

Hallituksen tarkastus- ja riskienhallintavaliokunnan työjärjestys

Kokoonpano

Tarkastus- ja riskienhallintavaliokunnassa on vähintään kolme jäsentä, jotka hallitus valitsee keskuudestaan vuosittain varsinaisen yhtiökokouksen jälkeen pidettävässä ensimmäisessä hallituksen kokouksessa. Puheenjohtajana toimii asiakasyrityksiä edustava hallituksen jäsen ja muista jäsenistä yhden on edustettava työnantajajärjestöjä ja yhden palkansaajajärjestöjä. Valiokunnan jäsenillä on oltava valiokunnan tehtäväalueeseen nähden riittävä ammattitaito ja pätevyys, ja vähintään yhdellä jäsenellä on oltava laskentatoimen tai tilintarkastuksen asiantuntemusta. Valiokunnan jäsen ei saa osallistua yhtiön tai sen konsernitilinpäätökseen yhdisteltävän yhteisön tai säätiön päivittäiseen johtamiseen.

Toimitusjohtaja, talous- ja riskienhallintajohtaja, lakiasianjohtaja, sijoitusjohtaja, vastuullinen vakuutusmatemaatikko, chief compliance officer, päävastuullinen tilintarkastaja ja sisäisen tarkastuksen päällikkö osallistuvat valiokunnan kokouksiin ja esittelevät vastuualueisiinsa kuuluvat asiat, ellei valiokunta toisin päättä. Kokouksiin osallistuu lisäksi esittelijöinä ja asiantuntijoina muita yhtiön johdon ja riippumattomien valvontatoimintojen edustajia käsiteltävänä olevien asioiden mukaisesti.

Valiokunnan sihteerinä toimii lakiasianjohtaja.

Tehtävät

Tarkastus- ja riskienhallintavaliokunnan tehtävänä on avustaa hallitusta valvontatehtävissä ja valmistella hallituksen käsiteltäväksi asioita, jotka kohdistuvat yhtiön taloudelliseen raportointiin, sijoitusriskeihin ja muuhun riskienhallintaan, sijoitustoimintaan, sisäiseen valvontaan sekä sisäisen tarkastajan ja tilintarkastajan työhön.

Valiokunnan tehtäviin kuuluu mm. seuraavien asioiden läpikäynti ja valmistelu hallitusta varten:

- tilinpäätös- ja osavuosikatsausehdotukset
- tilinpäätösraportoinnin, muun taloudellisen raportoinnin sekä sijoitustoiminnan raportoinnin prosessin valvonta
- lakisääteisen tilintarkastuksen seuranta
- tilintarkastajan tilikauden tarkastusta koskevan raportin käsittely
- tilintarkastajan riippumattomuuden ja erityisesti tämän harjoittaman muiden palveluiden kuin tilintarkastuspalveluiden tarjoamisen seuranta ja arviointi
- tilintarkastajan valintaa koskevan päätösehdotuksen valmistelu
- tilintarkastajan palkkiota koskevan päätösehdotuksen valmistelu
- sijoitusstrategian ja sijoitussuunnitelman valmistelu
- sijoitustoimintaan liittyvien merkittävien linjausten arviointi ja valmistelu
- sijoitusvaltuudet sekä niiden noudattamisen valvonta

- riski- ja vakavaraisuusarvio ja yhtiön riskiaseman seuranta
- luotettavan hallinnon, sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja compliancen riittävyyden ja asianmukaisuuden arviointi
- luotettavaan hallintoon liittyvien ja sääntelyn edellyttämien toimintaperiaatteiden käsittely ja sääntelymuutosten seuranta
- jatkuvuussuunnitelman käsittely
- sisäisen tarkastuksen toimintaperiaatteiden, sisäisen tarkastuksen tarkastussuunnitelman ja sisäisen tarkastuksen yhteenvetoraporttien käsittely
- compliance -toimintaperiaatteiden, compliance -toimintasuunnitelman, compliance -riskiarvion ja compliance -raporttien käsittely
- selvitys yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästä
- selvitys työkyvyttömyysriskin hallintaan liittyvästä toiminnasta
- valvovan viranomaisen ja tilintarkastajan välisen vuoropuhelun seuranta, viranomaisten selvitykset, tarkastusraportit ja kannanotot Ilmarisen toimintaan liittyen

Kokouksissa esiteltävien asioiden lisäksi valiokunnalle annetaan vuosittain tietoiskuja mm. ajankohtaisista sijoitustoiminnan ja riskienhallinnan teemoista.

Valiokunta määrittelee vuosittain tehtäviensä aikataulutuksen ja työjärjestystä koskevat muutostarpeet.

Valiokunta raportoi toiminnastaan yhtiön hallitukselle siten, että valiokunnan puheenjohtaja raportoi seuraavassa hallituksen kokouksessa valiokunnassa käsitellyistä asioista. Valiokunta arvioi vuosittain omaa toimintaansa ja raportoi siitä hallitukselle.

Kokoukset

Valiokunta kokoontuu puheenjohtajansa kutsusta.

Kokouksista pidetään pöytäkirjaa, jonka puheenjohtaja tarkastaa ja allekirjoittaa.

Valiokunnan kokouspöytäkirjat ja niiden liitteet jaetaan hallitukselle. Valiokunnalle jaettava kokousmateriaali on hallituksen käytettävissä. Valiokunnan kokousmateriaalit ja pöytäkirjat liitteineen ovat myös Ilmarisen johtoryhmään kuuluvien johtajien, vastuullisen vakuutusmatemaatikon, chief compliance officerin, sisäisen tarkastuksen päällikön ja päävastuullisen tilintarkastajan saatavilla, ellei valiokunta toisin päättä.

Kokouksen päättymisen jälkeen valiokunnalla on mahdollisuus kokoontua ilman toimivan johdon, vastuullisen vakuutusmatemaatikon, chief compliance officerin, päävastuullisen tilintarkastajan ja/tai sisäisen tarkastuksen päällikön läsnäoloa.

Palkkiot

Valiokunnan puheenjohtajalle maksetaan vuosipalkkio ja valiokunnan jäsenille maksetaan kokouspalkkio hallintoneuvoston päätöksen mukaisesti.