

A man with short, light-colored hair, wearing a blue button-down shirt, is shown in profile from the chest up. He is smiling and looking towards the right side of the frame. His right hand is raised near his chin. The background is a dark, textured surface with horizontal lines, possibly a wall or a curtain. The text is overlaid on the left side of the image.

**DNA:N
SELVITYS
HALLINTO-
JA OHJJAUS-
JÄRJESTELMIÄ
VUODELTA 2020**

DNA:N SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMISTÄ VUODELTA 2020

DNA Oyj on suomalainen julkinen osakeyhtiö, joka tarjoaa yksityishenkilöille ja yrityksille, puhe-, data- ja tv-palveluita. Emoyhtiö DNA Oyj ja sen tytäryhtiöt muodostavat DNA-konsernin. DNA listautui loppuvuodesta 2016 Nasdaq Helsingin pörssiin. Yhtiön osakkeen listaus Nasdaq Helsingin pörssissä päättyi 3.2.2020, kun norjalainen tietoliikenne-yhtiö Telenor oli saanut omistusoikeuden kaikkiin DNA:n osakkeisiin. DNA:n kotipaikka on Helsinki.

DNA noudattaa yhtiöjärjestystään, DNA:n hallituksen työjärjestystä, Suomen osakeyhtiölain, kirjanpitolain ja arvopaperimarkkinalain sekä Nasdaq Helsinki Oy:n ja Finanssivalvonnan sääntöjä, määräyksiä ja ohjeita sekä muuta Suomessa voimassa olevaa lainsäädäntöä.

DNA:n osakkeiden listalta poistumisen jälkeen DNA ei ole arvopaperimarkkinalain mukaisen tiedonantovelvollisuuden piirissä osakkeiden liikkeeseenlaskijana. DNA on laskenut liikkeelle vuonna 2025 erääntyvän joukkovelkakirjalainan (ISIN: FI4000312095), jonka suhteen DNA on edelleen tiedonantovelvollisuuden piirissä.

Tämä selvitys DNA:n hallinto- ja ohjausjärjestelmästä kuvaa yhtiön hallinnointia vuonna 2020 ja julkaistaan erillään hallituksen toimintakertomuksesta.

DNA:n hallintoelimet

DNA:n hallintoelimet ovat yhtiökokous, hallitus ja toimitusjohtaja. Johtamisesta vastaavat hallitus ja toimitusjohtaja. Johtoryhmä avustaa toimitusjohtajaa.

YHTIÖKOKOUS

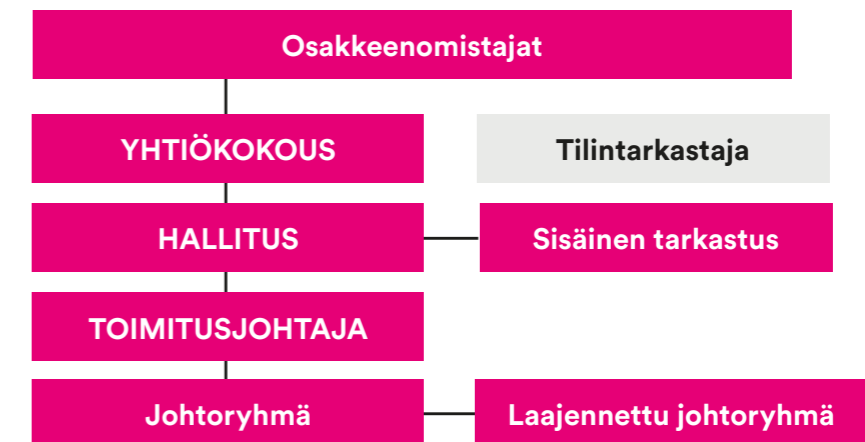
DNA:n ylin päättävä elin on yhtiökokous. Varsinainen yhtiökokous pidetään vuosittain hallituksen määräämänä päivänä kuuden kuukauden kuluessa tilikauden päättymisestä ja siellä käsitellään yhtiöjärjestyksen mukaan varsinaiselle yhtiökokoukselle kuuluvat asiat ja mahdolliset muut ehdotukset yhtiökokoukselle. Lisäksi yhtiö voi tarvittaessa pitää ylimääräisiä yhtiökokouksia. Yhtiökokouksen kutsuu koolle hallitus.

DNA:n yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiökokous mm.

- Vahvistaa tilinpäätöksen, mikä emoyhtiössä käsittää myös konsernitilinpäätöksen vahvistamisen
- Päättää taseen osoittaman voiton käyttämisestä
- Päättää vastuuvapaudesta hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle
- Valitsee hallituksen jäsenet ja päättää hallitukselle maksettavista palkkioista
- Valitsee tilintarkastajan ja päättää tilintarkastajan palkkioista.

Yhtiökokous päättää lisäksi muista asioista, jotka Suomen osakeyhtiölain mukaan kuuluvat yhtiökokouksen käsiteltäviksi, esimerkiksi yhtiöjärjestyksen muuttamisesta.

Varsinaisen yhtiökokouksen lisäksi hallitus kutsuu tarvittaessa koolle ylimääräisen yhtiökokouksen.



HALLINNOINTI

Varsinainen yhtiökokous 2020

DNA Oyj:n varsinainen yhtiökokous pidettiin torstaina 26.3.2020.

Kokouksessa vahvistettiin DNA:n vuoden 2019 konserni-tilinpäätös ja emoyhtiön tilinpäätös. DNA:n vuoden 2019 tilikauden hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle myönnettiin vastuuvapaus.

Koska DNA:lla on nyt vain yksi osakkeenomistaja, päätettiin vuonna 2015 perustettu osakkeenomistajien nimitystoimikunta lakkauttaa. Yhtiökokous teki myös pieniä muutoksia yhtiöjärjestyksen hallituksen kokoonpanoa ja yhtiökokoukskutsua koskeviin kohtiin.

Hallituksen kokoonpanoa ei muutettu. Puheenjohtajaksi valittiin Jørgen C. Arentz Rostrup ja hallituksen jäseniksi Fredric Scott Brown, Nils Katla, Tero Ojanperä, Anni Ronkainen, Kirsi Sormunen ja Ulrika Steg.

DNA:N HALLITUS

Hallituksen toiminta

DNA:n yhtiöjärjestyksen mukaan hallitukseen kuuluu 3-7 varsinaista jäsentä. Hallituksen jäsenet ja hallituksen puheenjohtaja valitaan yhtiökokouksessa.

Hallituksen tehtävät

Hallituksen tehtävänä on edistää yhtiön ja osakkeenomistajien etua. Hallitus on vahvistanut kirjallisen työjärjestyksen hallituksen tehtävistä, käsiteltävistä asioista, kokouskäytännöstä ja päätöksentekomenettelystä. Työjärjestyksen mukaisesti hallitus käsittelee ja päättää DNA-konsernin kannalta taloudellisesti, liiketoiminnallisesti tai periaatteellisesti merkittävät asiat. Hallituksen sihteerinä toimii yhtiön lakiasiaintohtaja.

Hallitus vuonna 2020

26.3.2020 pidetty DNA:n varsinainen yhtiökokous ei muuttanut hallituksen kokoonpanoa. Vuoden 2020 ajan DNA:n hallituksen puheenjohtajana toimi Jørgen C. Arentz Rostrup ja hallituksen jäseninä Anni Ronkainen, Kirsi Sormunen, Tero Ojanperä, Ulrika Steg, Fredric Scott Brown ja Nils Katla.

Hallitus kokoontui 8 kertaa vuonna 2020.

Hallituksen valiokunnat

1.1.–26.3.2020 hallituksella oli työnsä tukena tarkastusvaliokunta ja henkilöstövaliokunta.

Tarkastusvaliokunnan jäseninä olivat Kirsi Sormunen (pj), Tero Ojanperä ja Nils Katla.

Henkilöstövaliokunnan jäseninä olivat Jørgen C. Arentz Rostrup (pj), Anni Ronkainen ja Ulrika Steg.

26.3.2020 pidetyn varsinaisen yhtiökokouksen jälkeen hallitus ei valinnut valiokuntia. Ennen varsinaista yhtiökokousta tarkastusvaliokunta kokoontui yhden kerran.

HALLINNOINTI

HALLITUS VUODEN 2020 LOPUSSA



**JØRGEN C.
ARENZ ROSTRUP**

s. 1966

M.Sc. (Econ)

Telenor ASA, Head of Asia ja Executive Vice President

DNA:n hallituksen puheenjohtaja 2019 alkaen.

Riippumaton yhtiöstä ja ei-riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista.



**ULRIKA
STEG**

s. 1968

M. Sc. (Tech)

CMO, Business Segment, Telenor Sweden

DNA:n hallituksen jäsen vuodesta 2019. Riippumaton yhtiöstä ja ei-riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista.



**FREDRIC SCOTT
BROWN**

s. 1963

M. Sc., MBA

Telenor Norway AS, CMO and Head of Mobile

DNA:n hallituksen jäsen vuodesta 2019. Riippumaton yhtiöstä ja ei-riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista.



**NILS
KATLA**

s. 1966

M. Sc. (Tech), MBA

Telenor ASA, Vice President, M&A

DNA:n hallituksen jäsen vuodesta 2019. Riippumaton yhtiöstä ja ei-riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista.



**TERO
OJANPERÄ**

s. 1966

TkT

Silo AI Oy, hallituksen puheenjohtaja ja perustaja-osakas

DNA:n hallituksen jäsen vuodesta 2014. Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista.



**ANNI
RONKAINEN**

s. 1966

KTM

Kesko Oyj, Chief Digital Officer

DNA:n hallituksen jäsen vuodesta 2019. Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista.



**KIRSI
SORMUNEN**

s. 1957

KTM

DNA:n hallituksen jäsen vuodesta 2014. Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista

HALLINNOINTI

TOIMITUSJOHTAJA JA JOHTORYHMÄ

Yhtiön hallitus nimittää toimitusjohtajan ja valvoo hänen toimintaansa. Toimitusjohtajan toimitusjohdon ehdot on määritelty kirjallisessa toimitusjohtajasopimuksessa, jonka hallitus hyväksyy.

DNA:n toimitusjohtajan tehtävät määräytyvät osakeyhtiölain mukaan.

DNA:n johtoryhmän muodostavat toimitusjohtaja, liike-toiminta-alueiden johtajat, talous- ja rahoitusjohtaja, tekninen johtaja, lakiasiainjohtaja, henkilöstöjohtaja, strategiajohtaja ja tietohallintojohtaja. Johtoryhmän puheenjohtajana toimii DNA:n toimitusjohtaja. Yhtiön hallitus nimittää johtoryhmän jäsenet.

Toimitusjohtajan ja johtoryhmän tehtävät

- Toimitusjohtaja vastaa siitä, että yhtiön kirjanpito on lainmukainen ja varainhoito luotettavalla tavalla järjestetty
- Johtaa yhtiön päivittäistä toimintaa hallituksen hyväksymien strategisten periaatteiden ja tavoitteiden sekä hallituksen vahvistamien toimintasuunnitelmien ja yleisten periaatteiden mukaisesti (yleistoimivalta)
- Vastaa hallituksen kokouksiin tulevien päätösehdotusten ja asioiden valmistelusta sekä niiden esittelystä hallitukselle
- Tekee johtoryhmän jäseniä koskevan esityksen hallitukselle
- Käyttää omistajan puhe- ja äänivaltaa tytäryhtiöissä ja toimii puheenjohtajana DNA:n johtoryhmässä ja laajennetussa johtoryhmässä.

DNA:n toimitusjohtajana on toiminut vuodesta 2013 lähtien Jukka Leinonen. Toimitusjohtaja ei ole työsuhteessa yhtiöön eikä hän ole yhtiön työntekijä. Jukka Leinonen on toiminut DNA:n emoyhtiö Telenor-konsernin pohjoismaista yhteistyötä koordinoivan Nordic Cluster -toiminnon vetäjänä ja konserni-johtoryhmän jäsenenä marraskuusta 2019 lähtien DNA:n toimitusjohtajan toimen ohella.

Laajennettu johtoryhmä 2020

Henkilöstön edustajat osallistuvat DNA:n laajennetun johtoryhmän kokouksiin, joita pidetään vähintään neljännesvuosittain. Laajennetussa johtoryhmässä käsitellään DNA:n liike-toimintaa, taloutta ja henkilöstön asemaa koskevia tärkeitä kysymyksiä sekä liiketoimintakatsaukset, operatiivisen toiminnan katsaukset, tukiyksikön katsaukset ja henkilöstön edustajien katsaukset.

Henkilöstön edustajat laajennetussa johtoryhmässä vuonna 2020 olivat Tarja Koivisto toimihenkilöiden edustajana, Teemu Kaski ylempien toimihenkilöiden edustajana, Jorma Airaksinen työntekijöiden edustajana sekä Eero Utriainen työsuojelupäällikkönä. Laajennettu johtoryhmä kokoontui vuoden 2020 aikana 5 kertaa.

Muutos johtoryhmässä 2021

DNA Oyj:n talous- ja rahoitusjohtajaksi (CFO) ja johtoryhmän jäseneksi nimitettiin 1. helmikuuta 2021 alkaen kauppatieteiden maisteri Maria Strömberg (s. 1968). Hän siirtyi tehtävään DNA:n sisältä, missä hän on toiminut laskentaosaston johtajana. Strömberg on tehnyt lähes koko uransa telealalla ja työskennellyt DNA:lla yhtäjaksoisesti vuodesta 2007 lähtien. Strömberg seuraa tehtävässä Timo Karppista, joka toimi talous- ja rahoitusjohtajana tammikuun 2021 loppuun saakka.

TOIMITUSJOHTAJA



JUKKA LEINONEN

Toimitusjohtaja

DNA:ssa vuodesta 2010

s. 1962

DI

HALLINNOINTI

DNA:N JOHTORYHMÄ VUODEN 2020 LOPUSSA



TIMO KARPPINEN*

Talous- ja rahoitus-
johtaja

DNA:ssa vuodesta
2012

s. 1964

VTM



PEKKA VÄISÄNEN

Johtaja, kuluttaja-
liiketoiminta

DNA:ssa vuosina
2003–2006 ja 2007–

s. 1966

KTM



OLLI SIRKKA

Johtaja,
yritysliiketoiminta

DNA:ssa vuodesta
2019

s. 1972

DI



TOMMY OLENIUS

Tekninen johtaja

DNA:ssa vuodesta
2003

s. 1962

insinööri



ASTA RANTANEN

Lakiasiaintohtaja

DNA:ssa vuodesta
2003

s. 1962

oikeustieteen
kandidaatti



CHRISTOFFER VON SCHANTZ

Strategiajohtaja

DNA:ssa vuodesta
2013

s. 1973

DI



MARKO RISSANEN

Henkilöstöjohtaja

DNA:ssa vuodesta
2003

s. 1974

yo-merkonomi



JANNE AALTO

Tietohallintojohtaja

DNA:ssa vuodesta
2014

s. 1965

MBA, datanomi

*) DNA Oyj:n talous- ja rahoitusjohtajaksi (CFO) ja johtoryhmän jäseneksi nimitettiin 1. helmikuuta 2021 alkaen kauppatieteiden maisteri **Maria Strömberg** (s. 1968). Hän siirtyi tehtävään DNA:n sisältä, missä hän on toiminut laskentaosaston johtajana. Strömberg on tehnyt lähes koko uransa telealalla ja työskennellyt DNA:lla yhtäjaksoisesti vuodesta 2007 lähtien. Strömberg seuraa tehtävässä Timo Karppista, joka toimi talous- ja rahoitusjohtajana tammikuun 2021 loppuun saakka.

Johtoryhmän jäsenten ansioluettelot on esitetty DNA:n internet-sivuilla osoitteessa <https://corporate.dna.fi/dna-lyhyesti#johtoryhma>.

RISKIENHALLINTA JA SISÄINEN VALVONTA

Sisäisellä valvonnalla pyritään varmistamaan, että yhtiön toiminta on voimassa olevien lakien ja määräysten sekä toimintaperiaatteiden mukaista, ja että taloudellinen ja toiminnallinen raportointi on luotettavaa.

DNA pyrkii huolehtimaan siitä, että sillä on käytössään toimintansa laajuuteen ja luonteeseen nähden asianmukainen ja luotettava sisäinen valvonta ja riskinhallintajärjestelmät. Sisäisen valvonnan ja riskinhallintamenettelyjen tarkoituksena on varmistaa yhtiön liiketoiminnan tehokkuus ja tuloksellisuus sekä tiedon luotettavuus, ehkäistä väärinkäytöksiä ja varmistaa kaikkien sovellettavien lakien, säädösten ja toimintaperiaatteiden noudattaminen sekä tunnistaa, arvioida ja seurata liiketoimintaan liittyviä riskejä.

Taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvän sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan pääpiirteet

DNA:n liiketoiminta-alueet ovat kuluttaja- ja yritysliiketoiminta. Yhtiön taloudellinen raportointi pohjautuu kunkin tulosyksikön taloudelliseen tietoon liiketoiminnan tuloksellisuudesta yhdistettynä segmentti- ja konsernitason tietoon.

Taloudellisten tavoitteiden asettaminen ja seuranta ovat tärkeä osa DNA:n johtamista. Lyhyen aikavälin taloudelliset tavoitteet määritellään vuosittain laadittavan suunnitelman yhteydessä.

Taloudellisen raportoinnin sisäisen valvonnan tavoitteena on varmistaa, että yhtiön johdolla on käytettävissään ajantasaiset, riittävät, olennaiset ja oikeat tiedot yhtiön johtamiseksi, ja että yhtiön julkistamat taloudelliset raportit antavat olennaiset ja riittävät tiedot yhtiön taloudellisesta asemasta.

Konsernin talous- ja rahoitusjohtaja johtaa taloushallintoa, joka vastaa konsernin taloudellisen raportoinnin oikeellisuudesta. Sisäinen tarkastustoiminto tarkastaa ja valvoo raportointiprosessin toimivuutta ja arvioi taloudellisen raportoinnin luotettavuutta. Rahoitus ja rahoitusriskien hallinta ovat osa konsernin taloushallintoa. Konsernissa sovelletaan kansainvälisiä tilinpäätösstandardeja (IFRS).

Valvonta ja seuranta

DNA:n tulosta seurataan kuukausiraportoinnissa, yhtiön johtoryhmässä. Yhtiön tilinpäätöstiedote ja puolivuotiskatsaus käydään läpi hallituksen kokouksissa. Yhtiö raportoi kuukausittain myös konsernin emoyhtiö Telenor ASA:lle.

Riskienhallinnan päämäärä ja tavoitteet

Riskienhallinnan tarkoituksena on kaikkien DNA:n keskeisten ennakoitavissa olevien riskien tunnistus, arviointi ja käsittely tehokkaasti, ennakoivasti ja tarkoitukseen sopivalla tavalla.

Riskillä tarkoitetaan tapahtumaa tai olosuhdetta, joka toteutuessaan voi vaikuttaa DNA:n mahdollisuuksiin saavuttaa strategisia tavoitteita tai niistä johdettuja operatiivisia tavoitteita. Toteutuessaan riskitekijät vaarantaisivat konsernin strategisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamisen.

Riskitekijöiden tunnistamisessa ja hallinnassa on huomioitu liiketoiminnan ja toimintaympäristön erityispiirteet.

Riskinhallintaprosessi

DNA:n riskienhallintaprosessi perustuu Telenorissa laajalti ISO 31000 -standardiin. Prosessi on jatkuva ja toistuva, ja sitä käytetään kaikkialla Telenorissa.

Valvonta, seuranta, raportointi

Riskienhallintaraportointi on integroitava liiketoimintayksiköiden sisällä sekä liiketoimintayksiköistä konserniin päin tapahtuvaan hallintaraportointiin. Havaittuja riskejä ja tunnistettuja toimenpiteitä on seurattava, ja Telenorin on valvottava sekä sisäisiä että ulkoisia tapahtumia ja olosuhteita, joilla saattaa olla vaikutusta riskikuvaan.

Valvonnan, seurannan ja raportoinnin pääkohdat:

- Riskikuvaan potentiaalisesti vaikuttavien tapahtumien ja olosuhteiden valvonta
- Riskien ja toimenpiteiden tilan seuranta
- Riskikuvan raportointi johdolle

Tärkeimmät riskienhallinnan roolit

Telenor ASA:n hallituksen rooli

Telenor ASA:n hallitus valvoo ja ohjaa ylintä johtoa määrittämällä Telenorin riskienottohalun ja pysymällä ajan tasalla suurimmista riskeistä. Telenor ASA:n hallitus arvioi, onko Telenorin johto toiminut asianmukaisesti (suhteessa määritettyyn riskienottohaluun), sekä antamalla johdolle palautetta asiasta.

Telenor konsernin toimitusjohtajan rooli

Telenorin konsernin toimitusjohtaja (P&CEO) vastaa Telenorin riskienhallinnasta:

- Pitämällä huolta siitä, että organisaation riskikulttuuri on positiivinen (”ylimmän johdon äänensävy”),
- Päättämällä Telenorin pääriskikuvan sekä asianmukaiset toimenpiteet liiketoiminta- ja konserniyksiköiden sekä konsernin toimintojen palautteen perusteella
- Esittelemällä konserninlaajuisen riskikuvan hallitukselle puolivuositain yhdessä konsernin riskienhallintayksikön kanssa sekä eskaloimalla riskienhallintaa koskevat päätökset tarvittaessa hallitukselle.

Konsernin riskienhallintayksikön rooli

Konsernin riskienhallintayksikkö toimii koko konsernin laajuudella. Se kehittää, jalkauttaa ja ylläpitää kehittynyttä riskienhallintakehystä, -prosessia ja -järjestelmää koko Telenorin mitalla.

Konsernitoimintojen roolit

Konsernitoiminnot, jotka vastaavat koko konsernin laajuisesta riskikuvasta omalla erikoisalueellaan (kuten turvallisuus, sääntely, laki tai verotus), tukevat liiketoimintayksiköitä näitä alueita koskevien riskien tunnistamisessa ja arvioinnissa.

HALLINNOINTI

DNA:n toimitusjohtajan rooli

DNA:n toimitusjohtaja vastaa riskienhallinnasta DNA:ssa:

- Pitämällä huolta siitä, että liiketoimintayksikön riskikulttuuri on positiivinen (”ylimmän johdon äänensävy”)
- Johtamalla ja ohjaamalla DNA:n johtoa sekä valvomalla DNA:n riskitoimenpiteitä kokonaisuutena suhteessa Telenorin riskinottohaluun
- Tekemällä DNA:n suurimpia riskejä ja asianmukaisia toimenpiteitä koskevia päätöksiä johdolta, DNA:n riskivastaavalta sekä asiantuntijoilta saadun palautteen perusteella
- Raportoi DNA:n pääriskikuvan konsernille joka kvartaalilla neljännesvuosittaisen talouskatsauksen yhteydessä.

DNA:n riskivastaavan rooli

DNA:n riskivastaava muun muassa lisää tietoisuutta riskeistä, osallistuu riskikeskusteluihin ja pitää huolta riskirekisterin ajantasaisuudesta. DNA:n riskivastaava on osa Telenorin riskienhallintayksikön johtamaa riskiyhteisöä ja kehittää osaltaan DNA:n riskiyhteisöä eteenpäin.

Sisäisen valvonnan pääperiaatteet

Sisäinen valvonta on DNA:n hallituksen hyväksymä prosessi, jolla edistetään valvonnan keinoin yhtiön tavoitteiden toteutumista ja liiketoimintaa uhkaavien riskien hallintaa DNA-konsernissa. Tavoitteena on myös liiketoimintaan liittyvien riskien tunnistaminen, analysointi ja seuranta. DNA:n hallituksen vahvistamat sisäisen valvonnan periaatteet pohjautuvat kansainvälisesti hyväksytyihin hyvän sisäisen valvonnan periaatteisiin.

Hallitus ja toimitusjohtaja vastaavat DNA:n sisäisen valvonnan toimivuudesta ja siitä, että se on oikein mitoitettu suhteessa toimintojen sisältämiin riskeihin.

Yhtiöllä on erillinen kilpailuoikeuden noudattamisohjelma.

Sisäinen tarkastus

Konsernin sisäisen tarkastuksen tehtävänä on tukea toimitusjohtajaa ja hallitusta sekä toimivaa johtoa heidän valvontatehtävässään. Sisäinen tarkastus on Telenorin hallituksen perustama toiminto ja sisäisen tarkastuksen toiminnot ja toimintaperiaatteet on määritetty Telenorin hallituksen vahvistamassa sisäisen tarkastuksen toimintaohjeessa (Internal Audit Charter). Sisäisen tarkastuksen tehtäväkenttä kattaa DNA-konsernin.

Sisäinen tarkastus toimii konserniyhtiöistä ja niiden johdosta riippumattomasti. Sisäinen tarkastus sijoittuu hallinnollisesti johtoryhmän jäsenenä toimivan lakiasiaintoiminnan alaisuuteen. Sisäisellä tarkastuksella on suora ja rajoittamaton keskusteluyhteys yhtiön ylimpään johtoon ja hallitukseen ja se raportoi säännöllisesti hallitukselle. Sisäinen tarkastus suorittaa tehtävänsä hallituksen hyväksymän toimintasuunnitelman mukaisesti. Tarvittaessa sisäinen tarkastus suorittaa lisätarkastuksia omasta tai hallituksen aloitteesta. Sisäinen tarkastus huolehtii riittävästä yhteydenpidosta DNA-konsernin hallitukseen ja ulkoiseen tarkastukseen tarkastustehtävien koordinoimiseksi tehokkaasti.

Sisäinen tarkastus raportoi tarkastustuloksista tarkastuskohteen johdolle, toimitusjohtajalle ja johtoryhmälle ja hallitukselle. Hallitus vahvistaa sisäisen tarkastuksen johtajan nimittämistä ja erottamista koskevat päätökset.

Sisäinen tarkastus soveltaa työskentelyssään IIA:n (The Institute of Internal Auditors) vahvistamia sisäisen tarkastuksen kansainvälisiä ammattistandardeja ja eettisiä sääntöjä sekä käytännön ohjeita.

TILINTARKASTUS

Yhtiön tilikausi on kalenterivuosi. Yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiöllä on yksi varsinaisen yhtiökokouksen valitsema tilintarkastaja. Tilintarkastajan on oltava tilintarkastusyhteisö, jonka päävastuullinen tilintarkastaja on KHT-tilintarkastaja. Tilintarkastajan toimikausi on tilikausi ja tilintarkastaja valitaan varsinaisessa yhtiökokouksessa kuluvaan vuoden tilikaudelle. Tilintarkastajan tehtävä päättyy valintaa ensiksi seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Tilintarkastaja antaa yhtiön osakkeenomistajille lain edellyttämän tilintarkastuskerromuksen yhtiön tilinpäätöksen yhteydessä ja raportoi säännöllisesti havainnoistaan tarkastusvaliokunnalle ja hallitukselle.

Tilintarkastus vuonna 2020

Vuonna 2020 DNA:n tilintarkastusyhteisönä toimi Ernst & Young Oy ja päävastuullisena tilintarkastajana toimii KHT Terhi Mäkinen.