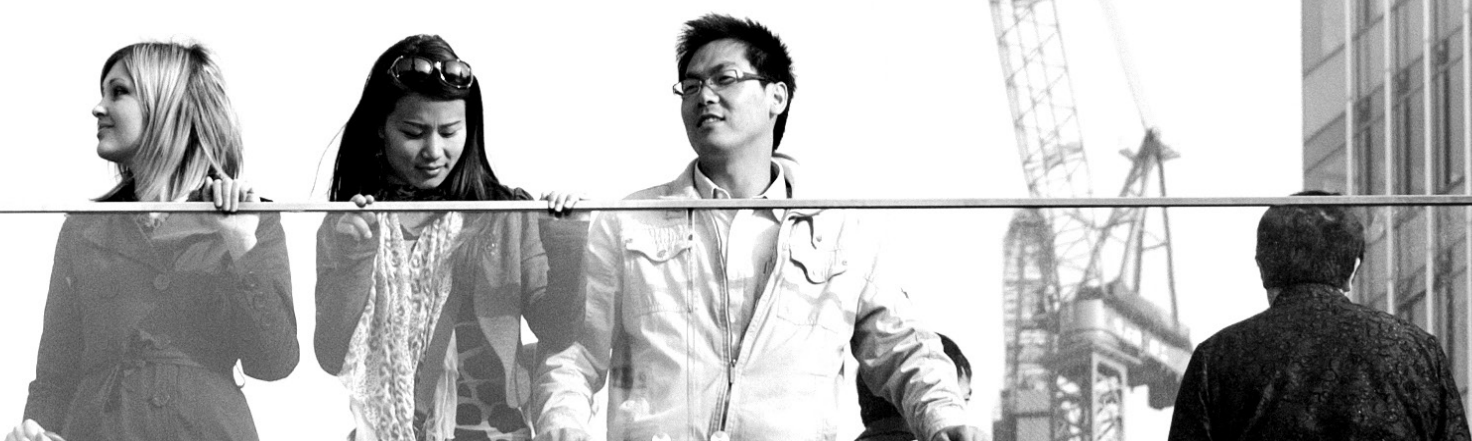


2013

Selvitys hallinto- ja ohjaus- järjestelmästä



RAUTARUUKKI OYJ

RUUKKI

Energy-efficient steel solutions for better LIVING. WORKING. MOVING.

CORPORATE GOVERNANCE STATEMENT 2013**Hallinto**

1. Sääntely-ympäristö
2. Hallinto-, johto- ja valvontaelimet
3. Liiketoiminnan organisaatorakenne
4. Yhtiökokous
5. Yhtiökokouksen asettama nimitystoimikunta
6. Hallitus
7. Hallituksen valiokunnat
8. Toimitusjohtaja
9. Konsernin johtoryhmä

Taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteet

10. Riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan järjestelmä
11. Sisäinen valvontajärjestelmä
12. Lakien ja toimintaperiaatteiden noudattaminen
13. Sisäinen tarkastus
14. Tilintarkastus
15. Sisä- ja lähipiirihallinto
16. Tiedottaminen
17. Palkitseminen

Hyvä hallinnointi tukee liiketoimintaa

Tämä selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä (Corporate Governance Statement) on laadittu Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin (Corporate Governance) 2010 ja arvopaperimarkkinalain 7 luvun 7 §:n mukaisesti. Selvitys kattaa myös muita keskeisiä hallinnoinnin osa-alueita. Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä annetaan erillisenä yhtiön toimintakertomuksesta.

1. Säätely-ympäristö

Rautaruukki Oyj on suomalainen osakeyhtiö, jonka johtaelinten vastuut ja velvollisuudet määräytyvät Suomen lain, yhtiön yhtiöjärjestyksen ja yhtiön hallituksen määrittelemien hallinnointiperiaatteiden mukaan.

Rautaruukki noudattaa konsernin hallinnoinnissa ja päätöksenteossa Suomen osakeyhtiölakia, muuta vastaavaa lainsäädäntöä, julkisesti noteerattuja yhtiöitä koskevia muita säädöksiä, yhtiöjärjестystä sekä NASDAQ OMX Helsinki Oy:n ja Finanssivalvonnan antamia, listattuja yhtiöitä koskevia sääntöjä ja ohjeita. Lisäksi Rautaruukki noudattaa Arvopaperimarkkinayhdistyksen antamaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia (Corporate Governance) 2010.

Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodi 2010 on saatavilla julkisesti Arvopaperimarkkinayhdistyksen internet-sivuilta www.cgfinland.fi.

Rautaruukin hallituksen tarkastusvaliokunta ja hallitus ovat käsitelleet tämän selvityksen hallinto- ja ohjausjärjestelmästä. Yhtiön tilintarkastaja, KHT-yhteisö KPMG Oy Ab on tarkastanut, että selvitys on annettu ja että sen sisältämä kuvaus taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteistä on yhdenmukainen yhtiön tilinpäätöksen kanssa.

Rautaruukki noudattaa konsernitiilinpäätöksen ja osavuositarkastusten laadinnassa EU:n hyväksymää Kansainvälistä tilinpäätöskäytäntöä (International Financial Reporting Standards, IFRS), arvopaperimarkkinalakia ja Finanssivalvonnan asettamia standardeja sekä NASDAQ OMX Helsinki Oy:n sääntöjä. Toimintakertomuksen ja emoyhtiön tilinpäätöksen laadinnassa noudatetaan kirjanpitolakia sekä kirjanpitolautakunnan ohjeita ja lausuntoja.

2. Hallinto-, johto- ja valvontaelimet

Rautaruukki-konsernin hallinnosta ja toiminnasta vastaavat konsernin emoyhtiön Rautaruukki Oyj:n hallintoelimet. Ylintä päätösvaltaa käyttävät osakkeenomistajat yhtiökokouksessa. Johtamisesta vastaavat yhtiön hallitus ja toimitusjohtaja. Hallituksen valiokunnat avustavat hallitusta sen tehtävissä. Hallitus pyrkii varmistamaan, että Rautaruukissa noudatetaan hyviä hallinnointiperiaatteita.

Rautaruukin hallintoelimet



3. Liiketoiminnan organisaatorakenne

Operatiivisesta toiminnasta konsernissa vastaa toimitusjohtaja konsernin johtoryhmän avustamana ja liiketoiminta-alueiden toiminnasta vastaavat liiketoiminta-alueiden johtajat johtoryhmiensä avustamina.

Rautaruukin liiketoiminta oli 30.4.2013 saakka jaettu johtamisorganisaation mukaisesti kahteen raportoitavaan liiketoiminta-alueeseen: Ruukki Construction ja Ruukki Metals. Ruukki Construction -liiketoiminta-alue jaettiin 1.5.2013 lukien kahdeksi erilliseksi liiketoiminta-alueeksi eli Rakentamisen tuotteet (Ruukki Building Products) ja Rakentamisen projektit (Ruukki Building Systems).

Konsernin emoyhtiö Rautaruukki Oyj vastaa konsernin hallinnosta, strategisesta suunnittelusta, taloudesta ja rahoituksesta sekä hoitaa liiketoiminta-alueiden yhteisiä toimintoja.

4. Yhtiökokous

Yhtiökokous on Rautaruukin ylin päättävä elin. Jokaisella osakkeenomistajalla on oikeus osallistua yhtiökokoukseen. Varsinainen yhtiökokous pidetään kerran vuodessa ennen kesäkuun loppua. Yhtiökokous voidaan yhtiöjärjestyksen mukaan pitää joko yhtiön kotipaikassa Helsingissä tai Espoossa.

Yhtiökokous päättää osakeyhtiölain ja yhtiöjärjestyksen mukaan sille kuuluvat asiat, joita ovat muun muassa:

- tilinpäätöksen vahvistaminen
- voitonjako
- hallituksen jäsenten ja toimitusjohtajan vastuuvapaudesta päättäminen
- hallituksen puheenjohtajan, varapuheenjohtajan sekä jäsenten valinta ja heidän palkkioistaan päättäminen
- tilintarkastajan valinta ja palkkiosta päättäminen
- hallituksen ja osakkeenomistajan tekemät ehdotukset yhtiökokoukselle (mm. yhtiöjärjestyksen muuttaminen, omien osakkeiden hankinta, osakeanti)

Hallitus huolehtii yhtiökokouksen koollekutsumisesta. Kutsu yhtiökokoukseen julkaistaan yhdessä tai useammassa laajalevikkisessä päivälehdessä sekä asetetaan saataville yhtiön internet-sivuille aikaisintaan kaksi kuukautta ja viimeistään kolme viikkoa ennen kokousta.

Osakkeenomistajalla on lain mukaan oikeus saada yhtiökokoukselle kuuluva asia yhtiökokouksen käsiteltäväksi, jos hän kirjallisesti sitä vaatii niin hyvissä ajoin, että asia voidaan sisällyttää kokouskutsuun. Ehdotuksen katsotaan saapuneen ajoissa, jos hallitus on saanut sen viimeistään neljä viikkoa ennen yhtiökokouskutsun julkaisemista.

Oikeus osallistua yhtiökokoukseen on osakkeenomistajalla, joka on rekisteröity Euroclear Finland Oy:n ylläpitämään osakasluetteloon yhtiökokouksen täsmäytyspäivänä, joka on kahdeksan (8) arkipäivää ennen kokousta, ja joka on ilmoittautunut kokoukseen viimeistään yhtiökokouskutsussa mainittuna päivänä. Hallintarekisteröidyt osakkeenomistajat voidaan rekisteröidä yhtiön osakasluetteloon tilapäisesti yhtiökokoukseen osallistumista varten. Tarkemmat ohjeet niille hallintarekisteröityjen osakkeiden omistajille, jotka haluavat osallistua yhtiökokoukseen ja äänestää kokouksessa, löytyvät yhtiökokouskutsusta. Suomen osakeyhtiölaki tai yhtiön yhtiöjärjestys eivät sisällä määräyksiä yhtiökokouksen päätösvaltaisuusvaatimuksista.

Osakkeenomistaja voi osallistua yhtiökokoukseen ja äänestää kokouksessa henkilökohtaisesti tai valtuuttamiensa edustajien välityksellä. Yksi osake antaa yhden äänen kuitenkin siten, että yhtiön

yhtiöjärjestyksen äänioikeusrajoituksen mukaisesti osakkeenomistaja voi äänestää yhtiökokouksessa enintään kahdeksallakymmenellä (80) prosentilla kokouksessa edustettuina olevien osakkeiden yhteenlasketusta äänimäärästä. Päätökset vaativat yleensä yksinkertaisen enemmistön. Joissain tapauksissa, esim. yhtiön yhtiöjärjestyksen muuttaminen, osakkeenomistajien merkintätuoikeudesta poikkeava osakeanti ja jotkin sulautumista koskevat päätökset, vaaditaan kahden kolmasosan enemmistö annetuista äänistä ja kokouksessa edustetuista osakkeista.

Varsinainen yhtiökokous 2013

Vuoden 2013 varsinainen yhtiökokous pidettiin 21.3.2013 Helsingissä. Yhtiökokoukseen osallistui henkilökohtaisesti tai valtakirjalla 483 osakkeenomistajaa, jotka edustivat 54,38 % yhtiön äänistä.

Yhtiökokouksen päätökset ja siihen liittyvät asiakirjat ovat saatavissa yhtiön internet-sivuilla www.ruukki.fi > Sijoittajat > Hallinnointi > Yhtiökokous.

5. Yhtiökokouksen asettama nimitystoimikunta

Yhtiökokouksen asettama nimitystoimikunta valmistele hallituksen jäseniä ja hallituksen palkkioita koskevat ehdotukset seuraavalle varsinaiselle yhtiökokoukselle. Samankaltainen käytäntö on ollut Rautaruukissa vuodesta 2004 suurimman osakkeenomistajan Solidium Oy:n (aikaisemmin Suomen valtion) ja vuoden 2013 yhtiökokouksesta alkaen yhtiön hallituksen ehdotuksesta. Toimikunnan muodostavat kolmen suurimman osakkeenomistajan edustajat sekä asiantuntijajäsenenä hallituksen puheenjohtaja. Toimikunta kokoontuu hallituksen puheenjohtajan kutsusta ja valitsee keskuudestaan puheenjohtajan.

Nimitystoimikunta 2013 – vuoden 2014 yhtiökokouksessa käsiteltäviä asioita valmisteleva nimitystoimikunta

Rautaruukin kolme suurinta osakkeenomistajaa 2.9.2013 tilanteen mukaan nimesivät nimitystoimikunnan jäseniksi seuraavat henkilöt: Solidium Oy:n toimitusjohtaja Kari Järvinen (puheenjohtaja), Keskinäinen työeläkevakuutusyhtiö Varman talousjohtaja Pekka Pajamo ja Nordea Rahastoyhtiö Suomi Oy:n sijoitusjohtaja Jorma Eräkare. Rautaruukin hallituksen puheenjohtaja Kim Gran toimi nimitystoimikunnan asiantuntijajäsenenä.

Nimitystoimikunta antoi tammikuussa 2014 ehdotuksensa hallituksen kokoonpanosta ja heidän palkitsemisestaan vuoden 2014 yhtiökokouksesta vuoden 2015 yhtiökokouksen päättymiseen saakka.

6. Hallitus

Yhtiökokous valitsee ja nimittää hallituksen puheenjohtajan, varapuheenjohtajan ja kaikki hallituksen jäsenet, joita yhtiöjärjestyksen mukaan on kahdesta kuuteen. Hallituksen toimikausi alkaa yhtiökokouksesta, jossa valinta tehdään, ja päättyy valintaa seuraavan ensimmäisen varsinaisen yhtiökokouksen päättymiseen. Enemmistön hallituksen jäsenistä on oltava yhtiöstä riippumattomia ja vähintään kahden lisäksi riippumattomia merkittävistä osakkeenomistajista. Hallitukseen ei voida valita henkilöä, joka on täyttänyt 68 vuotta. Yhtiökokouskutsussa on oltava ehdotus hallituksen kokoonpanoksi.

Hallitus kokoontuu puheenjohtajan tai tämän estyneenä ollessa varapuheenjohtajan kutsusta.

Hallituksen tärkeimmät tehtävät

Hallitus huolehtii konsernin hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Hallitus vastaa siitä, että yhtiön kirjanpidon ja varainhoidon valvonta on asianmukaisesti järjestetty.

Hallitus käsittelee kaikki ne asiat, joista se lain, muiden säännösten ja yhtiöjärjestyksen mukaan vastaa. Se valvoo yhtiön toimintaa ja johtamista sekä päättää merkittävät yhtiön strategiaa, investointeja, organisaatiota ja rahoitusta koskevat asiat.

Hallituksen työssä noudatettavat periaatteet on vahvistettu hallituksen hyväksymässä työjärjestyksessä, jonka pääkohdat ovat:

- konsernin hallinnosta ja sen toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä huolehtiminen
- kirjanpidon ja varainhoidon valvonnan asianmukaisesta järjestämisestä vastaaminen
- pitkän aikavälin tavoitteiden ja strategisen suunnitelman vahvistaminen
- taloudellisten tavoitteiden määrittely
- organisaatorakenteen vahvistaminen
- ylimmän johdon nimittäminen ja palkitsemisesta päättäminen
- tilinpäätöksen ja osavuositarkastusten hyväksyminen
- yhtiökokouksessa käsiteltävien asioiden valmisteleminen ja päätösten täytäntöönpanosta huolehtiminen
- merkittävistä investoinneista ja yrityskaupoista päättäminen

Yhtiön toimitusjohtaja sekä talous- ja rahoitusjohtaja osallistuvat hallituksen kokouksiin. Hallitus saa kokouksissaan säännöllisesti ajankohtaiskatsauksen markkinatilanteesta sekä konsernin toiminnasta ja taloudesta. Hallitus arvioi vuosittain säännöllisesti toimintansa tehokkuutta ja menettelytapoja sekä onnistumista tehtävässään sisäisenä itsearviointina.

Rautaruukin hallitus 2013

Nimi	Syntymä- vuosi	Koulutus	Päätoimi	Läsnäolo hallituksen kokouksissa	Läsnäolo valiokuntien kokouksissa
Puheenjohtaja Kim Gran	1954	Diplomi- ekonomi	Toimitusjohtaja (Nokian Renkaat Oyj), riippumaton hallituksen jäsen	13/13	Palkitsemis- ja henkilöstövaliokunta 6/6
Varapuheenjohtaja Matti Lievonon ¹⁾	1958	Insinööri, eMBA	Toimitusjohtaja (Neste Oil Oyj), riippumaton hallituksen jäsen	13/13	Palkitsemis- ja henkilöstövaliokunta 1/1 Tarkastusvaliokunta 5/5
Timo U. Korhonen ²⁾	1952	Diplomi- insinööri	Executive Adviser (NCC AB), riippumaton hallituksen jäsen	9/11	Tarkastusvaliokunta 5/5
Matti Kähkönen ²⁾	1956	Diplomi- insinööri	Toimitusjohtaja (Metso-konserni), riippumaton hallituksen jäsen	11/11	Palkitsemis- ja henkilöstövaliokunta 5/5
Liisa Leino ²⁾	1960	Kasvatustie- teen maisteri	Toimitusjohtaja (Leinovalu Oy), riippumaton hallituksen jäsen	13/13	Tarkastusvaliokunta 1/1 Palkitsemis- ja henkilöstövaliokunta 5/5
Saila Miettinen- Lähde	1962	Diplomi- insinööri	Rahoitus- ja talousjohtaja ja varatoimitusjohtaja (Talvivaaran Kaivososake- yhtiö Oyj), riippumaton hallituksen jäsen	12/13	Tarkastusvaliokunta 6/6

Nimi	Syntymä- vuosi	Koulutus	Päätoimi	Läsnäolo hallituksen kokouksissa	Läsnäolo valiokuntien kokouksissa
Jaana Tuominen ³⁾	1960	Diplomi- insinööri	Konserni- ja toimitusjohtaja (Paulig Oy), riippumaton hallituksen jäsen	13/13	Tarkastusvaliokunta 1/1 Palkitsemis- ja henkilöstövaliokunta 5/5

¹⁾ Palkitsemis- ja henkilöstövaliokunnan jäsen 1.1.–21.3.2013 välisenä aikana ja tarkastusvaliokunnan jäsen 21.3.2013 alkaen.

²⁾ Uusi jäsen 21.3.2013 alkaen.

³⁾ Tarkastusvaliokunnan jäsen 1.1.–21.3.2013 välisenä aikana ja palkitsemis- ja henkilöstövaliokunnan jäsen 21.3.2013 alkaen.

Rautaruukin hallituksen ja valiokuntien jäseninä 1.1.–21.3.2013 välisenä aikana

Nimi	Syntymä- vuosi	Koulutus	Päätoimi	Läsnäolo hallituksen kokouksissa	Läsnäolo valiokuntien kokouksissa
Hannu Ryöppönen	1952	Diplomi- ekonomi	riippumaton hallituksen jäsen	2/2	Tarkastusvaliokunta 1/1
Pertti Korhonen	1961	Diplomi- insinööri	Toimitusjohtaja (Outotec Oyj), riippumaton hallituksen jäsen	2/2	Palkitsemis- ja henkilöstövaliokunta 1/1

Vuonna 2013 hallitus kokoontui 13 kertaa. Tarkemmat tiedot hallituksen jäsenistä löytyvät yhtiön internet-sivuilta www.ruukki.fi > Sijoittajat.

7. Hallituksen valiokunnat

Hallituksella on kaksi valiokuntaa: tarkastusvaliokunta sekä palkitsemis- ja henkilöstövaliokunta. Hallitus nimittää vuosittain varsinaisen yhtiökokouksen jälkeen pidettävässä järjestäytymiskokouksessaan valiokuntien jäsenet ja puheenjohtajat. Hallitus on vahvistanut valiokunnille työjärjestykset, jotka sisältävät valiokunnan keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet. Valiokunnilla ei ole omaa itsenäistä päätösvaltaa.

7.1. Tarkastusvaliokunta

Hallitus nimittää tarkastusvaliokunnan (Audit Committee) avustamaan hallitusta sille kuuluvan valvontatehtävän hoitamisessa. Tarkastusvaliokuntaan kuuluu puheenjohtaja ja kahdesta neljään jäsentä. Tarkastusvaliokunnan jäsenten on oltava riippumattomia yhtiöstä ja enemmistön jäsenistä on oltava riippumattomia merkittävistä osakkeenomistajista. Puheenjohtajan tulee olla riippumaton sekä yhtiöstä että merkittävistä osakkeenomistajista. Tarkastusvaliokunnan jäsenillä on oltava valiokunnan tehtäväalueen edellyttämä pätevyys, ja vähintään yhdellä jäsenellä tulee olla asiantuntemusta erityisesti laskentatoimen tai kirjanpidon taikka tarkastuksen alalta.

Hallitus määrittelee tarkastusvaliokunnan tehtävät vahvistamassaan työjärjestyksessä. Tarkastusvaliokunnan tarkoituksena on edistää yhtiön toiminnan ja taloudellisen raportoinnin valvontaa. Tarkastusvaliokunta arvioi riskienhallintaa, sisäisiä valvontajärjestelmiä, taloudellista raportointia sekä tilintarkastusta ja sisäistä tarkastusta koskevia asioita.

Tarkastusvaliokunnalle kuuluvat tilintarkastajan valinnan valmisteluun liittyvät asiat, tilintarkastussuunnitelman ja kustannusten sekä tilintarkastusraporttien arviointi, joista valiokunta raportoi hallitukselle.

Tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja kutsuu kokoukset koolle. Tarkastusvaliokunta raportoi työstään säännöllisesti hallitukselle. Tarkastusvaliokunta arvioi vuosittain säännöllisesti toimintansa tehokkuutta ja menettelytapoja sekä onnistumista tehtävässään sisäisenä itsearviointina.

Tarkastusvaliokunta 2013

Tarkastusvaliokuntaan kuuluivat vuoden 2012 varsinaisesta yhtiökokouksesta 21.3.2013 pidettyyn yhtiökokoukseen saakka Hannu Ryöppönen (puheenjohtaja), Salla Miettinen-Lähde ja Jaana Tuominen. Lisätietoa tarkastusvaliokunnasta 21.3.2013 saakka on Rautaruukki Oyj:n vuosikertomuksessa 2012.

Varsinaisessa yhtiökokouksessa 21.3.2013 valittu hallitus nimitti järjestäytymiskokouksessaan 21.3.2013 tarkastusvaliokunnan jäseniksi Matti Lievosen (puheenjohtaja), Timo U. Korhosen, Liisa Leinon ja Salla Miettinen-Lähteen.

Tarkastusvaliokunnan kokouksiin osallistuivat pääsääntöisesti myös toimitusjohtaja, talous- ja rahoitusjohtaja, sisäisen tarkastuksen johtaja sekä yhtiön vastuullinen tilintarkastaja.

Vuonna 2013 tarkastusvaliokunta kokoontui 6 kertaa.

7.2. Palkitsemis- ja henkilöstövaliokunta

Hallitus nimittää riippumattomista hallituksen jäsenistä palkitsemis- ja henkilöstövaliokunnan (Remuneration and HR Committee) puheenjohtajan sekä kahdesta neljään jäsentä vuodeksi kerrallaan. Palkitsemis- ja henkilöstövaliokunnan tarkoituksena on turvata päätöksenteon objektiivisuutta ja edistää palkitsemisjärjestelmien avulla yhtiön tavoitteiden saavuttamista sekä palkitsemisjärjestelmien läpinäkyvyyttä ja järjestelmällisyyttä.

Hallitus määrittelee palkitsemis- ja henkilöstövaliokunnan tehtävät vahvistamassaan työjärjestyksessä. Palkitsemis- ja henkilöstövaliokunta valmistelee ja arvioi hallitukselle toimitusjohtajan ja muiden johtoryhmään kuuluvien henkilöiden palkitsemis- ja nimitysasioita sekä muun henkilöstön palkitsemisjärjestelmiä. Palkitsemis- ja henkilöstövaliokunnan puheenjohtaja kutsuu valiokunnan koolle tarvittaessa. Hän myös esittelee valiokunnan ehdotukset hallitukselle.

Palkitsemis- ja henkilöstövaliokunta 2013

Palkitsemis- ja henkilöstövaliokuntaan kuuluivat vuoden 2012 varsinaisesta yhtiökokouksesta 21.3.2013 pidettyyn yhtiökokoukseen saakka Kim Gran (puheenjohtaja), Pertti Korhonen, Liisa Leino ja Matti Lievonen. Lisätietoa palkitsemis- ja henkilöstövaliokunnan jäsenistä 21.3.2013 saakka on Rautaruukki Oyj:n vuosikertomuksessa 2012.

Varsinaisessa yhtiökokouksessa 21.3.2013 valittu hallitus nimitti järjestäytymiskokouksessaan 21.3.2013 palkitsemis- ja henkilöstövaliokunnan jäseniksi Kim Granin (puheenjohtaja), Matti Kähkösen ja Jaana Tuomisen. Kaikki jäsenet ovat riippumattomia sekä yhtiöstä että merkittävistä osakkeenomistajista. Myös toimitusjohtaja ja henkilöstöjohtaja osallistuvat kokouksiin, paitsi heitä itseään koskevia asioita käsiteltäessä.

Vuonna 2013 palkitsemis- ja henkilöstövaliokunta kokoontui 6 kertaa.

8. Toimitusjohtaja

Hallitus nimittää toimitusjohtajan, joka vastaa strategian toteuttamisesta ja yhtiön liiketoimintojen johtamisesta Suomen osakeyhtiölain, yhtiöjärjestyksen sekä hallituksen antamien ohjeiden mukaisesti. Lisäksi toimitusjohtaja valvoo, että yhtiön taloushallinto ja varainhoito on järjestetty lain mukaisesti luotettavalla tavalla. Toimitusjohtaja raportoi hallitukselle ja antaa sille tietoa yhtiön taloudellisesta tilanteesta, liiketoimintaympäristöstä ja muista olennaisista asioista. Toimitusjohtaja valmistelee hallituksen ja sen valiokuntien käsiteltävinä olevat asiat ja panee täytäntöön hallituksen tekemät päätökset.

Toimitusjohtajana toimii Sakari Tamminen. Lisäksi hän on Rautaruukin johtoryhmän puheenjohtaja.

9. Konsernin johtoryhmä

Johtoryhmän pääasiallisena tehtävänä on avustaa toimitusjohtajaa konsernin operatiivisessa johtamisessa ja liiketoiminnan suunnittelussa. Toimitusjohtaja toimii johtoryhmän puheenjohtajana.

Johtoryhmä käsittelee ja valvoo konsernin ja liiketoiminta-alueiden strategiaa, investointeja, taloutta, myyntitoimintoja, yrityskauppoja, konsernin yhteistoimintaa, organisaatorakennetta ja ohjaus- sekä valvontajärjestelmiä.

Johtoryhmä vuonna 2013

Vuonna 2013 Rautaruukki Oyj:n johtoryhmään kuuluivat:

Sakari Tamminen, toimitusjohtaja ja konsernin johtoryhmän puheenjohtaja

Mikko Hietanen, va. talous- ja rahoitusjohtaja 1.9.2013 alkaen

Markku Honkasalo, talous- ja rahoitusjohtaja 31.8.2013 saakka

Tommi Matomäki, johtaja, Rakentamisen liiketoiminta (Ruukki Construction) 30.4.2013 saakka ja Rakentamisen projektit (Ruukki Building Systems) 1.5.2013 alkaen

Marko Somerma, johtaja, konsernin strateginen suunnittelu 30.4.2013 saakka ja johtaja, Rakentamisen tuotteet (Ruukki Building Products) 1.5.2013 alkaen

Olavi Huhtala, johtaja, teräsluokkien liiketoiminta (Ruukki Metals)

Eija Hakakari, henkilöstöjohtaja 28.2.2013 saakka

Toni Hemminki, johtaja, teknologia-, energia- ja ympäristöasiat sekä strategiajohtaja 1.5.2013 alkaen

Taina Kyllönen, markkinointi- ja viestintäjohtaja

Ismo Platan, johtaja, tietohallinto, toimitusketjun hallinta, toiminnan kehittäminen ja kiinteistöt

Sami Ärilä, henkilöstöjohtaja 1.3.2013 alkaen

Johtoryhmä kokoontui vuoden aikana 32 kertaa.

Tarkemmat tiedot johtoryhmän jäsenistä löytyvät yhtiön internet-sivuilta www.ruukki.fi > Sijoittajat.

Taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteet

Sisäinen valvonta pyrkii varmistamaan, että Rautaruukin toiminta on voimassa olevien lakien, määräysten sekä yhtiön sisäisten toimintaperiaatteiden mukaista ja että yhtiön taloudellinen ja johdon raportointi on luotettavaa.

10. Riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan järjestelmä

Rautaruukin hallitus hyväksyy konsernin riskienhallintapolitiikan, jossa määritellään riskienhallinnan tavoitteet, periaatteet, vastuualueet ja prosessit. Riskienhallinta ja sisäinen valvonta on jatkuva prosessi, jonka tavoitteena on tukea strategioiden ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamista sekä turvata toiminnan jatkuvuus. Sisäinen valvontaprosessi pyrkii myös varmistamaan, että liiketoimintaa hoidetaan eettisesti lakien ja määräysten sekä Rautaruukin Code of Conduct -periaatteiden ja sisäisten toimintaohjeiden mukaisesti.

Konsernin liiketoiminnan ohjaus ja valvonta tapahtuu edellä esitetyn johtamisjärjestelmän kautta.

Hallitus ja sen tarkastusvaliokunta arvioivat säännöllisesti kirjanpidon, varainhoidon, sisäisen valvonnan sekä riskienhallinnan asianmukaisuutta ja tehokkuutta. Hallitus vastaa myös siitä, että kirjanpito ja varainhoidon sisäinen valvonta on järjestetty asianmukaisesti. Hallituksen tarkastusvaliokunnan tehtävänä on edistää taloudellisen raportoinnin valvontaa.

11. Sisäinen valvontajärjestelmä

Sisäinen valvonta ei ole erillinen prosessi, vaan olennainen osa Rautaruukin kaikkea toimintaa. Sisäisen valvonnan järjestelmä toimii konsernin kaikilla tasoilla.

11.1. Riskienhallinta

Yhtiö on määritellyt riskin strategian toteuttamista, tavoitteiden saavuttamista tai liiketoiminnan jatkuvuutta uhkaavaksi ulkoiseksi tai konsernin sisäiseksi epävarmuudeksi.

Riskienhallinnan tavoitteena on tukea yhtiön strategiaa ja tavoitteiden saavuttamista sekä turvata liiketoiminnan jatkuvuus. Riskien tunnistaminen ja luokittelu yhtenäisellä ja vertailtavalla tavalla mahdollistaa tehokkaiden riskienhallintatoimenpiteiden luomisen ja hyvän hallintotavan edellyttämän läpinäkyvyyden.

Riskienhallintaa ohjaa yhtiön hallituksen hyväksymä riskienhallintapolitiikka, jossa määritellään konsernin riskienhallinnan toimintaperiaatteet ja prosessit.

Rautaruukissa riskienhallinta perustuu riskien tunnistamiseen, arviointiin ja raportointiin yhtenäisellä tavalla koko konsernissa.

Riskienhallinta on organisoitu osaksi johtamisjärjestelmää, ja riskinäkökulma sisältyy kaikkien liiketoiminta-alueiden ja konsernin keskeisten tukitoimintojen päivittäiseen toimintaan ja päätöksentekoon.

Kaikissa Rautaruukin toiminnoissa tunnistetaan ja arvioidaan oman alueen riskit ja määritellään niihin liittyvät riskienhallinnan keinot osana liiketoiminnan suunnittelua ja johtamista. Konsernin riskienhallintatoiminto tukee arviointia ja kokoaa riskiraportoinnin yhteenvedon. Arviointien tulokset ja tärkeimmät riskit raportoidaan konsernijohtolle ja hallitukselle.

Kattavampi kuvaus Rautaruukin keskeisimmistä riskeistä ja riskienhallintaprosesseista on esitelty internet-sivuilla www.ruukki.fi.

11.2. Valvontatoiminnot

Rautaruukin talousraportointiprosessi ja siihen liittyvä sisäinen valvonta koostuu eri osa-alueista:

- liiketapahtumien tehokas rekisteröinti ja käsittely
- taloudelliseen raportointiin liittyvien säännösten noudattaminen
- liiketoimintaa ja päätöksentekoa tukeva talousraportointi

Rautaruukin taloudellista raportointia hoidetaan yhtenäisin periaattein. Valtaosa tytäryhtiöistä on konsernin talouden palvelukeskusten asiakkaita. Keskuksissa kirjanpito hoidetaan yhdenmukaisten menetelmien ja prosessien mukaisesti käyttäen yhteistä tilikarttaa. Talouden palvelukeskusten kiinteä yhteistyö asiakasyksiköiden kanssa ja selkeä työnjako varmistavat laadukkaan ja tehokkaan talousraportoinnin.

Konsernin raportointi perustuu kansainvälisiin tilinpäätösstandardeihin (International Financial Reporting Standards, IFRS). Näitä tukevat konsernin taloudellisen suunnittelun ja raportoinnin ohjeet (Controller's Manual). Ulkoisessa taloudellisessa raportoinnissaan konserniyhtiöt noudattavat paikallisia lakeja ja säännöksiä. Taloushallinto vastaa taloudellisen raportointiprosessin ja sen valvontajärjestelmien kehittämisestä.

Rautaruukin konsernitason raportoinnista vastaa Corporate Finance and Control -toiminto ja kunkin liiketoiminta-alueen raportoinnista liiketoiminta-alueen Controller-toiminto. Konserni- ja liiketoiminta-alueen taloudellinen raportointi on toteutettu näiden toimintojen yhteistyönä (Taloushallinto) ja se tukee asetettujen tavoitteiden saavuttamista. Taloushallinto vastaa säännöllisestä kuukausittaisesta raportoinnista yhtiön johdolle ja hallitukselle. Konsernin ja liiketoiminta-alueiden tulosraportointi, ennusteet ja vuosisuunnitelma toteutetaan yhdellä yhdenmukaisella järjestelmällä. Raportointi käsittää sekä konsernin että liiketoiminta-alueiden avainluvut sekä tulosten analysoinnin. Taloushallinto tukee liiketoiminta-alueita ja johtoa taloudellisten tavoitteiden saavuttamisen edellyttämässä päätöksenteossa ja analyyseissä.

Konsernin taloudellisten ja muiden tavoitteiden saavuttamiseksi ja toimintaan liittyvien riskien minimoimiseksi yhtiössä on laadittu eri osa-alueita koskevia konsernin toimintaohjeita. Rautaruukin sisäisen valvonnan järjestelmän osa-alueet on kuvattu ohjeissa ja käsikirjoissa.

Taloudelliseen raportointiin liittyvät laskentaohjeet ja -manuaalit ovat saatavilla yhtiön intranet-sivuilla ja ovat kaikkien taloudelliseen raportointiin osallistuvien käytettävissä. Lisäksi konsernin taloushallinto järjestää säännöllisesti koulutustilaisuuksia raportointiprosesseista ja -käytännöistä. Talous- ja rahoitusjohtaja ja sisäisestä tarkastuksesta vastaava johtaja raportoivat sisäiseen valvontaan liittyvän työn tuloksista säännöllisesti tarkastusvaliokunnan kokouksissa. Tarkastusvaliokunnan työstä sekä päätös- ja toimenpide-ehdotuksista raportoidaan hallitukselle jokaisen tarkastusvaliokunnan kokouksen jälkeen.

Ulkoisen taloudellisen tiedon julkaisemisessa noudatetaan pörssiyhtiöitä koskevia säännöksiä.

11.3. Seuranta

Konsernissa on liiketoiminnan tehokkaan seurannan edellyttämät raportointijärjestelmät. Ylin vastuu kirjanpidon asianmukaisesta järjestämisestä ja varainhoidon valvonnasta kuuluu hallitukselle. Toimitusjohtaja vastaa siitä, että kirjanpito on lain mukainen ja varainhoito luotettavasti järjestetty. Valvonta kattaa kuukausittaisten taloudellisten raporttien seurannan, rullaavien ennusteiden ja suunnitelmien läpikäynnin kuukausittain sekä sisäisen tarkastuksen raportit ja tilintarkastajien raportit.

Hallitus käsittelee talous- ja markkinatilannetta säännöllisesti kokouksissaan ja hallituksen jäsenille jaetaan kuukausittain hallituksen tuloraportti. Hallitus hyväksyy julkistettavat osavuosisikatsaukset ja tilinpäätöksen.

12. Lakien ja toimintaperiaatteiden noudattaminen

Rautaruukki noudattaa kaikessa toiminnassaan voimassa olevia lakeja ja säännöksiä, hyväksytyttä menettelytapoja sekä Rautaruukin hyvän liiketavan periaatteita (Code of Conduct). Rautaruukin hallituksen hyväksymien periaatteiden tarkoituksena on tuoda esiin yhtiön eettisiä arvoja sekä luoda henkilöstölle yhtenäinen tapa toimia vastuullisesti ympäri maailmaa. Jokaiselta ruukkilaiselta edellytetään, että hän on perehtynyt oman tehtävälueensa lainsäädäntöön ja toimintaohjeisiin, joita tulee noudattaa ilman poikkeuksia.

Konsernille on määritelty toimintaa ohjaavat arvot, jotka omalta osaltaan toimivat eettisenä ohjeistuksena. Konsernin arvojen mukaisesti kannamme vastuamme, menestymme yhdessä ja haastamme huomisen.

Kukin yhtiön liiketoiminta-alue varmistaa hyvän liiketavan periaatteiden, konsernin arvojen ja voimassa olevien lakien ja säännösten noudattamisen osaltaan. Liiketoiminta-alueiden johto on vastuussa toimintojen sisäisestä valvonnasta, jossa varmistetaan, että työntekijöiden tiedossa on heidän omaa toimintaansa koskevat lait, määräykset ja periaatteet ja että he noudattavat niitä. Sisäisten tarkastusten yhteydessä pyritään varmistumaan, että valvonta on järjestetty asianmukaisesti ja toimii tehokkaasti. Sisäisiä tarkastuksia suorittavat osaltaan kaikki konsernin tukifunktiot sisäisen tarkastusyksikön lisäksi.

12.1. Toimintaohjeet

Konsernin taloudellisten ja muiden tavoitteiden saavuttamiseksi sekä toimintaan liittyvien riskien minimoimiseksi yhtiössä on vahvistettu eri osa-alueita koskevia toimintaohjeita. Osa ohjeista on julkisia ja ne löytyvät yhtiön internet-sivuilta. Kaikki toimintaohjeet ovat henkilöstön saatavilla konsernin intranet-sivuilla. Lisäksi niistä järjestetään koulutusta ja tärkeimmät sisältyvät henkilöstön perehdytysohjelmaan.

Hyvän liiketavan periaatteet (Code of Conduct) sekä niitä koskeva tarkempi ohjeistus löytyvät Rautaruukin internet- ja intranet-sivuilta. Periaatteet ovat lisäksi saatavilla kussakin toimintamaassa maan omalla kielellä. Periaatteet tehdään tutuksi työhöntuloperehdytyksessä sekä jatkuvalla koulutuksella ja sisäisellä viestinnällä. Uusien työntekijöiden työsopimukseen on sisällytetty ehto noudattaa hyvän liiketavan periaatteita. Lisäksi eri maissa järjestetyissä koulutuksissa osallistujat ovat varmistaneet allekirjoituksellaan perehtyneensä periaatteisiin ja sitoutuvansa niitä noudattamaan.

12.2. Väärinkäytöksistä raportointi

Sisäisen valvonnan tavoitteena on ehkäistä ennalta väärinkäytöksiä. Rautaruukissa on ohjeet siitä, miten mahdollisista väärinkäytösepäilyistä ilmoitetaan. Ruukkilaisia kehoitetaan ilmoittamaan epäillyistä väärinkäytöksistä joko omalle esimiehelleen tai tämän esimiehelle tai suoraan sisäisen tarkastuksen yksikköön tai lakiasiainosastolle.

Raportointi väärinkäytöksistä tai hyvän liiketavan periaatteiden vastaisesta menettelystä on jokaisen ruukkilaisen vastuulla. Epäillyt väärinkäytökset selvitetään viiveettä ja luottamuksellisesti. Todetut väärinkäytökset raportoidaan hallituksen tarkastusvaliokunnalle.

Vuonna 2013 ei ollut raportoitavia taloudellisia väärinkäytöksiä.

13. Sisäinen tarkastus

Konsernin sisäisen tarkastuksen hoitaa yhtiön sisäinen tarkastusyksikkö, joka raportoi toimitusjohtajalle.

Sisäisen tarkastuksen piiriin kuuluvat kaikki konsernin organisaatiotasot ja yksiköt.

Sisäinen tarkastus tarkastaa ja arvioi konsernin sisäisen valvontajärjestelmän asianmukaisuutta ja toimivuutta, toimintojen tarkoituksenmukaisuutta ja tehokkuutta, taloudellisen tiedon ja raportoinnin luotettavuutta sekä sääntöjen, toimintaperiaatteiden ja ohjeiden noudattamista. Lisäksi sisäinen tarkastus edistää toiminnallaan riskienhallinnan kehittämistä eri toiminnoissa. Sisäisen tarkastuksen toimintaperiaatteet on määritetty hallituksen vahvistamassa toimintaohjeessa. Sisäinen tarkastus laatii vuosittain tarkastussuunnitelman, jonka hallitus hyväksyy.

Sisäinen tarkastus raportoi säännöllisesti tehdyistä tarkastuksista johdolle, tilintarkastajalle, hallituksen tarkastusvaliokunnalle ja hallitukselle. Lisäksi sisäisen tarkastuksen johtaja on läsnä hallituksen tarkastusvaliokunnan kokouksissa. Sisäinen tarkastus ja tilintarkastaja koordinoivat säännöllisesti tarkastustyötään.

14. Tilintarkastus

Yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiössä on yksi tilintarkastaja, jonka tulee olla Keskuskauppakamarin hyväksymä tilintarkastusyhteisö ja joka nimeää päävastuullisen tilintarkastajan. Yhtiökokous valitsee tilintarkastajan toimikaudeksi, joka päättyy seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Lakisäätteisessä tilintarkastuksessa tilintarkastajan tehtävänä on tarkastaa yhtiön tilikauden kirjanpito, toimintakertomus, tilinpäätös ja hallinto. Emoyhtiön tilintarkastaja tarkastaa myös konsernitilinpäätöksen.

Emoyhtiön vastuullinen KHT-tilintarkastusyhteisö koordinoi konsernitilinpäätöksen tarkastuksen yhteistyössä konserniyhtiöiden paikallisten tarkastajien kanssa.

Yhtiön tilintarkastaja antaa vuositilinpäätöksen yhteydessä osakkeenomistajille lain ja yhtiöjärjestyksen edellyttämän tilintarkastuskertomuksen ja raportoi säännöllisesti havainnoistaan hallituksen tarkastusvaliokunnalle. Tilintarkastaja on läsnä hallituksen tarkastusvaliokunnan kokouksissa.

Tilintarkastaja 2013

Yhtiön hallituksen tarkastusvaliokunta suoritti tilintarkastajan kilpailutuksen vuonna 2012. Hallituksen tarkastusvaliokunnan suosituksen ja hallituksen esityksen mukaisesti vuonna 2013 yhtiökokous valitsi Rautaruukki Oyj:n tilintarkastajaksi KHT-yhteisö KPMG Oy Ab:n. Päävastuullisena tilintarkastajana toimii KHT Petri Kettunen.

Tilintarkastajalle maksetut palkkiot (euroa)

	2013	2012
Tilintarkastuspalkkiot	944 000	1 260 000
Muut tehtävät	281 000	307 000
Yhteensä	1 225 000	1 567 000

15. Sisä- ja lähipiirihallinto

Sisäpiirihallinto

Rautaruukin ilmoitusvelvolliseen julkiseen sisäpiiriin kuuluvat arvopaperimarkkinalain mukaan hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja ja hänen sijaisensa sekä päävastuullinen tilintarkastaja. Rautaruukin hallituksen päätöksen mukaan julkiseen sisäpiiriin luetaan muulla perusteella myös johtoryhmän jäsenet. Ilmoitusvelvollisten sisäpiiriläisten sekä heidän lähipiirinsä Rautaruukin arvopapereiden omistus on julkista.

Rautaruukki pitää julkisen sisäpiirirekisterin ohella myös yrityskohtaista sisäpiirirekisteriä sekä hankekohtaisia sisäpiirirekisterejä. Pysyviä yrityskohtaisia sisäpiiriläisiä ovat henkilöt, jotka asemansa tai tehtäviensä johdosta saavat säännöllisesti sisäpiiritietoa ja jotka yhtiö on määritellyt yrityskohtaiseksi sisäpiiriläiseksi. Yrityskohtaisen rekisterin tiedot eivät ole julkisia.

Rautaruukki noudattaa NASDAQ OMX Helsinki Oy:n sisäpiiriohjetta, jonka mukaan sisäpiiriläisen on suositeltavaa ajoittaa kaupankäynti yhtiön arvopapereilla ajankohtiin, jolloin markkinoilla on mahdollisimman täydellinen tieto osakkeen arvoon vaikuttavista seikoista. Rautaruukin pysyvät sisäpiiriläiset eivät saa tehdä kauppvoja yhtiön liikkeeseen laskemilla arvopapereilla 21 vuorokautta ennen yhtiön tilinpäätöstiedotteen tai osavuosisikatsausten julkistamista, julkistamispäivä mukaan lukien (suljettu ikkuna).

Rautaruukin sisäpiirirekisterejä ylläpitää konsernin lakiasianosasto Euroclear Finland Oy:n NetSire-järjestelmässä, jossa arvopapereita koskevat omistustiedot saadaan suoraan arvo-osuusjärjestelmästä. Ilmoitusvelvollisten sisäpiiriläisten omistukset on esitelty yhtiön internet-sivuilla ja ne päivittyvät kerran päivässä.

Rautaruukin julkiseen sisäpiirirekisteriin kuului 31.12.2013 17 henkilöä ja yrityskohtaiseen sisäpiirirekisteriin 106 henkilöä.

Lähipiirihallinto

Rautaruukki noudattaa osakeyhtiölain ja kansainvälisen tilinpäätösstandardin (IAS 24) velvoitteita lähipiiriliiketoimien seurannasta. Konsernin lähipiiriin kuuluvat emoyhtiö Rautaruukki Oyj sekä konsernin tytäryhtiöt, sisaryhtiöt, osakkuusyhtykset ja Rautaruukin eläkesäätiö sekä huomattavat omistajayhteisöt. Lähipiiriin luetaan myös konserniin kuuluvien yhtiöiden toimitusjohtajat, hallitusten jäsenet ja muut nimetyt avainhenkilöt sekä emoyhtiön johtoryhmän jäsenet. Edellä mainittujen henkilöiden puoliset ja muut samassa kotitaloudessa asuvat sukulaiset ovat myös lähipiirissä. Lähipiiriin voivat kuulua myös edellä mainittujen henkilöiden määräys- ja vaikutusvaltaisyhteisöt.

Voidakseen seurata luotettavasti lähipiirin välisiä liiketoimia Rautaruukki ylläpitää konsernin lakiasianosaston toimesta koko konsernin kattavaa lähipiirirekisteriä. Rekisteriin merkittävät tiedot saadaan lähipiiriin kuuluvilta henkilöiltä itseltään vuosittain. Rekisteri ei ole julkinen.

Rautaruukin lähipiirirekisteriin kuului 31.12.2013 78 henkilöä.

16. Tiedottaminen

Rautaruukin osake on listattu NASDAQ OMX Helsinki Oy:ssä. Rautaruukki noudattaa tiedonantopolitiikassaan Suomen lainsäädäntöä, NASDAQ OMX Helsinki Oy:n sääntöjä sekä Finanssivalvonnan ohjeita.

Yhtiön hallituksen hyväksymässä tiedonantopolitiikassa on kuvattu ne keskeiset toimintaperiaatteet, joita Rautaruukki pörssiyhtiönä noudattaa kommunikoidessaan median, pääomamarkkinoiden sekä muiden sidosryhmien kanssa. Rautaruukin tiedonantopolitiikan tarkoituksena on turvata, että kaikilla markkinoilla toimivilla on samanaikaisesti riittävä ja oikea tieto yhtiöstä, sen liiketoiminnoista sekä yhtiön osakkeen hinnanmuodostuksesta. Julkistettava tieto annetaan viipymättä ja tasapuolisesti. Rautaruukin tiedonantopolitiikka löytyy yhtiön internet-sivuilta www.ruukki.fi > Sijoittajat.

17. Palkitseminen

Rautaruukki julkistaa tämän hallinto- ja ohjausjärjestelmäselvityksen lisäksi erillisen palkka- ja palkkioselvityksen, joka sisältää kuvauksen hallituksen ja toimitusjohtajan saamista taloudellisista etuuksista. Palkka- ja palkkioselvitys on saatavilla yhtiön internet-sivuilla www.ruukki.fi > Sijoittajat.

**Ruukki provides its customers
with energy-efficient steel
solutions for better living,
working and moving.**



Rautaruukki Oyj, Suolakivenkatu 1, 00810 Helsinki, 020 5911, www.ruukki.fi
Y-tunnus 011 3276-9, ALV nro FI 011 32769, Kotipaikka Helsinki

Copyright© 2014 Rautaruukki Oyj. Kaikki oikeudet pidätetään. Ruukki, Rautaruukki, Living. Working. Moving. ja Ruukin tuotenimet ovat Rautaruukki Oyj:n tavaramerkkejä tai rekisteröityjä tavaramerkkejä.