



Diakonissa-
laitos

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä 2021

HELSINGIN DIAKONISSALAITOKSEN SÄÄTIÖ SR



Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä 2021

Helsingin Diakonissalaitoksen konsernin hallinto- ja ohjausjärjestelmä muodostuu strategian ja toiminnan ohjauksesta, hyvästä hallintotavasta, sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta. Tässä dokumentissa kuvataan Helsingin Diakonissalaitoksen konsernin hallintoelimet ja hallinnointiperiaatteet.

Säätely-ympäristö

Helsingin Diakonissalaitoksen säätiö noudattaa säätiölakia, muuta säätiön toimintaan sovellettavaa lainsäädäntöä ja viranomaisohjeistusta sekä Säätiöiden ja Rahastojen neuvottelukunnan julkaiseman Säätiöiden hyvä hallinto -julkaisussa määriteltyjä säätiötoimintaa koskevia periaatteita.

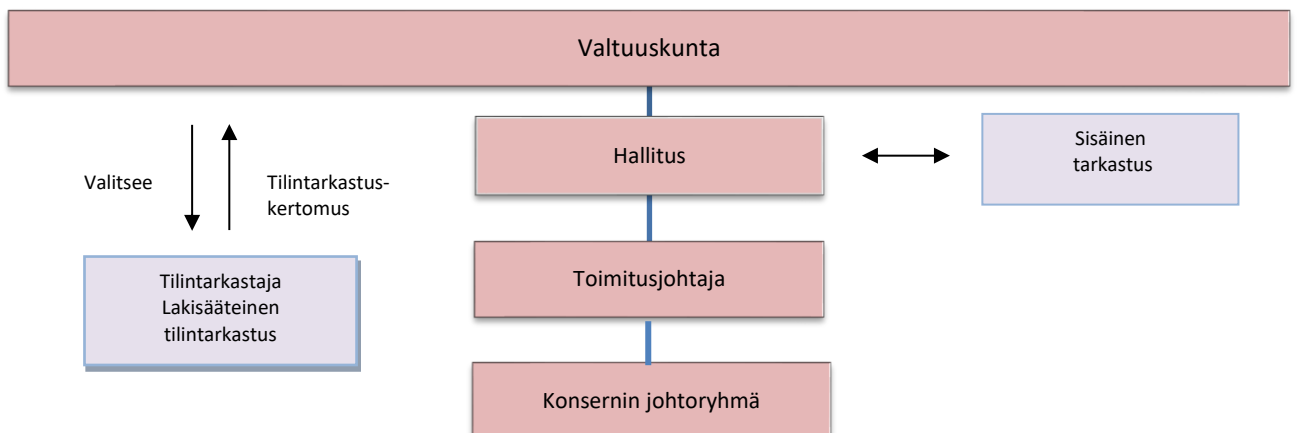
Helsingin Diakonissalaitoksen säätiön säännöt, tytäryhtiöiden yhtiöjärjestykset, politiikat ja toimintaohjeet ovat säätiössä ja sen tytäryhtiöissä työskentelevien saatavilla sisäisillä intranet-sivuilla.

Tämä hallinto- ja ohjausjärjestelmän kuvaus on säätiön hallituksen hyväksymä, ja se on laadittu hallituksen toimintakertomuksesta erillisenä dokumenttina. Helsingin Diakonissalaitoksen konsernin tilintarkastusyhteisö KPMG Oy on tarkastanut, että taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kuvaus on pääpiirteissään yhdenmukainen tilinpäätöksen kanssa.

Hallintoelimet

Helsingin Diakonissalaitoksen säätiön hallintoelimiä ovat säätiölain ja säätiön sääntöjen mukaan hallitus ja toimitusjohtaja. Lisäksi säätiössä toimii sääntömääräisenä elimenä valtuuskunta, joka nimittää ja erottaa hallituksen jäsenet.

Säätiön organisaatio:





Valtuuskunta

Säätiöllä on valtuuskunta. Sen tehtävänä on nimetä ja erottaa hallituksen jäsenet, valita tilintarkastaja ja tukea säätiön tarkoituksen toteutumista antaen hallitukselle näkemyksiä ja suosituksia toiminnan ja talouden kehittämiseksi säätiön tarkoituksen toteuttamiseksi. Ennen merkittävän omaisuuserän luovuttamista tai kiinnittämistä, tai muutettaessa säätiön sääntöjä, hallituksen tulee kuulla valtuuskuntaa.

Valtuuskunnan toiminta

Säätiön valtuuskuntaan kuuluu sääntöjen mukaan 12–18 jäsentä, joista valtuuskunta nimittää itse 7–13 jäsentä. Sen lisäksi Diakonissalaitoksen sisarneuvosto tai sisarkunnan määräämää yhteisö nimeää yhden jäsenen, henkilöstö kaksi jäsentä hallituksen vahvistaman vaaliohjeen mukaisesti, sekä Helsingin ja Porvoon hiippakuntien tuomiokapitulit kumpikin yhden jäsenen.

Valtuuskunnan jäsenten toimikausi on kolme vuotta. Valtuuskunta kokoontuu vähintään kahdesti vuodessa ja se voi pitää ylimääräisiä kokouksia. Niissä voidaan esitellä säätiön toimintaa tai toimintapisteitä, tai järjestää keskustelutilaisuuksia, luentoja, yhteisiä työpajoja tai muita toimintamuotoja, joiden avulla valtuuskunta voi tarjota näkemyksiä ja suosituksia hallitukselle ja säätiön johdolle, ja siten edistää diakonian toteuttamista yhteiskunnassa. Valtuuskunta on päätösvaltainen, kun paikalla on yli puolet jäsenistä.

Säätiön toimitusjohtaja toimii esittelijänä valtuuskunnan kokouksissa ja sihteerinä valtuuskunnan nimeämänä toimihenkilönä konsernin lakiasianjohtaja.

Valtuuskunnan tehtävät

Valtuuskunnan kevätkokouksessa:

- esitellään edellisen vuoden toimintakertomus, tilinpäätös ja tilintarkastuskertomus
- annetaan lausunto hallitukselle edellisen vuoden toimenpiteiden johdosta.

Valtuuskunnan syyskokouksessa:

- esitellään tulevan vuoden toimintasuunnitelma ja talousarvio
- päätetään valtuuskunnan jäsenten lukumäärästä
- valitaan valtuuskunnan jäsenet erovuoroisten jäsenten tilalle sekä tarvittaessa uudet jäsenet
- valitaan vuosittain valtuuskunnan puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja
- päätetään hallituksen jäsenten lukumäärästä
- valitaan säätiön hallituksen jäsenet
- valitaan vuosittain hallituksen puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja
- valitaan tilintarkastaja ja mahdollinen varatilintarkastaja.

Valtuuskunta on vahvistanut itselleen työjärjestyksen, jossa kuvataan yksityiskohtaisemmin valtuuskunnan toimintatavat. Voimassa oleva työjärjestys on vahvistettu syyskokouksessa 2021.



Valtuuskunta 2021

Vuonna 2021 valtuuskunta kokoontui kaksi kertaa. Kevätkokous pidettiin 12.4.2021 ja syyskokous 14.12.2021, ja ne järjestettiin etäkokouksina. Ylimääräisiä kokouksia ei järjestetty vuoden aikana. Valtuuskunnan jäsenten osallistumisprosentti kokouksissa oli 76.

Valtuuskunnan jäsenet vuonna 2021:

Nimi	Jäsen vuodesta	Asema ja nimittänyt taho	Päätoimi	Osallistuminen
Ahdekivi Sakari	2014	Jäsen Valtuuskunta	Varatoimitusjohtaja, Ahlstrom-Munksjö Oyj	2/2
Ahmed Suldan Said	2020	Jäsen Diakonissalaitoksen henkilökunta	Yhteisötyöntekijä Diakonissalaitos	2/2
Berner Anne	2015	Jäsen Valtuuskunta	Yrittäjä/omistaja, Oy Vallila Interior Ab	2/2
Heinonen Hanna	20220	Jäsen Valtuuskunta	Toiminnanjohtaja, päätoimittaja, Lastensuojelun Keskusliitto	1/2
Kauppi Piia-Noora	2013	Jäsen Valtuuskunta	Toimitusjohtaja, Finanssiala ry	2/2
Laajasalo Teemu	2013	Puheenjohtaja Valtuuskunta	Piispa, Helsingin hiippakunta	1/2
Lauslahti Harri	2012	Varapuheenjohtaja Valtuuskunta	Hallitusammattilainen	2/2
Leinos Irmeli	2020	Jäsen Valtuuskunta	Ammatillinen erityisopettaja, Suomen Diakoniaopisto Oy	2/2
Lounasmeri Sari	2018	Jäsen Valtuuskunta	Toimitusjohtaja, Pörssisäätiö	1/2
Pakarinen Jukka	2018	Jäsen Helsingin hiippakunnan tuomiokapituli	Kirkkoherra, Vartiokylän seurakunta	2/2
Rusama Ulla	2015	Jäsen Diakonissalaitoksen henkilökunta	Sosionomi, Diakonissalaitos	2/2
Sailas Harri	2015	Jäsen Valtuuskunta	Hallituksen puheenjohtaja (Alko Oy, Finavia Oyj, Solidium Oy)	1/2
Tervahauta Markku	2020	Jäsen Valtuuskunta	Pääjohtaja, Terveystieteiden ja hyvinvoinnin laitos	2/2
Vahanen Risto	2014	Jäsen Valtuuskunta	Hallituksen puheenjohtaja, Finnish Global Education Solutions Oy	0/2
Viitala Ritva	2019	Jäsen Sisarneuvosto	Diakoniatyöntekijä, Hattulan seurakunta	2/2
Åstrand Bo-Göran	2020	Jäsen	Piispa, Porvoon hiippakunta	1/2



Diakonissa-
laitos

		Porvoon hiippakunnan tuomiokapituli		
--	--	---	--	--

Valtuuskunnan työvaliokunta

Valtuuskunnan työvaliokunta avustaa valtuuskuntaa valmistelemalla valtuuskunnan käsiteltäväksi ja päätettäväksi kuuluvia asioita. Työvaliokunta valmistelee säätiön valtuuskunnan ja hallituksen nimitysasiat. Työvaliokunnalla ei ole itsenäistä päätösvaltaa. Valtuuskunta on vahvistanut työvaliokunnalle työjärjestyksen.

Työvaliokuntaan kuuluvat valtuuskunnan puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja sekä kaksi muuta jäsentä, jos valtuuskunnan jäsenmäärä on 15 tai suurempi, tai yksi jäsen, jos valtuuskunnan jäsenmäärä on alle 15 jäsentä. Työvaliokunta kokoontuu vähintään kaksi kertaa vuodessa.

Hallituksen puheenjohtaja toimii työvaliokunnan asiantuntijajäsenenä hallitusjäsenten valintaehdotuksia koskeissa asioissa. Säätiön toimitusjohtajalla on oikeus olla läsnä kokouksissa ja sihteerinä toimii valtuuskunnan sihteeri.

Valtuuskunnan työvaliokunta 2021

Valtuuskunnan työvaliokunnan jäseninä vuonna 2021 toimivat valtuuskunnan puheenjohtaja Teemu Laajasalon ja varapuheenjohtaja Harri Lauslahden lisäksi Piia-Noora Kauppi ja Sakari Ahdekivi. Työvaliokunta kokoontui kolme kertaa. Jäsenten osallistumisprosentti kokouksiin oli 85.

Lisäksi vuoden 2021 aikana järjestettiin kolme erillistä tapaamista valtuuskunnan puheenjohtajan ja hallituksen puheenjohtajan sekä kaksi kertaa puheenjohtajien ja toimitusjohtajan kesken.

Hallitus

Säätiön sääntöjen mukaan hallitukseen kuuluu viidestä kahdeksaan jäsentä, joiden toimikausi on kolme vuotta. Hallituksen jäsenten toimikausi alkaa valinnan suorittaneen valtuuskunnan kokouksen päätyttyä seuraavan vuoden alusta. Jäsenistä on vuosittain erovuorossa noin kolmasosa.

Hallituksessa on edustettuna suomen ja ruotsin kielen kieliryhmät. Hallituksen jäsenellä tulee olla riittävä taloudellisten asioiden sekä konsernin toiminta-alojen yleinen tuntemus ja tehtävän edellyttämä muu pätevyys.

Hallituksen toiminta

Hallituksella on vuosittain vähintään kuusi säännöllistä kokousta, joiden ajankohta määritellään osana hallituksen toimintasuunnitelmaa, jonka hallitus laatii itselleen kalenterivuoden ajaksi. Suunnitelma sisältää kokousajankohtien lisäksi kussakin kokouksessa käsiteltävät tärkeimmät asiat. Tarvittaessa järjestetään lisäksi ylimääräisiä kokouksia.



Hallituksen kokous voidaan pitää myös puhelimitse tai muita viestintävälineitä käyttäen, mikäli asian kiireellisyys tai muu vastaava syy sitä vaatii. Hallituksen kokous on päätösvaltainen, kun paikalla on yli puolet sen jäsenistä. Hallitus arvioi toimintaansa ja työskentelytapojaan kerran vuodessa.

Hallitus on vahvistanut toimintaansa varten työjärjestyksen. Voimassa oleva työjärjestys on hyväksytty vuonna 2021.

Hallituksen tehtävät

Hallituksen tehtävät määritellään yksityiskohtaisesti hallituksen hyväksymässä työjärjestyksessä. Hallitus vahvistaa strategian ja valvoo sen täytäntöönpanoa, sekä valvoo säätiön tarkoituksen toteuttamista liiketoiminnan, koulutustoiminnan ja kaikille vastikkeettoman toiminnan kautta. Hallitus vastaa, että konsernin operatiivinen toiminta on tehokkaasti järjestetty ja taloudellinen raportointi on luotettavaa ja avointa. Lisäksi hallitus vahvistaa säätiön toiminnassa noudatettavat arvot, hyväksyy konsernin strategian ja tärkeimmät politiikat, hyväksyy budjetin ja käsittelee säätiön sekä säätiökonserniin kuuluvien tytäryhtiöiden kannalta muut laajakantoiset ja periaatteellisesti tärkeät asiat. Näitä ovat muun muassa strategisesti tärkeät hankkeet, investoinnit, merkittävät sopimukset ja omaisuuden luovutukset.

Hallitus nimittää säätiön toimitusjohtajan ja konsernin johtoryhmän ja päättää johdon palkitsemisesta. Hallitus osallistuu myös johdon seuraajasuunnitteluun ja arvioi sitä säännöllisesti.

Hallitus 2021

Säätiön valtuuskunta vahvisti kokouksessaan 15.12.2020 hallituksen jäsenmääräksi vuodelle 2021 kahdeksan jäsentä. Valtuuskunta nimitti hallituksen jäseniksi toimikaudelle 2021–2022 Laura Raition ja Heikki Hiilamon. Hallituksen muina jäseninä toimivat Raija-Leena Hankonen, Juha Rintamäki, Merja Karhapää, Jussi Laitinen, Tuula Entelä ja Juho Saari.

Valtuuskunta nimitti hallituksen puheenjohtajaksi Laura Raition ja varapuheenjohtajaksi Tuula Entelän.

Vuonna 2021 hallitus kokoontui 12 kokoukseen. Lokakuun ja marraskuun kokoukset pidettiin läsnäolokokouksina, muuten kokoukset järjestettiin etäyhteyksin. Osallistumisprosentti oli 98. Vuonna 2021 hallitus keskittyi säätiön toiminnan tarkoituksen toteutumisen ja toiminnan vaikuttavuuden seurannan ja valvonnan ohella erityisesti säätiökonsernin uuden strategian laatimiseen. Työn tuloksena säätiön ja liiketoimintojen uudet strategiat vahvistettiin hallituksen viimeisessä kokouksessa joulukuussa 2021. Strategiatyön ohella vuoden keskeisenä teemana oli edelleen maailmanlaajuisen covid-19 pandemian vaikutusten seuraaminen. Pandemia näkyi vuoden aikana erityisesti henkilöstön saatavuusongelmana. Lisäksi hallitus seurasi säännöllisesti varainhoitoa, sijoitustoimintaa ja tietosuojan kehittämistä. Liiketoimintojen ohjauksen ja seurannan osalta korostui erityisesti Caritas Palvelut Oy:n integraatioprojekti ja tulosparannusohjelma. Hallitus käsittelee kokouksissaan myös johdon palkitsemista.

Hallituksen jäsenet vuonna 2021:

Nimi	Jäsen vuodesta	Koulutus ja päätoimi	Osallistuminen
------	----------------	----------------------	----------------



Laura Raitio	2018, puheenjohtaja vuodesta 2018	Tekniikan lisensiaatti	12/12
Tuula Entelä	2012, varapuheenjohtaja	Ekonomi, OTK	12/12
Raija-Leena Hankonen	2020	Kauppätieteiden maisteri, KHT-tutkinto	11/12
Heikki Hiilamo	2018	Tutkimusprofessori, Terveiden ja hyvinvoinnin laitos, sosiaalipolitiikan professori, Helsingin yliopisto	12/12
Merja Karhapää	2017	OTK, Postgraduate IPR Diploma, Lakiasioista vastaava johtaja, Sanoma Oyj	12/12
Jussi Laitinen	2017	KTM, toimitusjohtaja, Sigrid Juseliuksen Säätiö	11/12
Juha Rintamäki	2020	TM, Helsingin seurakuntayhtymän johtaja	12/12
Juho Saari	2013	VTT, dekaani, sosiaali ja terveyspolitiikan professori, Tampereen yliopisto	12/12

Hallituksen valiokunnat

Hallitus voi tarvittaessa perustaa sitä avustavia ja sen päätöksiä valmistelevia valiokuntia tai antaa erityistehtäviä hallituksen jäsenille. Valiokunnilla tai erikoistehtäviä hoitavilla jäsenillä ei ole itsenäistä päätösvaltaa. Vuoden 2021 aikana hallituksen tukena toimi tarkastusvaliokunta sekä vuoden aikana toimintansa käynnistänyt henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunta.

Tarkastusvaliokunta

Hallitus valitsee keskuudestaan 3–4 jäsentä tarkastusvaliokuntaan sekä nimittää näistä yhden valiokunnan puheenjohtajaksi. Valiokunnan jäsenet nimitetään hallituksen toimikauden ajaksi.

Tarkastusvaliokunnan jäsenten on oltava riippumattomia Säätiöstä ja konserniin kuuluvista yhtiöistä.

Jäsenillä on oltava valiokunnan tehtäväalueen edellyttämä pätevyys, ja vähintään yhdellä jäsenellä tulee olla asiantuntemusta erityisesti laskentatoimen tai kirjanpidon taikka tarkastuksen alalla.

Tarkastusvaliokunnan tehtävänä on:

- seurata tilinpäätösraportoinnin prosessia, valmistella tilinpäätöksiä sekä käsitellä tilinpäätösperiaatteita
- valvoa taloudellista raportointiprosessia
- seurata yhtiön sisäisen valvonnan, mahdollisen sisäisen tarkastuksen ja riskienhallintajärjestelmien tehokkuutta
- käsitellä yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästä antamaan selvitykseen sisältyvää kuvausta taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteistä
- lakien, määräysten, viranomaisohjeiden ja compliance-ohjeistusten noudattamisen arviointi
- seurata tilinpäätöksen ja konsernitalinpäätöksen lakisäätteistä tilintarkastusta
- arvioida lakisäätöisen tilintarkastajan tai tilintarkastusyhteisön riippumattomuutta ja erityisesti oheispalvelujen tarjoamista tarkastettavalle yhtiölle ja



- valmistella tilintarkastajan valintaa koskeva päätösehdotus.

Tarkastusvaliokunnan tehtävät ja kokouskäytännöt määritellään yksityiskohtaisesti hallituksen hyväksymässä työjärjestyksessä.

Tarkastusvaliokunta 2021

Tarkastusvaliokuntaan kuuluivat vuonna 2021 Tuula Entelä (puheenjohtaja), Jussi Laitinen ja Raija-Leena Hankonen.

Vuoden 2021 aikana tarkastusvaliokunta kokoontui neljä kertaa. Jäsenten osallistumisprosentti kokouksiin oli 100. Tarkastusvaliokunta käsitteli alkuvuoden aikana konsernin tilinpäätöksen, hallituksen toimintakertomuksen sekä tilintarkastajan raportin. Lisäksi tarkastusvaliokunta käsitteli vuoden aikana kokouksissaan konsernin talouden raportit ja avainmittareiden toteumat sekä seurasi sijoitustoiminnan toteutumista. Loppuvuodesta valiokunta antoi lausuntonsa vuoden 2022 budjetista. Valiokunnalle esiteltiin myös sisäisen tarkastuksen raportit keväällä ja syksyllä. Valiokunta linjasi keväällä vuoden 2021 tilintarkastuksen ja syksyllä vuoden 2022 sisäisen tarkastuksen painopistealueita hallituksen hyväksyttäväksi sekä valmisteli tilintarkastajan valintaa koskevan päätösehdotuksen. Lisäksi tarkastusvaliokunta seurasi EU:n tietosuoja-asetuksen toteutumista ja toiminnassa havaittuja poikkeamia. Tarkastusvaliokunta käsitteli kokouksissaan myös talouden raportointi- ja valvontaprosesseja, konsernin riskien hallintaa sekä konsernin vakuutusasioita. Myös muutamia taloudellisesti merkittäviä pitkäaikaisia vuokrasopimuksia sekä kiinteistöinvestointiehdotuksia käsiteltiin kokouksessa. Säätiön rakennuttaman kerrostalon rakennusprojekti oli myös tarkastusvaliokunnan seurannassa.

Henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunta

Henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunnan tehtävänä on tukea hallitustyöskentelyä valmistelemalla hallituksen kokouksissa päätettäväksi tulevia asioita, jotka koskevat säätiön henkilöstön osaamisen kehittämistä, seuraajasuunnittelua, säätiön toimitusjohtajan ja konsernin muun ylimmän johdon palkitsemis- ja nimitysasioita sekä konsernin muun henkilöstön palkitsemiseen liittyviä keskeisiä periaatteita ja käytäntöjä. Valiokunnalla ei ole itsenäistä päätösvaltaa.

Hallitus valitsee keskuudestaan 3 jäsentä valiokuntaan sekä nimittää näistä yhden valiokunnan puheenjohtajaksi. Valiokunnan jäsenet nimitetään hallituksen toimikauden ajaksi.

Henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunnan tehtävänä on:

- toimitusjohtajan ja hänelle raportoivan ylimmän johdon nimitysasioiden valmistelu sekä seuraajasuunnittelu ja osaamisen kehittäminen
- valmistella hallitukselle konsernin toimitusjohtajan palkitsemiseen sekä muihin toimitusjohtajan ehtoihin liittyviä asioita
- valmistella hallitukselle toimitusjohtajalle raportoivan ylimmän johdon palkitsemiseen sekä muihin työsuhteen ehtoihin liittyviä asioita
- valmistella hallitukselle toimitusjohtajan ja hänelle raportoivan ylimmän johdon kannustin- ja sitouttamisjärjestelmät
- valmistella hallitukselle toimitusjohtajan ja hänelle raportoivan ylimmän johdon suoriutumisen arviointiin liittyviä asioita
- arvioida henkilöstöstrategiaa ja keskeisiä henkilöstöjohtamisen kehittämishankkeita
- suunnitella henkilöstön palkitsemiseen liittyviä keskeisiä periaatteita ja käytäntöjä
- valmistella hallitukselle ehdotus hallituksen ja valtuuskunnan palkkioista



- muut hallituksen antamat tehtävät tai toimeksiannot

Henkilöstö- ja palkitsemisvaliokunta vuonna 2021

Vuosi 2021 oli valiokunnan ensimmäinen toimintavuosi. Valiokuntaan kuuluivat hallituksen jäsenistä Laura Raitio (puheenjohtaja), Merja Karhapää ja Heikki Hiilamo. Valiokunta kokoontui vuoden aikana kolme kertaa ja jäsenten osallistumisprosentti oli 100.

Valiokunta käsitteli ja seurasi vuoden aikana kokouksissaan henkilöstöohjelman etenemistä ja henkilöstön avainlukuja. Vuoden keskeisenä asiana korostui henkilöstön lähtövaihtuvuus ja henkilöstön saatavuus ja näihin liittyvien toimenpiteiden seuranta. Lisäksi valiokunta käsitteli seuraajasuunnittelua sekä talent review -prosessia, johtamisen kehittämistä, avainhenkilöiden palkitsemisohjelmaa ja strategiatyöhön liittyviä kysymyksiä. Valiokunta käsitteli vuoden aikana myös palkkauksen kehittämistä ja palkkojen harmonisointiin liittyviä kysymyksiä.

Toimitusjohtaja

Hallitus nimittää säätiölle toimitusjohtajan. Toimitusjohtajan tehtävänä on johtaa säätiökonsernin toimintaa säätiölain, säätiön sääntöjen ja hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Hän huolehtii säätiön tarkoituksen toteutumisesta ja hoitaa säätiön muuta päivittäistä hallintoa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti (toimitusjohtajan yleistoimivalta). Toimitusjohtaja vastaa siitä, että säätiön kirjanpito on lain mukainen ja varainhoito luotettavalla tavalla järjestetty.

Säätiön toimitusjohtajana toimii Olli Holmström (s. 1960, teologian maisteri, rovasti).

Konsernin johtoryhmä

Konsernin johtoryhmä avustaa toimitusjohtajaa säätiön johtamisessa sekä säätiön strategisten ja operatiivisten tavoitteiden saavuttamisessa. Johtoryhmän nimittämisestä ja palkkauksesta päättää säätiön hallitus. Johtoryhmä kokoontuu säännöllisesti keskimäärin kerran kuussa.

Konsernin johtoryhmä 2021

Johtoryhmään kuului kymmenen jäsentä. Johtoryhmä kokoontui varsinaisiin kokouksiinsa 11 kertaa lähinnä etäyhteyksin alkuvuotta lukuun ottamatta. Johtoryhmä keskittyi kokouksissaan muun toiminnan ja talouden seurannan ohella erityisesti konsernin uuden strategian valmisteluun. Johtoryhmää työllisti myös edelleen Caritas Palvelut Oy:n yrityskaupan integraation toteutumisen seuranta ja toteuttaminen sekä paheneva henkilöstötilanne. Maailmanlaajuisista covid-19-pandemiaa ja sen vaikutuksia konsernin eri toimintoihin johtoryhmä seurasi viikoittain.

Johtoryhmään kuuluivat Diakonia ja sosiaalinen vastuu-toimialan toimialajohtaja Ilkka Kantola, Helsingin Diakonissalaitoksen Hoiva Oy:n liiketoimintajohtaja Ella Suojalehto, lakiasiainjohtaja Sari Elomaa 8/2021 saakka ja Pirkka Saarinen 10/2021 alkaen, viestintäjohtaja Laura Niemi, talousjohtaja Jukka Rautavalta, henkilöstöjohtaja Mari Rautiainen, Rinnekoti-toimialan ja Caritas Palvelut Oy:n liiketoimintajohtaja Leila Rutanen, asiakkuus- ja myyntijohtaja Jaana Laaksonen sekä tietohallintojohtaja Antti Lavi.



**Diakonissa-
laitos**

Tilintarkastaja

Valtuuskunta valitsee vuosittain syyskokouksessa säätiölle tilintarkastajan. Tilintarkastuksen tehtävänä on varmentaa, että tilinpäätös ja hallituksen toimintakertomus antavat oikeat ja riittävät tiedot säätiön ja sen konsernin toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Tilintarkastus sisältää myös kirjanpidon ja hallinnon tarkastuksen. Tilintarkastuskertomus kattaa konsernitilinpäätöksen ja emosäätiön tilinpäätöksen. Tilintarkastuskertomus esitellään hallinnon tilinpäätösosiossa.

Tilintarkastaja 2021

Säätiön ja konsernin tilintarkastajana toimi tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab päävastuullisena tilintarkastajana KHT Heidi Vierros. Tilintarkastus on kilpailutettu edellisen kerran vuonna 2017 ja se tullaan kilpailuttamaan uudelleen vuoden 2022 aikana.

Sisäinen valvonta ja tarkastus

Sisäisen valvonnan avulla pyritään varmistamaan, että Helsingin Diakonissalaitoksen toiminta on tarkoituksenmukaista, tehokasta, häiriötöntä, ja että havaittuihin puutteisiin puututaan. Hallituksella ja ylimmällä johdolla on vastuu siitä, että sisäinen valvonta on järjestetty ja se toimii asianmukaisesti. Esimiesten vastuulla on järjestää sisäinen valvonta omalla vastuualueellaan ja arvioida sen toimivuutta. Jokaisen työntekijän vastuulla on omalta osaltaan ylläpitää hyvää sisäistä toimintaympäristöä.

Sisäinen valvonta sisältää kaiken ennaltaehkäisevän toiminnan sekä päivittäisen ja jälkikäteisen valvonnan. Päivittäistä valvontaa ovat esimerkiksi määritetyt toimintaprosessit, ohjeet, järjestelmien käyttöoikeudet ja kontrollit sekä määritetyt tehtäväkuvat. Tilintarkastus ja sisäinen tarkastus ovat pääosin jälkikäteen tehtävää kontrollia ja niistä vastaavat ulkopuoliset asiantuntijat.

Sisäinen tarkastus arvioi riippumattomasti sisäisen valvonnan toimivuutta, tehokkuutta ja avoimuutta sekä raportoi tuloksistaan yhtiön hallitukselle. Säätiö ostaa sisäisen tarkastuksen palvelut ulkopuoliselta asiantuntijaorganisaatiolta. Tarkastuksen painopistealueet suunnitellaan vuosittain yhteistyössä konsernin talousjohtajan, sisäisen tarkastuksen ja hallituksen tarkastusvaliokunnan kanssa. Säätiön hallitus päättää tarkastusalueet esitetyn suunnitelman pohjalta.

Sisäinen tarkastus 2021

Säätiö on kilpailuttanut vuonna 2018 sisäisen tarkastuksen palvelut ja valinnut PwC:n (PricewaterhouseCoopers Oy) hoitamaan säätiökonsernin sisäistä tarkastusta. Ostetun sisäisen tarkastuksen ensisijaisena tavoitteena on tukea säätiön hallitusta ja sen johtoa sen vastuunsa toteuttamisessa. Sen tehtävä on myös lisätä luottamusta, läpinäkyvyyttä ja tukea säätiön tarkoituksenmukaista toimintaa.

Vuoden 2021 sisäinen tarkastus kohdistui Diakonissalaitoksen sijoitustoimintaan (kevät 2021) ja kiinteistötoimeen (syksy 2021).

Vuoden 2022 sisäisen tarkastuksen painopistealueet on käsitelty hallituksen tarkastusvaliokunnassa ja päätetty hallituksessa.



Diakonissa-
laitos

Lähipiirihallinto

Säätiölain edellyttämää lähipiirisääntelyä toteutetaan säätiössä aktiivisesti hallituksen vahvistaman HDL Lähipiiriohjeen mukaisesti. Ohjeen mukaan pääsääntöisesti lähipiiriin kuuluvien tahojen kanssa tulee välttää sopimussidonnaisuuksia.

Säätiön lähipiirin muodostavat hallituksen jäsenten, toimitusjohtajan, tilintarkastajan ja tytäryhtiöiden hallintoelimien lisäksi säätiön johtamiseen osallistuvat henkilöt perheenjäsenineen. Säätiö ylläpitää luetteloa edellä kuvatuista henkilöistä, jotka ovat velvollisia vuosittain ilmoittamaan lakisääteiseen lähipiiriinsä kuuluvan henkilön tai yhteisön kanssa mahdollisesti tapahtuvan oikeustoimen. Säätiön lähipiiriin kuuluville lähetetään myös vuosittain kysely lähipiiritoimista. Hallituksen ja johtoryhmän päätöksenteossa tarkastetaan asiakohtaisesti lähipiiritoimet. Niitä myös seurataan tarvittaessa taloushallinnon kautta.

Konsernin riskien hallinta

Konsernin riskienhallintaa ohjaa hallituksen vahvistama riskienhallintapolitiikka. Riskikartoitukset ovat osa vuosittaista toiminnan arvioinnin ja suunnittelun prosessia. Organisaation eri tasoilla arvioidaan strategiset, operatiiviset ja taloudelliset riskit ja niistä kootaan säätiön ja konsernin kannalta vaikutukseltaan ja todennäköisyydeltään merkittävimmät. Riskien hallitsemiseksi on määritetty vastuuhenkilöt ja ennaltaehkäisevät sekä mahdolliset korjaavat toimenpiteet. Riskikartoituksesta ilmenevät toimenpidetarpeet sisällytetään myös seuraavan vuoden toimintasuunnitelmaan.