

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Tilikaudelta 1.1.–31.12.2024

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä tilikaudelta 1.1.–31.12.2024

Tämä selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on laadittu Hallinnointikoodin 2025 (Corporate Governance) hallinnointia koskevan raportointijakson mukaisesti ja annetaan toimintakertomuksesta erillisenä. Hallinnointikoodi on saatavissa Arvopaperimarkkinayhdistyksen internetsivuilta www.cgfinland.fi.

Ilmarisen hallinto- ja ohjausjärjestelmä



1 Hallinnointikoodin noudattaminen ja suosituksista poikkeaminen

Ilmarinen noudattaa pörssiyhtiöiden Hallinnointikoodia 2025 (Corporate Governance) vapaaehtoisesti keskinäisen työeläkevakuutusyhtiön toimintaan soveltuvin osin. Työeläkevakuutusyhtiöitä koskeva lainsäädäntö velvoittaa tiettyjen suositusten osalta poikkeavaan toimintatapaan.

Poikkeamat Hallinnointikoodin suosituksista ja perustelut poikkeamille

Suositukset 1, 3 ja 5: Ilmarisen hallituksen valinta poikkeaa suosituksesta 5, koska työeläkevakuutusyhtiöistä annetun lain (TVYL) mukaan yhtiökokous valitsee

hallintoneuvoston ja hallintoneuvosto hallituksen. Ilmarinen siten poikkeaa hallituksen valintaan liittyvistä suosituksista 1, 3 ja 5. Vaalivaliokunnan ehdotus hallintoneuvoston kokoonpanosta ja palkkioista ilmoitetaan kuitenkin yhtiökokoukskutsussa.

Suositus 6: Ilmarisen hallituksen jäsenten toimikausi poikkeaa suosituksen mukaisesta yhden vuoden toimikaudesta. Ilmarisen hallituksen jäsenten toimikausi määräytyy yhtiöjärjestyksen mukaan ja on kolme vuotta. Toimikausi alkaa valintaa seuraavan ensimmäisen varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä ja päättyy valintaa seuraavan neljännen varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Hallituksen jäsenistä enintään kolmasosa on vuosittain erovuorossa.

Suosituks 10, 16 ja 17: Ilmarinen poikkeaa hallituksen ja sen valiokuntien jäsenten riippumattomuutta koskevista suosituksista, koska Ilmarisen hallituksen ja sen valiokuntien riippumattomien jäsenten määrä ja riippumattomuuden arviointi perustuvat TVYL:n säännöksiin. Työeläkevakuutusyhtiöllä ei ole lainsäädäntöön perustuvaa velvollisuutta laatia suosituksessa 17 mainittuja toimielinten palkitsemispolitiikkaa ja palkitsemisraporttia. TVYL edellyttää palkitsemispolitiikan laatimista, joka koskee toimitusjohtajaa ja henkilöstöä ja jonka valmistelee Ilmarisen hallituksen nimitys- ja palkitsemisvaliokunta ja hyväksyy hallitus. Ilmarisen hallituksen nimitys- ja palkitsemisvaliokunta valmistelee ja hyväksyy palkitsemisraportin.

Suositus 22: Ilmarinen poikkeaa suosituksen mukaisesta päätöksentekojärjestyksestä hallitus- ja valiokuntatyöskentelystä maksettavien palkkioiden osalta. TVYL:n mukaan hallintoneuvosto päättää hallituksen ja sen valiokuntien jäsenten palkkioista. TVYL:n perusteella toimitusjohtajan palkitseminen perustuu hallituksen hyväksymään palkitsemispolitiikkaan eikä suosituksen mukaisesti yhtiökokouksessa esitettyyn palkitsemispolitiikkaan.

Raportointi: Työeläkevakuutusyhtiöllä ei ole lainsäädäntöön perustuvaa velvollisuutta laatia ja julkistaa selvitystä hallinto- ja ohjausjärjestelmästä eikä toimielinten palkitsemispolitiikkaa ja palkitsemisraporttia. Näin ollen Ilmarinen noudattaa Hallinnointikoodin raportointivaatimuksia keskinäisen työeläkevakuutusyhtiön toimintaan soveltuvin osin ja edellä mainituin poikkeuksin Hallinnointikoodin suosituksista.

2 Kuvaus hallituksen ja hallituksen asettamien valiokuntien kokoonpanosta ja toiminnasta

Hallituksen kokoonpano

Puheenjohtaja

Pasi Laine, mies, s. 1963, diplomi-insinööri, vuorineuvos

Varapuheenjohtajat

Jarkko Eloranta, mies, s. 1966, valtiotieteiden maisteri, puheenjohtaja, SAK

Jyri Häkämies, mies, s. 1961, valtiotieteiden maisteri, toimitusjohtaja, EK

Jäsenet

Minna Ahtiainen, nainen, s. 1974, oikeustieteen maisteri, johtaja, edunvalvonta, STTK ry

Jukka Erlund, mies, s. 1974, kauppätieteiden maisteri, eMBA 22.3.2024 saakka

Tomi Hyryläinen, mies, s. 1970, kauppätieteiden maisteri, talousjohtaja, Tietoevry Oyj, 22.3.2024 alkaen

Pia Kalsta, nainen, s. 1970, kauppätieteiden maisteri, toimitusjohtaja, Sanoma Media Finland Oy, 22.3.2024 alkaen

Vesa-Pekka Kangaskorpi, mies, s. 1963, kauppätieteiden maisteri, konsernijohtaja, Keskisuomalainen Oyj, 22.3.2024 saakka

Tero Kiviniemi, mies, s.1971, diplomi-insinööri, eMBA, toimitusjohtaja, Destia Oy

Timo Kokkila, mies, s. 1979, diplomi-insinööri, hallituksen jäsen, Pontos Oy, 22.3.2024 saakka

Leena Laitinen, nainen, s. 1970, kauppätieteiden maisteri, toimitusjohtaja, Alko Oy

Hannakaisa Länsisalmi, nainen, s. 1970, psykologian tohtori, henkilöstöjohtaja, OP Ryhmä, 22.3.2024 alkaen

Jyrki Ojanen, mies, s. 1969, oikeustieteen maisteri, varapuheenjohtaja, Rakennusliitto ry

Seppo Parvi, mies, s. 1964, kauppätieteiden maisteri

Samu Salo, mies, s. 1976, insinööri (AMK), puheenjohtaja, Insinööriliitto IL ry

Hallituksen valinnasta

Hallintoneuvosto päättää hallituksen jäsenten lukumäärästä ja valitsee hallituksen jäsenet. Hallituksessa on yhtiöjärjestyksen mukaan enintään 14 jäsentä. Ilmarisen hallituksessa oli vuonna 2024 12 jäsentä.

Hallituksessa on oltava sellaisia vakuutuksenottajien ja vakuutettujen edustajia, jotka valitaan keskeisten työnantajia ja palkansaajia edustavien keskusjärjestöjen ehdottamista henkilöistä. Keskeisten palkansaajia edustavien keskusjärjestöjen ehdottamista henkilöistä valittuja edustajia on oltava vähintään kolmasosa hallituksen jäsenmäärästä ja keskeisten työnantajia edustavien keskusjärjestöjen ehdottamista henkilöistä valittuja edustajia on oltava vähintään kuudesosa hallituksen jäsenmäärästä.

Hallituksen jäsenen toimikauden pituus on kolme vuotta. Toimikausi alkaa valintaa seuraavan ensimmäisen varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä ja päättyy valintaa seuraavan neljännen varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Hallituksen jäsenistä enintään kolmasosa on vuosittain erovuorossa. Hallintoneuvosto voi määrätä erovuorojen tasaamiseksi hallituksen jäsenen toimikauden kolmea vuotta lyhyemmäksi.

Hallitus valitsee vuosittain varsinaisen yhtiökokouksen jälkeen pidettävässä ensimmäisessä hallituksen kokouksessa keskuudestaan puheenjohtajan ja kaksi varapuheenjohtajaa. Puheenjohtajan tai toisen varapuheenjohtajan on oltava vakuutettujen edustajien ehdottama henkilö. Mikäli puheenjohtajaksi ei ole valittu vakuutettujen edustajien ehdottamaa henkilöä, tämä toimii puheenjohtajan ensisijaisena varamiehenä.

Hallituksen toiminnasta

Hallituksen tehtävänä on huolehtia yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Hallitus vastaa siitä, että yhtiön kirjanpidon ja varainhoidon valvonta on asianmukaisesti järjestetty. Hallituksen tehtävänä on myös seurata ja arvioida yhtiön raportointijärjestelmää sekä tilintarkastusta ja kestävyysraportoinnin varmentamista. Lisäksi hallitus valmistelee yhtiökokouksessa käsiteltävät asiat, valitsee vuosittain valmisteluvaliokunnat käsittelemiään nimitys-, palkkio-, tarkastus- ja riskienhallinta-asioita varten sekä laatii yhtiön sijoitussuunnitelman ja riski- ja vakavaraisuusarvion. Hallitus nimittää toimitusjohtajan, toimitusjohtajan sijaisen ja johtoryhmäjohtajat sekä päättää heidän palkitsemisestaan.

Hallituksen on johdettava työeläkevakuutusyhtiötä ammattitaitoisesti, terveiden ja varovaisten liikeperiaatteiden sekä luotettavaa hallintoa koskevien periaatteiden mukaisesti. Hallituksen tehtävänä on siten yhtiön toiminnan peruslinjausten määrittely ja hyväksyminen erityisesti pitkällä aikavälillä sekä yhtiön liiketoiminnan seuranta ja valvonta. Hallitus huolehtii yhtiön organisaatiosta, valvoo ja ohjaa yhtiön toimintaa, edustaa yhtiötä toimitusjohtajan ohella, päättää yhtiön kannalta tärkeistä ja laajakantoisista asioista sekä valmistelee ja panee täytäntöön yhtiökokouksessa ja hallintoneuvostossa käsiteltävät ratkaisut.

Hallitus kokoontui vuonna 2024 yhdeksän kertaa.

Hallituksen valiokunnat

Nimitys- ja palkitsemisvaliokunta

Pasi Laine (puheenjohtaja)

Jarkko Eloranta

Jyri Häkämies

Nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan tehtävänä on avustaa hallitusta ja valmistella hallituksen käsiteltäväksi asioita, jotka liittyvät yhtiön palkitsemisjärjestelmiin sekä ylimmän johdon nimitys- ja palkitsemisasioihin.

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

- palkitsemispolitiikka ja palkitsemisperiaatteet
- toimitusjohtajan, toimitusjohtajan sijaisen ja johtoryhmäjohtajien nimitys-, työehto- ja palkitsemisasiat sekä seuraajasuunnittelu
- palkitsemisjärjestelmät ja niiden ehdot sekä edellytykset palkkioiden maksamiselle
- palkitsemispolitiikan, palkitsemisperiaatteiden ja palkitsemisjärjestelmien säännönmukainen arviointi

Valiokunta voi kuitenkin päättää itsenäisesti mm. seuraavista asioista:

- johtoryhmäjohtajien palkantarkistukset työsuhteen aikana, pois lukien toimitusjohtaja ja toimitusjohtajan sijainen

- johtoryhmäjohtajien vuositulospalkkioiden toteumat ja niiden perusteella maksettavat vuositulospalkkiot, pois lukien toimitusjohtaja ja toimitusjohtajan sijainen
- palkitsemisraportti

Nimitys- ja palkitsemisvaliokunta kokoontui vuonna 2024 viisi kertaa.

Tarkastus- ja riskienhallintavaliokunta

Seppo Parvi (puheenjohtaja)

Jukka Erlund, 22.3.2024 saakka

Tomi Hyryläinen, 22.3.2024 alkaen

Pia Kalsta, 22.3.2024 alkaen

Timo Kokkila, 22.3.2024 saakka

Jyrki Ojanen

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

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

- tilinpäätös-, toimintakertomus-, kestävyysraportti- ja osavuosisraporttiehdotukset
- tilinpäätösraportoinnin, muun taloudellisen raportoinnin, kestävyysraportoinnin sekä sijoitustoiminnan raportoinnin seuranta ja valvonta
- kestävyysraportointistandardien mukaisesti raportoitavien tietojen tunnistamista koskevan menettelyn seuranta
- tilintarkastuksen ja kestävyysraportoinnin varmentamisen toteuttamisen seuranta
- tilintarkastajan ja kestävyysraportoinnin varmentajan valintaa ja palkkiota koskevan menettelyn ja päätösehdotuksen valmistelu
- sijoitussuunnitelman valmistelu
- sijoitusvaltuudet sekä niiden noudattamisen valvonta
- riski- ja vakavaraisuusarvio ja yhtiön riskiaseman seuranta
- luotettavan hallinnon, sisäisen valvonnan, raportoinnin, riskienhallinnan ja compliance riittävyyden ja asianmukaisuuden arviointi
- selvitys yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Tarkastus- ja riskienhallintavaliokunta kokoontui vuonna 2024 viisi kertaa.

Hallituksen jäsenten osallistuminen hallituksen ja valiokuntien kokouksiin vuonna 2024

	Hallitus	Nimitys- ja palkitsemisvaliokunta	Tarkastus- ja riskienhallintavaliokunta
Pasi Laine	8/9	5/5	
Jarkko Eloranta	9/9	5/5	
Jyri Häkämies	9/9	5/5	
Minna Ahtiainen	9/9		
Jukka Erlund	2/2		1/1
Tomi Hyryläinen	7/7		4/4
Pia Kalsta	6/7		4/4
Vesa-Pekka Kangaskorpi	2/2		
Tero Kiviniemi	6/9		
Timo Kokkila	2/2		1/1
Leena Laitinen	8/9		
Hannakaisa Länsisalmi	7/7		
Jyrki Ojanen	9/9		5/5
Seppo Parvi	7/9		5/5
Samu Salo	9/9		

Hallituksen monimuotoisuusperiaatteet

Ilmarisen hallintoneuvoston hyväksymien hallituksen monimuotoisuusperiaatteiden mukaan hallituksen monimuotoisuutta tarkastellaan Ilmarisessa kokonaisuutena. Hallituksen kokoonpanon on täytettävä sääntelyn asettamat vaatimukset ja varmistettava hallituksen tehtävien tehokas hoitaminen. Tavoitteena on, että hallituksessa on molempia sukupuolia. Vuonna 2024 Ilmarisen hallituksessa oli 4 naisjäsentä ja 8 miesjäsentä (33 % / 67 %).

Ilmarisen hallintoneuvoston ja hallituksen jäsenistä muodostuvan vaalivaliokunnan tehtävänä on etsiä ja ehdottaa hallintoneuvostolle henkilöitä hallituksen jäseniksi. Vaalivaliokunnan valmistelutyössä otetaan huomioon myös monimuotoisuusperiaatteet ja tavoite molempien sukupuolten edustuksesta hallituksessa. Valiokunta arvioi tavoitteen toteutumisen ja ottaa sen huomioon valmistellessaan ehdotusta hallintoneuvostolle. Lisäksi valiokunta arvioi säännöllisesti hallituksen kokoonpanoa ja monimuotoisuuden toteutumista ja raportoi siitä hallintoneuvostolle.

3 Kuvaus hallintoneuvoston kokoonpanosta ja toiminnasta

Hallintoneuvoston kokoonpano

Puheenjohtaja

Ilkka Hämälä, mies, s. 1961, diplomi-insinööri, vuorineuvos, pääjohtaja, Metsä Group

Varapuheenjohtajat

Juhapekka Joronen, mies, s. 1971, yo-merkonomi, hallituksen puheenjohtaja, SOL Palvelut Oy

Salla Luomanmäki, nainen, s. 1963 filosofian maisteri

Jäsenet

Markus Ainasoja, mies, s. 1967, ylioppilas, restaurointialan artesaani, henkilöstöpäällikkö, Rakennusliitto ry

Martti Ala-Härkönen, mies, s. 1965, kauppätieteiden tohtori, tekniikan lisensiaatti, 22.3.2024 saakka

Bianca Brink, nainen, s. 1960, kauppätieteiden maisteri

Elina Engman, nainen, s. 1970, diplomi-insinööri

Liisa Halme Vuori, nainen, s. 1959, yo-merkonomi, yhteyspäällikkö, Ammattiliitto Pro ry, 22.3.2024 saakka

Eero Hautaniemi, mies, s. 1965, kauppätieteiden maisteri, toimitusjohtaja, Lassila & Tikanoja Oyj

Jussi Herlin, mies, s. 1984, kauppätieteiden maisteri, hallituksen varapuheenjohtaja, KONE Oyj, 22.3.2024 saakka

Maija Jokela, nainen, s. 1977, diplomi-insinööri, toimitusjohtaja, Ramboll Finland Oy, 22.3.2024 alkaen

Jari Jokinen, mies, s. 1967, diplomi-insinööri, toiminnanjohtaja, Tekniikan Akateemiset ry

Pia Kalsta, nainen, s. 1970, kauppätieteiden maisteri, toimitusjohtaja, Sanoma Media Finland Oy, 22.3.2024 saakka

Turkka Kuusisto, mies, s. 1979, diplomi-insinööri, toimitusjohtaja, Finnair Oyj

Juha Laurio, mies, s. 1972, diplomi-insinööri, toimitusjohtaja, Lindström Oy

Heidi Lehtikainen, nainen, s. 1983, yhteiskuntatieteiden kandidaatti, toiminnanjohtaja, Palvelualojen ammattiliitto PAM ry

Matti Lehmus, mies, s. 1974, diplomi-insinööri, eMBA, 22.3.2024 alkaen

Turja Lehtonen, mies, s. 1970, ilmastointiasentaja, varapuheenjohtaja, Teollisuusliitto ry

Veli-Matti Liimatainen, mies, s. 1969, kauppätieteiden maisteri, toimitusjohtaja, Helsingin Osuuskauppa Elanto

Hannakaisa Länsisalmi, nainen, s. 1970, psykologian tohtori, henkilöstöjohtaja, OP Ryhmä, 22.3.2024 saakka

Topi Manner, mies, s. 1974, kauppätieteiden maisteri, toimitusjohtaja, Elisa Oyj

Jukka Moisio, mies, s.1961, kauppätieteiden maisteri

Heidi Nieminen, nainen, s. 1979, oikeustieteen maisteri, puheenjohtaja, Posti- ja logistiikka-alan unioni PAU ry

Matti Peltola, mies, s. 1962, oikeustieteen maisteri, varatuomari, toimitusjohtaja, Koneyritykset ry

Minea Pyykönen, nainen, s.1967, oikeustieteen maisteri, hallintotieteen maisteri, palvelusektorin johtaja, Ammattiliitto Pro ry

Riitta Savonlahti, nainen, s. 1964, kauppätieteiden maisteri, henkilöstöjohtaja, UPM-Kymmene Oyj

Niko Simola, mies, s. 1974, oikeustieteen maisteri, puheenjohtaja, Ammattiliitto Pro ry, 22.3.2024 alkaen

Minttu Sinisalo, nainen, s. 1980, kauppätieteiden maisteri, henkilöstöjohtaja, Terveystalo Oyj, 22.3.2024 alkaen

Susanne Skippari, nainen, s. 1974, kauppätieteiden maisteri, 22.3.2024 alkaen

Pauliina Tenhunen, nainen, s. 1966, oikeustieteen maisteri, asianajaja, osakas, Asianajotoimisto Castrén & Snellman Oy

Jore Tilander, mies, s. 1965, oikeustieteen maisteri, toiminnanjohtaja, Juristiliitto

Antti Vasara, mies, s. 1965, tekniikan tohtori, toimitusjohtaja, Teknologian tutkimuskeskus VTT Oy, 22.3.2024 alkaen

Heikki Vuorenmaa, mies, s. 1981, kauppätieteiden maisteri, toimitusjohtaja, YIT Oyj

Jari Välikangas, mies, s. 1958, ylioppilas, puheenjohtaja, Suomen Kuljetus ja Logistiikka SKAL ry, 22.3.2024 alkaen

Pirjo Väänänen, nainen, s. 1971, sosionomi, ylempi AMK, sosiaaliasioiden päällikkö, SAK

Hallintoneuvoston valinnasta

Työeläkevakuutusyhtiölain mukaan työeläkevakuutusyhtiöllä on oltava hallintoneuvosto. Yhtiökokous päättää hallintoneuvoston jäsenten lukumäärästä ja valitsee hallintoneuvostoon enintään 30 jäsentä kolmeksi vuodeksi kerrallaan. Ilmarisen hallintoneuvostossa oli vuonna 2024 30 jäsentä. Hallintoneuvoston jäsenistä enintään kolmasosa on vuosittain erovuorossa. Yhtiökokous voi määrätä erovuorojen tasaimiseksi hallintoneuvoston jäsenen toimikauden kolmea vuotta lyhyemmäksi.

Hallintoneuvostossa on oltava sellaisia vakuutuksenottajien ja vakuutettujen edustajia, jotka valitaan keskeisten työnantajien ja palkansaajien edustavien keskusjärjestöjen ehdottamista henkilöistä. Keskeisten palkansaajien edustavien keskusjärjestöjen ehdottamista henkilöistä valittuja edustajia on oltava vähintään kolmasosa hallintoneuvoston jäsenmäärästä ja keskeisten työnantajien edustavien keskusjärjestöjen ehdottamista henkilöistä valittuja edustajia on oltava vähintään kuudesosa hallintoneuvoston jäsenmäärästä.

Hallintoneuvosto valitsee keskuudestaan puheenjohtajan ja kaksi varapuheenjohtajaa. Puheenjohtajan tai toisen varapuheenjohtajan on oltava vakuutettujen edustajien ehdottama henkilö. Mikäli puheenjohtajaksi ei ole valittu vakuutettujen edustajien ehdottamaa henkilöä, tämä toimii puheenjohtajan ensisijaisena varamiehenä.

Hallintoneuvoston toiminnasta

Hallintoneuvoston tehtävänä on valvoa hallituksen ja toimitusjohtajan hoitamaa yhtiön hallintoa. Tätä valvontatehtäväänsä hallintoneuvosto suorittaa myös siten, että se valitsee tarpeellisen määrän jäseniään vuorollaan perehtymään yhtiön eläkeratkaisutoimintaan ja sijoitustoimintaan. Hallintoneuvosto päättää hallituksen jäsenten lukumäärästä ja valitsee hallituksen ja vaalivaliokunnan jäsenet sekä päättää jäsenten palkkiosta ja matkakustannusten korvaamisen perusteista.

Hallintoneuvosto kokoontui vuonna 2024 kolme kertaa. Hallintoneuvoston eläkeratkaisutoiminnan valvojat kokoontuivat yhden kerran ja hallintoneuvoston sijoitustoiminnan valvojat kaksi kertaa vuonna 2024.

Hallintoneuvoston jäsenten osallistuminen hallintoneuvoston kokouksiin sekä eläkeratkaisutoiminnan ja sijoitustoiminnan valvontatilaisuuksiin vuonna 2024

	Hallintoneuvosto	Eläkeratkaisutoiminnan valvojat	Sijoitustoiminnan valvojat
Ilkka Hämälä	3/3		
Juhapekka Joronen	2/3		1/2
Salla Luomanmäki	3/3		1/2
Markus Ainasoja	3/3		1/2
Martti Ala-Härkönen	0/1		
Bianca Brink	2/3		
Elina Engman	3/3		
Liisa Halme Vuori	1/1	1/1	
Eero Hautaniemi	3/3	1/1	1/2
Jussi Herlin	0/1		
Maija Jokela	2/2		
Jari Jokinen	3/3	1/1	1/2
Pia Kalsta	1/1		
Turkka Kuusisto	1/3		
Juha Laurio	3/3	1/1	
Heidi Lehtikainen	3/3		
Matti Lehmus	2/2		
Turja Lehtonen	3/3	1/1	1/2
Veli-Matti Liimatainen	3/3		1/2
Hannakaisa Länsisalmi	1/1		1/1
Topi Manner	0/3		
Jukka Moisio	2/3		
Heidi Nieminen	3/3		
Matti Peltola	3/3		
Minea Pyykönen	3/3		1/2
Riitta Savonlahti	1/3		1/2
Niko Simola	2/2		
Minttu Sinisalo	2/2		
Susanne Skippari	2/2		

Pauliina Tenhunen	2/3		1/2
Jore Tilander	3/3		
Antti Vasara	1/2		
Heikki Vuorenmaa	3/3		
Jari Välikangas	2/2		
Pirjo Väänänen	3/3		1/2

Hallintoneuvoston monimuotoisuusperiaatteet

Ilmarisen hallintoneuvoston hyväksymien hallintoneuvoston monimuotoisuusperiaatteiden mukaan hallintoneuvoston monimuotoisuutta tarkastellaan Ilmarisessa kokonaisuutena. Hallintoneuvoston kokoonpanon on täytettävä sääntelyn asettamat vaatimukset. Tavoitteena on, että hallintoneuvostossa on molempia sukupuolia. Vuonna 2024 Ilmarisen hallintoneuvostossa oli 12 naisjäsentä ja 18 miesjäsentä (40 % / 60 %).

Ilmarisen hallintoneuvoston ja hallituksen jäsenistä muodostuvan vaalivaliokunnan tehtävänä on etsiä ja ehdottaa yhtiökokoukselle henkilöitä hallintoneuvoston jäseniksi. Vaalivaliokunnan valmistelutyössä otetaan huomioon myös monimuotoisuusperiaatteet ja tavoite molempien sukupuolten edustuksesta hallintoneuvostossa. Valiokunta arvioi tavoitteen toteutumisen ja ottaa sen huomioon valmistellessaan ehdotusta yhtiökokoukselle. Lisäksi valiokunta arvioi säännöllisesti hallintoneuvoston kokoonpanoa ja monimuotoisuuden toteutumista ja raportoi siitä yhtiökokoukselle.

4 Kuvaus vaalivaliokunnan kokoonpanosta ja toiminnasta

Vaalivaliokunnan kokoonpano

Puheenjohtaja

Ilkka Hämälä

Varapuheenjohtaja

Turja Lehtonen

Jäsenet

Minna Ahtiainen

Markus Ainasoja

Juhapekka Joronen

Tero Kiviniemi, 22.3.2024 saakka

Pasi Laine

Leena Laitinen, 22.3.2024 alkaen

Samu Salo

Vaalivaliokunnan valinnasta

Hallintoneuvosto valitsee vuosittain vaalivaliokuntaan 8 jäsentä ja määrittää jäsenten toimikauden. Vaalivaliokunnan jäsenten tulee olla yhtiön hallintoneuvoston tai hallituksen jäseniä. Vaalivaliokunnan jäsenistä puolet valitaan vakuutuksenottajien ja puolet vakuutettujen hallintoneuvostoedustajien ehdottamista henkilöistä. Vaalivaliokunnalla on puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja, joista toiseksi hallintoneuvoston on valittava vakuutettujen edustajien ehdottama henkilö.

Vaalivaliokunnan toiminnasta

Vaalivaliokunta valmistelee yhtiökokoukselle ehdotuksen hallintoneuvoston jäsenten lukumäärästä ja hallintoneuvostoon valittavista jäsenistä sekä ehdotuksen jäsenten palkkioiksi. Samoin vaalivaliokunta valmistelee hallintoneuvostolle ehdotuksen hallituksen jäsenten lukumäärästä ja hallitukseen valittavista jäsenistä sekä ehdotuksen jäsenten palkkioiksi.

Vaalivaliokunta kokoontui vuonna 2024 neljä kertaa.

Vaalivaliokunnan jäsenten osallistuminen kokouksiin vuonna 2024

Ilkka Hämälä	4/4
Turja Lehtonen	4/4
Minna Ahtiainen	4/4
Markus Ainasoja	4/4
Juhapekka Joronen	4/4
Tero Kiviniemi	2/2
Pasi Laine	4/4
Leena Laitinen	2/2
Samu Salo	4/4

5 Toimitusjohtaja ja toimitusjohtajan sijainen

Toimitusjohtaja Jouko Pölönen, mies, s. 1970, kauppatieteiden maisteri, eMBA

Toimitusjohtajan sijainen Mikko Mursula, mies, s. 1966, kauppatieteiden maisteri

Hallitus nimittää toimitusjohtajan ja toimitusjohtajan sijaisen. Toimitusjohtajan tulee johtaa työeläkevakuutusyhtiötä ammattitaitoisesti, terveiden ja varovaisten liikeperiaatteiden sekä luotettavaa hallintoa koskevien periaatteiden mukaisesti. Toimitusjohtajan tehtävänä on muun muassa huolellisesti toimien edistää yhtiön etua, hoitaa yhtiön juoksevaa hallintoa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaan sekä vastata siitä, että yhtiön kirjanpito on lain mukainen ja varainhoito luotettavalla tavalla järjestetty. Toimitusjohtajalla on oikeus edustaa yhtiötä asiassa, joka lain mukaan kuuluu hänen tehtäviinsä.

6 Johtoryhmä

Johtoryhmän jäseniä ovat toimitusjohtajan lisäksi välittömästi hänen alaisenaan toimivat johtajat, jotka johtavat liiketoiminta- ja tukitoimintoja, sekä henkilöstön valitsema edustaja. Hallitus nimittää johtoryhmäjohtajat. Johtoryhmä osallistuu Ilmarista kokonaisuutena koskevien ratkaisujen valmisteluun ja toteutukseen sekä käsittelee

Ilmarisen toimintaan liittyvät periaatteelliset asiat. Johtoryhmä luonnostelelee yhtiön strategiset linjaukset ja valmistelee hallitukselle esiteltäviä asioita. Johtoryhmässä päätösvaltaa käyttää toimitusjohtaja. Johtoryhmä toimii toimitusjohtajan tukena päätöksenteossa.

Johtoryhmän kokoonpano ja vastuualueet

Toimitusjohtajan sijainen, varatoimitusjohtaja, sijoitukset, Mikko Mursula, mies, s. 1966, kauppatieteiden maisteri

Viestintä- ja yhteiskuntasuhdejohtaja, viestintä ja markkinointi, Kaisa Ala-Laurila, nainen, s. 1972, filosofian maisteri (30.9.2024 saakka)

Työkykyjohtaja, työkykyriskin hallinta ja kuntoutus, Kristiina Halonen, nainen, s. 1967, tekniikan tohtori, kauppatieteiden maisteri

Asiakkuusjohtaja, asiakkuudet ja kanavat, Esa Jäntti, mies, s. 1971, kauppatieteiden maisteri

Talous- ja riskienhallintajohtaja, toiminnan suunnittelu ja seuranta, Mira Kauppi, nainen, s. 1979, filosofian maisteri, SHV

Lakiasianjohtaja, laki ja compliance, Juulia Kurunsaari, nainen, s. 1967, oikeustieteen maisteri

Teknologia- ja kehitysjohtaja, teknologia ja kehittäminen, Mikko Lantto, mies, s. 1975, insinööri (AMK)

Vakuutus- ja eläkejohtaja, vakuutus- ja eläkepalvelut, Tiina Nurmi, nainen, s. 1972, filosofian maisteri, SHV, eMBA

Henkilöstö- ja viestintäjohtaja, henkilöstö ja viestintä, Sami Ärilä, mies, s. 1974, oikeustieteen maisteri (1.10.2024 alkaen, henkilöstöjohtaja 30.9.2024 saakka)

Henkilöstön edustaja Arja Pärnänen, nainen, s. 1959, merkonomi

7 Kuvaus taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteistä

Julkistettava talousinformaatio ja sitä koskeva sääntely

Ilmarisen julkistaman talousinformaation tavoite on antaa oikea ja riittävä kuva yhtiön ja sen konsernin taloudellisesta asemasta ja tuloksesta, mikä pyritään varmistamaan raportointiprosessiin liittyvällä sisäisellä valvonnalla.

Tilinpäätöksen ja julkistettavan talousinformaation muoto ja sisältö määräytyvät kirjanpitolain, osakeyhtiölain, vakuutusyhtiölain, työeläkevakuutusyhtiöistä annetun lain ja eläkelaitoksen vakavaraisuusrajan laskemisesta ja sijoitusten hajauttamisesta annetun lain sekä sosiaali- ja terveysministeriön vakuutusyrityksen tilinpäätöksestä ja konsernitilinpäätöksestä antaman asetuksen, kirjanpitoasetuksen, sosiaali- ja terveysministeriön vahvistamien laskuperusteiden sekä Finanssivalvonnan antamien määräysten mukaan. Sijoitustoiminnasta annettuja virallisia tunnuslukuja

täydennetään Työeläkevakuuttajat TELA ry:n suositusten mukaisilla tunnusluvuilla ja yhtiön itsensä päättämällä tiedoilla. Lakien, määräysten ja suositusten muutosten seuraamiseksi yhtiössä on systemaattinen menettely.

Ilmarinen julkistaa koko virallisen tilinpäätöksensä internetsivuillaan. Maaliskuun, kesäkuun ja syyskuun lopun tilanteesta julkistetaan lisäksi suppeammat osavuositilaukset.

Kestävyystiedot, mukaan lukien pakollinen taksonomiaraportointi, julkaistaan kestävyysraportissa, joka on osa vuosittaista hallituksen toimintakertomusta. Kestävyystiedot raportoidaan European Sustainability Reporting Standard (ESRS) -standardin mukaisesti.

Ulkopuolinen varmentaja varmentaa kestävyys selvityksen tiedot. Kyseinen toimeksianto toteutetaan ISAE 3000-standardiin perustuvana rajoitetun varmuuden varmentuksena.

Valvontajärjestelmä, organisointi ja vastuut

Ilmarisessa on hallituksen hyväksymät sisäisen valvonnan periaatteet, joissa on määriteltä sisäisen valvonnan tavoitteet ja vastuut sekä sisäisen valvonnan osa-alueet ja näihin liittyvät menettelyt, joiden avulla varmistetaan sisäisen valvonnan asianmukaisuus. Sisäisen valvonnan periaatteet perustuvat COSO 2013 -viitekehikseen.

Sisäisellä valvonnalla yhtiön johto pyrkii varmistamaan tehokkaan, taloudellisen ja luotettavan toiminnan. Hallituksella ja toimitusjohtajalla on kokonaisvastuu yhtiön valvonnasta ja riskienhallinnasta sekä taloudellisen raportoinnin olemassaolosta ja toimivuudesta. Hallitus arvioi vuosittain koko sisäisen valvontajärjestelmän tilan tarkastus- ja riskienhallintavaliokunnan esityön pohjalta.

Sisäinen valvonta on osa yhtiön johtamista, hyvää hallintoa ja päivittäistä toimintaa. Organisaatorakenne ja esihenkilötoiminta muodostavat perustan sisäiselle valvonnalle. Päätöksentekovaltuudet ja vastuut on määriteltä osana Ilmarisen johtamis- ja valvontajärjestelmää. Päätöksentekovaltuuksien lisäksi yhtiössä on selkeästi määritellyt toimeenpano-, seuranta- ja valvontavastuut, joilla varmistetaan yhtiön johtamistavan ja valvontakulttuurin asianmukaisuutta. Esihenkilöiden vastuulla on huolehtia toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä, sisäisen valvonnan toteutuksesta ja seurannasta omalla vastuualueellaan. Väärinkäytösten välttämiseksi organisaatio on rakennettu välttämällä vaarallisia työyhdistelmiä.

Riskienhallinta on keskeinen osa sisäistä valvontaa. Ilmarisen hallitus ja toimiva johto laativat vähintään vuosittain riski- ja vakavaraisuusarvion, joka otetaan huomioon strategisessa päätöksenteossa ja riskienhallintajärjestelmässä. Ilmarisen hallitus on hyväksynyt yhtiön koko toiminnan kattavat riskienhallintajärjestelmän toimintaperiaatteet. Ilmarisen riskienhallinnan johtaminen ja toteuttaminen perustuu malliin, jossa liiketoimintalinjat ja tukitoiminnot vastaavat omista riskeistään ja niiden hallinnasta. Yhtiön riippumattomat riskienhallintatoiminnot vastaavat yhtiön riskienhallinnan periaatteiden ja puitteiden kehittämisestä. Riskienhallintatoiminnot valvovat ja tukevat toimivien riskienhallinnan menettelyjen ja toimintatapojen käyttöönottoa ja ylläpitoa riskit omistavissa toiminnoissa sekä avustavat näitä riskiraportoinnissa. Riskienhallintatoiminnot myös seuraavat ja arvioivat yhtiön riskienhallintatoimintaa ja raportoivat tästä säännöllisesti yhtiön johdolle ja hallitukselle. Toiminnan suunnittelu ja seuranta -toiminnon johtaja vastaa yhtiön riskienhallintajärjestelmän asianmukaisuudesta ja johtaa riskienhallintatoimikuntaa. Riskienhallintatoimikunnalla on yhtiön riskienhallintajärjestelmän koordinointi-, kehittämis- ja seurantavastuu. Toiminnan suunnittelu ja seuranta

-toiminto koordinoi Ilmarisen valmius- ja jatkuvuussuunnittelua, jotta toiminnan jatkuvuus ja säännöllisyys saadaan varmistettua kaikissa tilanteissa. Liiketoimintalinjat ja tukitoiminnot vastaavat osaltaan oman toimintansa jatkuvuudesta.

Toiminnan suunnittelu ja seuranta -toiminto vastaa Ilmarisen sijoitustoiminnan ja vakuutusriskien valvonnasta, sijoitusinstrumenttien arvon määrittämisestä, sijoitustoiminnan tuotto- ja riskiraportoinnista sekä vakavaraisuuslaskennasta. Sijoitustoiminnan riskinottoa ohjaavat hallituksen hyväksymä sijoitussuunnitelma, sijoitusvaltuudet sekä muut sijoitustoimintaa ohjaavat periaatteet. Riskitason ja hallituksen asettaman perusallokaation muutostarpeita seuraa tasehallintaryhmä, joka koostuu sijoitustoiminnan, aktuaaritoiminnon ja riskienhallintatoiminnon edustajista. Muun muassa yhtiön riskinkantokykyä seurataan ja arvioidaan jatkuvasti riskienhallinnan tuottamien skenaario- ja stressitestien kautta. Riskienhallinta raportoi suoraan hallitukselle, hallituksen tarkastus- ja riskienhallintavaliokunnalle, yhtiön johdolle ja toimitusjohtajalle.

Taloudellisen raportoinnin tuottamisen päävastuu on toiminnan suunnittelu ja seuranta -toiminnolla. Toiminnon tehtävänä on huolehtia siitä, että yhtiössä on käytettävissä oikea ja riittävä tieto yhtiön tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Tähän sisältyy lakisääteisen raportoinnin (kirjanpito ja tilinpäätös) edellyttämän talousinformaation lisäksi yhtiön päätöksentekoa tukeva ja ohjaava ajantasainen ja olennainen tieto. Talousinformaation tuottaminen riippumattomasti kohteena olevasta prosessista ja kustannus- tai tuottoerästä turvaa tiedon objektiivisuuden.

Ilmarisella on kaksi päätoimista Compliance Officeria. Compliance-toiminnon keskeisenä tehtävänä on tukea yhtiön hallitusta, johtoa ja liiketoimintaa luotettavan hallinnon ja säännösten noudattamisen sekä sisäisen valvonnan toimivuuden ja riittävyyden varmistamisessa Compliance-toiminnon vastuualueella mm. raportoiden ja neuvoen sekä kouluttaen, arvioimalla sisäisiä prosesseja ja menettelytapoja sekä tekemällä tarpeellisia parannusehdotuksia johdolle ja liiketoiminnalle compliance-tarkastusten yhteydessä. Organisatorisesti Compliance-toiminto kuuluu lakiasiaintoimintajohtajan alaiseen laki ja compliance -toimintoon, mutta raportoi toiminnastaan suoraan hallitukselle, hallituksen tarkastus- ja riskienhallintavaliokunnalle sekä toimitusjohtajalle.

Sisäinen tarkastus on riippumaton ja objektiivista arviointi-, varmistus- ja konsultointitoimintaa, jonka tarkoituksena on tuottaa lisäarvoa yhtiölle ja parantaa sen toimintaa. Sisäinen tarkastus tukee yhtiötä tavoitteiden saavuttamisessa arvioimalla organisaation riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan sekä johtamis- ja hallintoprosessien tarkoituksenmukaisuutta ja tehokkuutta sekä antamalla kehitysehdotuksia näiden parantamiseksi. Sisäinen tarkastus raportoi säännöllisesti tarkastuksista ja tarkastushavainnoista hallitukselle, hallituksen tarkastus- ja riskienhallintavaliokunnalle sekä johdolle. Sisäisen tarkastuksen toiminta perustuu hallituksen hyväksymään toimintaperiaatteeseen, jossa määritellään sisäisen tarkastuksen organisaatioasema, toimivalta, vastuut ja tehtävät. Sisäinen tarkastus laatii vuosittain tarkastussuunnitelman, joka johtoryhmän ja tarkastus- ja riskienhallintavaliokunnan käsittelyn jälkeen hyväksytään hallituksessa. Sisäinen tarkastus on hallinnollisesti toimitusjohtajan alainen riippumaton toiminto. Toiminnallisesti sisäinen tarkastus raportoi suoraan hallitukselle ja hallituksen tarkastus- ja riskienhallintavaliokunnalle.

Taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvä riskienhallinta ja sisäinen valvonta

Ilmarisen operatiivisten riskien hallinnassa huomioidaan myös taloudelliseen raportointiin liittyvät riskit.

Tilinpäätöksen oikeellisuus varmistetaan toimivalla ja luotettavalla tilinpäätösprosessilla ja sen rajapintojen varmistamisella. Kirjanpitoon ja tilinpäätökseen liittyvät

prosessit tarvittavine valvontatoimenpiteineen on kuvattu. Niihin liittyvät työkulut on aikataulutettu, vastuutettu ja dokumentoitu. Siltä osin, kuin prosessit eivät ole automatisoituja, tulosten oikeellisuus varmistetaan täsmätyksillä. Viranomaismääräysten mukaiset analyysit varmistavat talousraportoinnin eheyttä. Tilinpäätöksen oikeellisuuden varmentaa yhtiön tilintarkastaja, joka on riippumaton yhtiön toiminnasta.

Työeläkevakuutusyhtiön taloudellisen aseman kuvaamisessa keskeisimmät tunnusluvut ovat vakavaraisuusaste ja vakavaraisuusasema, joiden määrittämiseksi tarvitaan tieto sijoitusten käyvistä arvoista, vastuuvelan määrästä, vakavaraisuusvaatimuksesta ja sijoitusten riskiluokittelusta. Tilinpäätöksessä sijoitukset on arvostettu käypään arvoon noudattamalla Finanssivalvonnan tästä antamia määräyksiä ja näitä yksityiskohtaisempia omaisuuslajikohtaisesti dokumentoituja käyvän arvon määrittämisen periaatteita. Arvostamiseen liittyvillä harkinnanvaraisilla tekijöillä on vain vähäinen vaikutus vakavaraisuustunnuslukuihin.

Vastuuvelka, joka kuvaa yhtiön vakuutus sopimuksista aiheutuvaa vastuuta, on taaseen vastattavien suurin erä. Vastuunlaskennan oikeellisuudesta vastaa yhtiön vastuullinen vakuutusmatemaatikko, joka myös vastaa laskuperusteiden tulkinnasta. Vastuunlaskentasovellusten tuottaman tiedon oikeellisuuden varmistamiseksi aktuaarit tuottavat sovelluksista vastaaville sovellusten ylläpitoon tarvittavat tiedot laskuperusteista ja niiden soveltamisesta sekä tarkistavat laskentatulosten oikeellisuuden. Vastuuvelan laskentaan vaikuttavat yhtiön omien tietojärjestelmien ja rekisterien ohella työeläkejärjestelmän yhteinen ansaintarekisteri sekä Eläketurvakeskuksen tekemän kustannustenjaon selvittelyn kautta muiden TyEL- ja YEL-eläkelaitosten antamat tiedot. Vastuuvelka lasketaan rekisteritiedoista kerran vuodessa, ja sen kehitystä arvioidaan ja seurataan vuoden varrella. TyEL-vakuutuksen maksutuloon ja vastuuvelkaan vaikuttaa vakuutettujen palkkasumma, joka tilinpäätöksen laatimishetkellä on jo tiedossa ja perustuu tulorekisteriin ja yhtiön oman vakuutuskannan rekisteritietoihin.

Sijoitustoiminnasta ja vakavaraisuudesta esitetään hallitukselle kuukausittain raportti, jonka avulla hallitus valvoo sijoitussuunnitelmassa määriteltyjen riskinoton rajojen noudattamista ja sijoitustoiminnan tavoitteiden toteutumista. Sijoitustuotoista, -allokaatiosta ja vakavaraisuudesta raportoidaan päivittäin sijoituslinjalle ja yhtiön johdolle. Kattavammin tuotoista ja riskeistä raportoidaan viikoittain tai aina tarvittaessa. Sijoitustoiminnan tuotto- ja riskiraportoinnin laatu ja oikeellisuus pyritään varmistamaan sijoitusprosessoinnin ja tietojärjestelmien vaatimustenmukaisuudella sekä säännöllisillä täsmäytysrutiineilla. Riskiä ottavasta toiminnasta riippumaton taho tuottaa raportit. Vakavaraisuudesta raportoidaan kvartaaleittain myös Finanssivalvonnan viranomaisraportoinnin kautta.

8 Sisäpiirihallinto

Sisäpiirisääntelyn tarkoituksena on taata markkinoiden luotettavuus ja tasapuolisuus sekä varmistaa, että kaikilla sijoittajilla ja muilla markkinoilla toimivilla olisi arvopaperikauppaa käydessään yhtäläiset tiedot. Ilmarisen sisäpiiriohjeistuksella pyritään varmistamaan, ettei sisäpiirisääntelyä rikota, ja ettei edes epäilyjä sisäpiiritiedon väärinkäytöstä pääse syntymään.

Ilmarisessa on laadittu sisäpiiritiedon käsittelyn periaatteet, jotka on hyväksytty Ilmarisen hallituksessa. Periaatteet täydentävät sisäpiirisääntelyn vaatimuksia ja sisältävät määräyksiä sisäpiiritiedosta, kielletystä sisäpiiritiedon käytöstä, sisäpiirirekistereistä, sisäpiiriläisiä koskevista kaupankäyntirajoituksista, sisäpiirihallinnosta sekä markkinoiden tunnustelusta. Periaatteet ovat kaikkien Ilmarisen työntekijöiden saatavilla

Ilmarisen sisäisillä verkkosivuilla. Periaatteiden tarkoituksena on edistää arvopaperimarkkinoilla toimivien luottamusta Ilmarisen toimintaan.

Ilmarisessa ylläpidetään työeläkevakuutusyhtiöistä annetun lain mukaista työeläkevakuutusyhtiön julkista sisäpiirirekisteriä. Julkisen sisäpiirirekisterin tiedot ovat nähtävillä Euroclear Finlandin NetSire-palvelussa. Lisäksi Ilmarisessa ylläpidetään ei-julkisia hankekohtaisia sisäpiiriluetteloita, kun arvioidaan, että Ilmarinen on saanut yksittäisiä rahoitusvälineitä koskevaa sisäpiiritietoa tai mikäli tällaista tietoa on muodostunut Ilmarisessa. Sisäpiiriasioista järjestetään koulutusta kaikille julkiseen sisäpiirirekisteriin merkittävälle pysyville sisäpiiriläisille sisäpiiriläisyyden alkaessa sekä tämän jälkeen säännöllisesti ja tarpeen mukaan.

Sisäpiiritiedon käsittelyn periaatteiden ja kaupankäyntilupajärjestelmän noudattamisen valvonta on osa Compliance-toiminnon riskiperusteista valvontaa.

9 Lähipiiritoimia koskevat periaatteet

Ilmarinen noudattaa työeläkevakuutusyhtiölakia lähipiiritoimien osalta. Ilmarisen hallitus on hyväksynyt lähipiiriliiketoimia koskevat periaatteet. Ilmarisen lähipiiriin kuuluu Ilmarisen hallintoneuvoston jäsenet, hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja, johtoryhmän jäsenet ja päävastuullinen tilintarkastaja sekä näiden puoliset ja edunvalvottavat. Lisäksi lähipiiriin kuuluu edellä mainittujen lähipiiriin kuuluvien henkilöiden määräysvalta-yhteisöt. Ilmarisen hallitus päättää merkittävästä liiketoimesta silloin, kun liiketoimen osapuolena on Ilmarisen lähipiiriin kuuluva.

Ilmarisen lähipiiriluetteloa sekä luetteloa lähipiiriliiketoimista ylläpitää Ilmarisen Compliance-toiminto. Lähipiiriliiketoimet julkaistaan Ilmarisen internetsivuilla kohdassa Lähipiiri. Lähipiiriliiketoimia ei ole ollut kalenterivuoden 2024 aikana.

Ilmarisen osakkuusyrityksiä ja tytäryrityksiä koskevat lähipiirilainatiedot julkaistaan osana Ilmarisen tilinpäätöstä.

10 Tilintarkastaja ja palkkiot 2024

Ilmarisen yhtiökokous 22.3.2024 valitsi uudelleen tilintarkastajaksi tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab:n, jonka ilmoituksen mukaisesti päävastuullisena tilintarkastajana jatkoi KHT Juha-Pekka Mylén. Tilintarkastaja toimi myös kestävyysraportoinnin varmentajana, päävastuullisena kestävyysraportointitarkastajana KRT Juha-Pekka Mylén. Ilmarinen maksoi tilintarkastusyhteisölleen palkkioita tilikaudelta 2024 arvonsäverot mukaan lukien konsernin tilintarkastuksesta 285 570,66 euroa, kestävyysraportoinnin varmennuksesta 93 029,99 euroa ja muista palveluista 69 882,58 euroa.