3.2022 saakka.

<sup>6</sup> Keith Silverang on ollut hallituksen jäsen 6.10.2022 lähtien ja henkilöstövaliokunnan jäsen 7.10.2022 lähtien.

<sup>7</sup> Kerttu Tuomas on ollut hallituksen jäsen ja henkilöstövaliokunnan puheenjohtaja 17.3.2022 lähtien.

<sup>8</sup> Tiina Tuomela oli hallituksen ja henkilöstövaliokunnan jäsen 17.3.2022 saakka.

## OSAKKEENOMISTAJIEN NIMITYSTOIMIKUNTA

YIT Oyj:n vuoden 2016 varsinainen yhtiökokous päätti perustaa yhtiölle osakkeenomistajien nimitystoimikunnan valmistelevaan hallituksen jäsenten valintaa ja palkitsemista koskevia ehdotuksia yhtiökokoukselle ja vahvisti nimitystoimikunnalle työjärjestyksen.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta on yhtiön osakkeenomistajien tai osakkeenomistajien edustajien toimielin, jonka tehtävänä on hallituksen monimuotoisuusperiaatteiden mukaisesti vuosittain valmistella hallituksen jäsenten valintaa ja palkitsemista koskevat ehdotukset varsinaiselle yhtiökokoukselle ja tarvittaessa ylimääräiselle yhtiökokoukselle. Toimikunnan päätehtävänä on varmistaa, että hallituksella ja sen jäsenillä on yhtiön tarpeita vastaava riittävä asiantuntemus, osaaminen ja kokemus sekä valmistella tätä varten yhtiökokoukselle perustellut hallituksen jäsenten valintaan ja palkitsemiseen liittyvät ehdotukset.

Toimikunta koostuu yhtiön kolmesta suurimmasta osakkeenomistajasta tai näiden osakkeenomistajien nimeämistä edustajista. Osakkeenomistajia edustavien jäsenten työjärjestyksen mukainen nimeämisoikeus on niillä kolmella osakkeenomistajalla, jotka on rekisteröity elokuun viimeisenä arkipäivänä varsinaista yhtiökokousta edeltävänä vuonna Euroclear Finland Oy:n pitämään tai muualla pidettävään Yhtiön osakasluetteloon ja joiden osuus tämän osakasluettelon mukaan yhtiön kaikkien osakkeiden tuottamista äänistä on suurin.

Toimikunta on perustettu toimimaan toistaiseksi. Toimikunnan jäsenten toimikausi päättyy vuosittain uusien toimikunnan jäsenten nimitykseen.

Toimikunnan on toimitettava ehdotuksensa YIT:n hallitukselle vuosittain, viimeistään tammikuun viimeisenä arkipäivänä ennen seuraavaa varsinaista yhtiökokousta. Toimikunnan ehdotukset julkaistaan pörssitiedotteella ja sisällytetään yhtiökokouskutsuun. Toimikunta myös esittää ja perustelee ehdotuksensa sekä antaa toiminnastaan selvityksen varsinaiselle yhtiökokoukselle.

### Osakkeenomistajien nimitystoimikunta 2022

1.1.-31.8.2022 (2021 valittu) nimitystoimikuntaan kuuluivat laamanni Juhani Mäkinen, osakkeenomistajaryhmän nimeämänä edustajana, Alexander Ehrnrooth, hallituksen puheenjohtaja, Tercero Invest AB ja Keskinäinen työeläkevakuutusyhtiö Varma Oy:n toimitusjohtaja Risto Murto. YIT Oyj:n hallituksen puheenjohtaja Harri-Pekka Kaukonen

osallistui toimikunnan työhön asiantuntijajäsenenä, toimikunnan puheenjohtajana toimi Juhani Mäkinen ja sihteerinä YIT:n lakiasiaintohtaja Juha Jauhainen.

1.9.2022 lähtien nimitystoimikuntaan kuuluivat Alexander Ehrnrooth, hallituksen puheenjohtaja, Tercero Invest AB, Juhani Mäkinen, laamanni, osakkeenomistajaryhmä ja Keskinäinen työeläkevakuutusyhtiö Varma Oy:n toimitusjohtaja Risto Murto.

YIT Oyj:n hallituksen puheenjohtaja Harri-Pekka Kaukonen osallistui toimikunnan työhön asiantuntijajäsenenä, toimikunnan puheenjohtajana toimi Juhani Mäkinen ja sihteerinä YIT:n lakiasiaintohtaja Juha Jauhainen.

Nimitystoimikunta kokoontui vuoden 2022 aikana viisi kertaa. Kokousten välillä toimikunta valmisteli ehdotuksiaan puheenjohtajan johdolla. Jäsenten yhteenlaskettu kokouksiin osallistumisprosentti oli 100.

## 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 sekä muista toimisuhteen ehdoista. Toimitusjohtaja huolehtii yhtiön kirjanpidon lainmukaisuudesta ja varainhoidon luotettavasta järjestämisestä. YIT:ssä toimitusjohtaja toimii konsernin johtoryhmän puheenjohtajana.

YIT Oyj:n toimitusjohtajana 1.1.-27.11.2022 välisenä aikana toimi tekniikan tohtori Markku Moilanen (s.1961) ja hänen sijaisenaan toimi DI Antti Inkilä (s.1969).

28.11.2022 yhtiön uutena toimitusjohtajana aloitti KTM Heikki Vuorenmaa (s.1981) ja hänen sijaisenaan toimii DI Antti Inkilä.



## JOHTORYHMÄ

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

Toimitusjohtaja ja muut hallituksen nimittämät jäsenet muodostavat konsernin johtoryhmän. Toimitusjohtaja nimittää johtoryhmän sihteerin. Säännöllisesti, noin kerran kuukaudessa kokoontuva johtoryhmä avustaa toimitusjohtajaa toiminnan suunnittelussa ja operatiivisessa johtamisessa sekä valmistelee hallituksessa käsiteltäviä asioita. Johtoryhmä mm. valmistelee konsernin strategista suunnittelua ja vuosisuunnittelua, valvoo suunnitelmien toteutumista ja taloudellista raportointia sekä valmistelee merkittäviä investointeja ja yrityskauppoja.

Konsernin sisäisen yhteistoiminnan kehittäminen ja yhteisten kehityshankkeiden edistäminen kuuluvat johtoryhmän keskeisiin tehtäviin. Johtoryhmän tekemistä päätöksistä vastaa toimitusjohtaja. Johtoryhmän jäsenten tehtävänä on toteuttaa päätökset omilla vastuualueillaan.

## JOHTORYHMÄ 31.12.2022

Nimi	Syntymävuosi	Asema ja tehtävät	Koulutus	Osakeomistus kpl
Vuorenmaa Heikki <sup>1</sup>	1981	toimitusjohtaja, johtoryhmän puheenjohtaja	KTM	20 000
Mäkipeska Tuomas	1978	talousjohtaja	KTM	0
Ahlstedt Katja <sup>2</sup>	1968	henkilöstöjohtaja	insinööri	0
Ekman Tom	1972	Toimitilat-segmentin johtaja	DI	17 622
Inkilä Antti	1969	Asuminen- segmentin johtaja, toimitusjohtajan sijainen	DI	42 389
Kostiainen Juha	1965	johtaja, kaupunkikehitys ja vastuullisuus	DI, hallintotieteen tohtori	26 455
Tolppanen Pasi	1967	Infra-segmentin johtaja	TkT	600
Tomperi Ilkka <sup>3</sup>	1975	Kiinteistökehitys-segmentin johtaja	KTT	0

<sup>1</sup> Heikki Vuorenmaa on ollut YIT:n toimitusjohtaja 28.11.2022 lähtien.

<sup>2</sup> Katja Ahlstedt on ollut YIT:n henkilöstöjohtaja 1.4.2022 lähtien.

<sup>3</sup> Ilkka Tomperi toimi Kiinteistökehitys-segmentin johtajana 31.12.2022 saakka.

## YIT OYJ:N JOHTORYHMÄ 1.1.2023



**Heikki Vuoremaa**

Toimitusjohtaja,  
Kiinteistökehitys-segmentin johtaja (vs.)  
s. 1981, kauppatieteiden maisteri



**Tuomas Mäkipeska**

Talousjohtaja  
s. 1978, kauppatieteiden maisteri



**Katja Ahlstedt**

Henkilöstöjohtaja  
s. 1968, insinööri



**Tom Ekman**

Toimitilat-segmentin johtaja  
s. 1972, DI



**Antti Inkilä**

Asuminen-segmentin johtaja,  
toimitusjohtajan sijainen  
s. 1969, DI



**Juha Kostiainen**

johtaja, kaupunkikehitys  
s. 1965, DI, hallintotieteiden tohtori



**Pasi Tolppanen**

Infra-segmentin johtaja  
s. 1967, tekniikan tohtori

## TALOUDELLISEEN RAPORTOINTIPROSESSIIN LIITTYVIEN SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTELMIEN PÄÄPIIRTEET

### TAVOITTEET

YIT:n taloudellisen raportoinnin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa, että taloudellinen raportointi antaa oikean kuvan YIT:n taloudellisesta suoriutumisesta ja asemasta sekä varmuuden, että toiminnassa toimitaan sisäisten ohjeiden mukaisesti ja, että YIT täyttää sille asetetut voimassa olevat lait ja säädökset sekä muut pörssiyhtiöille asetetut velvoitteet. YIT:n konsernitilinpäätös laaditaan kansainvälisten tilinpäätösstandardien (International Financial Reporting Standards, IFRS) mukaisesti. Lisäksi riskienhallinnan tavoitteena on tukea yhtiön strategian ja liiketoiminnan tavoitteiden saavuttamista ennakoimalla ja hallitsemalla mahdollisia uhkia sekä mahdollisuuksia.

### SISÄISEN VALVONNAN PÄÄPIIRTEET

YIT:n taloudellinen raportointi, suunnittelu ja valvonta perustuvat konsernissa määriteltyyn toimintamalliin, hallituksen hyväksymiin politiikkoihin sekä taloudellisen raportoinnin manuaaleihin ja ohjeisiin, joita tulee noudattaa koko konsernissa. Toimintamallin mukaisesti taloudellisten tulosten raportointi ja arviointi suoritetaan usealla seurantatasolla liiketoimintojen, yhtiöiden talousvastuullisten sekä konsernitoimintojen suorittamana. Alimmat seurantatasot ovat projekti- sekä yksikkötaso ja ylimmät seurantatasot yhtiö, liiketoimintasegmentti ja konserni.

Vastuut taloudellisen raportoinnin suorittamisesta ja valvonnasta on jaettu YIT:n toimintamallin mukaisesti liiketoiminnoille ja konserniin keskitetyille taloustoiminnoille. Liiketoiminnoilla on vastuu muun muassa hankkeisiin liittyvästä taloudellisesta raportoinnista sekä liiketoiminnassa käytettävien omaisuuserien arvostamisesta. Konserniin keskitetyt taloustoiminnot suunnittelevat, ohjeistavat, kouluttavat sekä koordinoivat raportoitavaa kokonaisuutta, tekevät taloudellista raportointia koskevat keskeiset laatimisperiaatteiden tulkinnot sekä laativat taloudellisen raportoinnin YIT:n tarkastusvaliokunnalle ja hallitukselle.

Keskeinen ohjaus- ja valvontaprosessi taloudellisten tavoitteiden toteutumisen seuraamiseen on liiketoimintajohdolle sekä konsernijohdolle tehtävä kuukausittainen

taloudellinen raportointi, joka laaditaan perustuen samoihin IFRS-laskentaperiaatteisiin kuin ulkoinen konserniraportointi. Raportoinnin oikeellisuuden varmistamiseksi raportoinnissa käytetään kuukausittain toistettavia sekä automaattisia että manuaalisia kontroleja. Liiketoimintasegmentit ja konsernitoiminnot seuraa sekä arvioi kuukausittain raportoituja toteumia ja ennusteita. Keskeisen osan koko YIT:n taloudellisesta raportoinnista muodostavat omaperusteiset hankkeet ja urakoitavat hankkeet. Muutokset hankeportfoliossa raportoidaan kuukausittain ja analysoidaan olennaisten muutosten osalta tarvittaessa hankekohtaisesti. Liiketoimintojen suorittamaa hankkeiden taloudellista raportointia tukee ja valvoo konsernin taloustoimintoihin keskitetty Business Controlling -toiminto.

Konsernin ja sen liiketoimintojen strategiat arvioidaan vuosittain ja päivitetään tarvittaessa. Strategiaan pohjautuvat vuosittaiset suunnitelmat ja budjetti laaditaan seuraavalle vuodelle tyypillisesti vuoden jälkimmäisen vuosipuoliskon aikana. YIT:n hallitus hyväksyy strategian ja vuosisuunnitelmat.

### RISKIENHALLINTA

Konsernin investointi-, riskienhallinta- ja yritysturvallisuustoiminto koordinoi ja kehittää riskien ja mahdollisuuksien systemaattista arviointia osana liiketoiminnan suunnittelua ja päätöksenteon ydinprosesseja. Toiminto koordinoi liiketoimintaympäristöön, operatiiviseen toimintaan, varoihin ja taloudelliseen asemaan liittyvien riskien ja mahdollisuuksien arviointia rajoittaakseen tarpeetonta tai liiallista riskinottoa. Liiketoimintasegmentit vastaavat toiminta-alueensa riskien tunnistamisesta, arvioinnista ja hallinnasta. Liiketoimintaan liittyvät riskit ja strategiset riskit raportoidaan säännöllisesti konsernijohdolle. Konsernijohto valvoo ja seuraa riskeihin liittyvien toimenpiteiden toteuttamista. YIT:n hallitus käy riskiportfolion läpi säännöllisesti konsernijohdon arvion pohjalta. Lisätietoja riskienhallinnan periaatteista on esitetty vuosikatsauksen [Riskit ja riskienhallinta](#) -osiossa.

### JULKAISTAVAT TALOUDELLISET RAPORTIT

YIT julkaisee taloudelliset raportit vuosineljänneksittäin sekä vuosittain vuositilinpäätöksen. Tarkastusvaliokunta käsittelee raportit ja esittää suosituksensa niiden käsittelystä hallitukselle. YIT:n hallitus hyväksyy raportit julkaistavaksi.

YIT julkaisee internetsivuillaan sen sijoittajasuhdetoiminnan pääperiaatteet sekä tiedonantopolitiikan. [Tiedonantopolitiikassa](#) määritellään YIT:n käytännöt taloudellisen tiedon julkistamisesta.

### TALouden TIETOJÄRJESTELMÄT

YIT:n taloudellisen raportoinnin keskeisen osan muodostavat talouden perusjärjestelmien lisäksi projektiraportointijärjestelmät. Vuonna 2022 YIT jatkoi taloudellisen raportoinnin perusjärjestelmien yhdenmukaistamista. Yhdenmukaistamisen myötä talouden prosessit yhtenäistyvät eri maissa ja yhtiöissä. Yhteinen talouden perusjärjestelmä oli vuoden 2022 lopussa käytössä Suomessa, Ruotsissa ja Norjassa. Talouden perusjärjestelmän käyttöönottoa jatketaan muissa toimintamaissa.

Kuukausittaisessa kauden sulkemisprosessissa yhtiöiden kirjanpitoliedot siirretään talouden perusjärjestelmistä konsernin keskitettyyn konsolidointijärjestelmään, josta tuotetaan konsernin sekä liiketoimintasegmenttien taloudellinen raportointi toteumien ja ennusteiden osalta. Taloudellisessa raportoinnissa käytettävien järjestelmien toimivuutta ja tietoturvaa valvotaan ja tarkastetaan säännöllisesti sekä niistä tehdään säännöllisesti varmennukset jatkuvuuden varmistamiseksi.

### LÄHIPIIRILIIKETOIMET

Yhtiö ylläpitää luetteloa yhtiön lähipiiriin kuuluvista tahoista sekä seuraa, käsittelee ja arvioi säännöllisesti lähipiiriä määriteltyjen periaatteiden ja sääntelyn mukaisesti. Yhtiön hallituksen ja johtoryhmän jäsenet sekä heidän lähipiiriinsä kuuluvat henkilöt ja tahot ovat velvollisia ilmoittamaan mahdollisista lähipiiriä toimista yhtiölle. Yhtiö raportoi mahdollisista lähipiiriä toimista konsernitilinpäätöksen yhteydessä. Yhtiöllä ei tilikauden 2022 aikana ollut lähipiiriä liiketoimia, jotka eivät kuuluisi yhtiön tavanomaiseen liiketoimintaan tai jotka olisi toteutettu muutoin kuin tavanomaisin markkinaehdoin.

### SISÄPIIRIHALLINTO

YIT:ssä sisäpiirihallinto huolehtii sisäpiiriäsioiden sisäisestä tiedottamisesta ja koulutuksesta sekä sisäpiiriäluettelon laatimisesta, ylläpitämisestä ja toimittamisesta pyynnöstä Finanssivalvonnalle.

Lisäksi sisäpiirihallinto varmistaa, että kaupankäyntirajoituksia sekä johtohenkilöiden ja lähipiiriin liiketoimien ilmoitusvelvollisuutta noudatetaan. Sisäpiirihallinto vastaa sisäisestä tiedottamisesta, kouluttamisesta, valvonnasta ja sääntelyn muutosten seurannasta kaupankäyntirajoitusta ja ilmoitusvelvollisuutta koskevissa asioissa. Se ylläpitää luetteloa johtohenkilöistä ja näiden lähipiiriin kuuluvista henkilöistä, tiedottaa johtohenkilöille kaupankäyntirajoituksiin ja liiketoimien ilmoittamiseen liittyvistä velvollisuuksista, vastaa johtohenkilöiden opastamisesta lähipiirille tehtävässä tiedonannossa koskien lähipiiriin ilmoitusvelvollisuutta sekä liiketoimien julkistamisesta pörsstitiedotteena, jonka käytännön

toteuttamisesta huolehtii ja vastaa sijoittajaviestintä (IR). Yhtiön sisäpiirivastaavana toimii konsernin lakiasiaintohtaja.

## SISÄINEN TARKASTUS

Sisäinen tarkastus on osa YIT:n sisäistä valvontajärjestelmää ja viitekehystä. Sisäinen tarkastus on muista toiminnoista riippumatonta ja objektiivista arviointi- ja varmistus- sekä konsultointitoimintaa, jonka tarkoituksena on tuottaa lisäarvoa yhtiölle ja antaa suosituksia toiminnan edelleen kehittämiseksi. Sisäinen tarkastus tukee hallitusta ja johtoa tavoitteiden saavuttamisessa arvioimalla yhtiön riskienhallinta-, valvonta- sekä johtamis- ja hallintoprosessien asianmukaisuutta ja tehokkuutta.

Sisäinen tarkastus suorittaa itsenäisiä tarkastuksia liiketoimintoihin, konserniyhtiöihin, prosesseihin ja erityisesti valittuihin kohteisiin arvioidakseen sisäisen valvonnan toimivuutta. Sisäisen tarkastuksen toiminnon avulla pyritään varmistamaan sisäisten politiikkojen, ohjeistusten ja säännösten noudattaminen.

Sisäinen tarkastus arvioi edellä mainittujen toimintojen tehokkuutta järjestelmällisesti, antaa suosituksia toiminnan kehittämiseksi ja auttaa näin yhtiötä saavuttamaan tavoitteensa. Sisäinen tarkastus jakaa osaltaan myös parhaita toimintatapoja konsernin sisällä. Muiden ilmiintokanavien ohella sisäisen tarkastuksen kautta konserniyhtiöt voivat ilmoittaa yhtiön johdolle mahdollisista väärinkäytöksistä.

Sisäinen tarkastus toimii hallituksen tarkastusvaliokunnan valvonnan alaisena ja raportoi tarkastustyön tuloksista tarkastusvaliokunnalle. Tarkastusvaliokunta raportoi edelleen hallitukselle. Vuosittain laaditaan sisäisen tarkastuksen riskiperusteinen vuosisuunnitelma, jonka tarkastusvaliokunta vahvistaa ja hyväksyy. Sisäisen tarkastuksen painopistealueena ovat liiketoiminnan tunnistetut riskit. Vuosisuunnitelman painopisteitä tarkistetaan kvartaaleittain. Sisäinen tarkastus raportoi hallinnollisesti konsernin lakiasiaintohtajalle. YIT on ulkoistanut sisäisen tarkastuksen Deloitte Oy:lle 1.1.2022 alkaen.

## TILINTARKASTUS

YIT:llä on yksi tilintarkastaja, jonka on oltava tilintarkastuslain (1141/2015) mukaan hyväksytty ja rekisteröity tilintarkastusyhteisö.

Yhtiökokous valitsee tilintarkastajan hallituksen ehdotuksen pohjalta. Hallituksen tarkastusvaliokunta valmistelee tilintarkastajan valintaa koskevan päätösehdotuksen. Tilintarkastajan tehtävänä on tarkastaa yhtiön tilikauden kirjanpito, tilinpäätös ja hallinto. Konsernin emoyhtiön tilintarkastajan on myös tarkastettava konsernitilinpäätös. Tilintarkastaja raportoi säännöllisesti hallitukselle ja sen tarkastusvaliokunnalle sekä antaa yhtiön osakkeenomistajille tilintarkastuskertomuksen lain edellyttämällä tavalla. YIT:n

keskeisten liiketoimintaa harjoittavien tytäryhtiöiden tilintarkastajaksi valitaan samaan ketjuun kuuluva tilintarkastusyhteisö kuin konsernin emoyhtiössä.

Yhtiökokouksen päätöksen mukaisesti tilintarkastajalle maksetaan palkkiota yhtiön hyväksymän laskun mukaan. Noudatamme tilintarkastuslain ja EU:n tilintarkastusasetuksen säännöksiä tilintarkastajan toimikausien enimmäiskestosta ja otamme tilintarkastajan valinnassa huomioon myös sen, että päävastuullisen tilintarkastajan peräkkäisten toimikausien yhteenlaskettu kesto voi olla enintään seitsemän vuotta.

YIT:n tilintarkastajana toimii tilintarkastusyhteisö PricewaterhouseCoopers Oy. Päävastuullisena tilintarkastajana vuonna 2022 toimi KHT Samuli Perälä.

## TILINTARKASTAJIEN PALKKIOT 2022

Milj. euroa	2022	2021	2020
Lakisääteinen tilintarkastus	1,1	1,1	1,0
Veroneuvonta	0,0	0,0	0,0
Muut palvelut	0,0	0,2	0,2
<b>Yhteensä</b>	<b>1,1</b>	<b>1,3</b>	<b>1,2</b>

## HALLITUKSEN TOIMINTAKERTOMUS

Hallitus on antanut vuoden 2022 toimintakertomuksensa 9.2.2023. Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä julkaistaan hallituksen toimintakertomuksesta erillisenä raporttina yhtiön internet-sivuilla [www.yitgroup.com/hallinnointi](http://www.yitgroup.com/hallinnointi).




# YIT


YIT on suurin suomalainen ja merkittävä pohjois-eurooppalainen hankekehittäjä ja rakennusyhtiö. Kehitämme ja rakennamme kestäviä elinympäristöjä: toimivia koteja asumiseen, julkisia ja kaupallisia rakennuksia tulevaisuuden tarpeisiin, infrastruktuuria sujuvaan liikkumiseen ja uusiutuvan energian ratkaisuja ilmaston hyväksi. Työllistämme noin 5 000 ammattilaista yhdeksässä maassa: Suomessa, Ruotsissa, Norjassa, Virossa, Latviassa, Liettuaassa, Tšekissä, Slovakiassa ja Puolassa. Vuonna 2022 liikevaihtomme oli 2,4 miljardia euroa. YIT Oyj:n osake noteerataan Nasdaq Helsingissä. Lue lisää: [www.yitgroup.com/fi](http://www.yitgroup.com/fi)


YIT OYJ  
PL 36 (Panuntie 11)  
00621 Helsinki, Suomi


Puh. +358 20 433 111  
[etunimi.sukunimi@yit.fi](mailto:etunimi.sukunimi@yit.fi)

 [instagram.com/  
yitsuomi](https://www.instagram.com/yitsuomi)

 [facebook.com/  
yitsuomi](https://www.facebook.com/yitsuomi)

 [twitter.com/  
yitsuomi](https://www.twitter.com/yitsuomi)

 [linkedin.com/  
yitsuomi](https://www.linkedin.com/yitsuomi)

 [youtube.com/  
yitcorporation](https://www.youtube.com/yitcorporation)