



Diakonissa-
laitos

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä 2024

HELSINGIN DIAKONISSALAITOKSEN SÄÄTIÖ SR



Diakonissa-
laitos

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä 2024

Helsingin Diakonissalaitoksen säätiökonsernin hallinto- ja ohjausjärjestelmää ohjaavat säätiölaki (487/2015), säätiön säännöt ja strategia, hyvä hallintotapa, sisäinen valvonta ja riskienhallinta. Tässä dokumentissa kuvataan Helsingin Diakonissalaitoksen säätiökonsernin hallintoelimet, päätöksentekomalli sekä hallinnon keskeiset toimintaperiaatteet.

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.

Sääntely-ympäristö

Helsingin Diakonissalaitoksen säätiö noudattaa toiminnassaan säätiölakia, muuta säätiöiden toimintaan sovellettavaa lainsäädäntöä ja viranomaisohjeita sekä Säätiöiden ja Rahastojen neuvottelukunnan julkaiseman Säätiöiden hyvä hallinto -julkaisussa määriteltyjä säätiötoimintaa koskevia hyvän hallinnon periaatteita. Konsernin osakeyhtiöt, kiinteistöosakeyhtiöt ja asunto-osakeyhtiöt noudattavat toiminnassaan osakeyhtiölain ja asunto-osakeyhtiölain säännöksiä sekä muuta niiden toimintaan soveltuvaa lainsäädäntöä.

Säätiön säännöt, politiikat ja sisäiset toimintaperiaatteet

Helsingin Diakonissalaitoksen säätiön säännöt (vahvistettu Patentti- ja rekisterihallituksessa 26.10.2017), tytäryhtiöiden yhtiöjärjestykset ja säätiön vahvistamat politiikat ja toimintaperiaatteet ovat säätiössä ja sen tytäryhtiöissä työskentelevien saatavilla sisäisillä intranet-sivuilla. Säätiön hallitus käsittelee ja vahvistaa keskeiset toimintaperiaatteet ja politiikat vuosittain vuoden ensimmäisessä kokouksessaan.

Sääntömuutos vuonna 2024

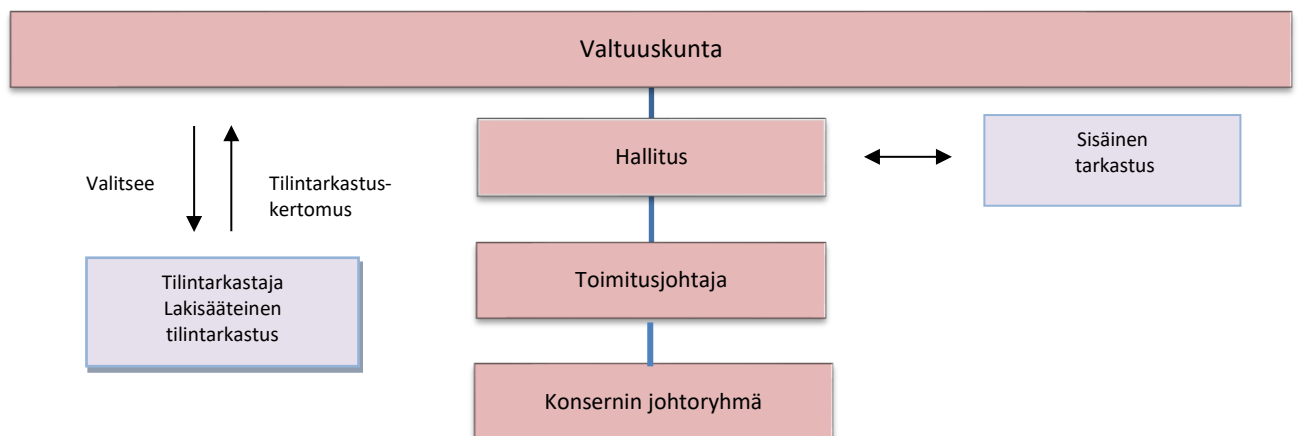
Säätiön sääntöjä päätettiin muuttaa vuonna 2024. Voimassaolleiden sääntöjen mukaan ns. sisarnevostolla on ollut oikeus nimittää säätiön valtuuskuntaan jäsen, minkä lisäksi sisarkuntaa on tullut kuulla säätiön sääntöjä muutettaessa. Säätiön säännöissä viitattua sisarnevostoa tai muuta sellaista virallista tahoa, joka käyttäisi nimitysoikeutta sisarkunnan ääntä käyttäneen Diakonissalaitoksen Ystävät ry:n toiminnan lakattua, ja viimeisen valtuuskunnan jäsenen toimikauden päättyessä vuonna 2024, enää ole. Hallitus päätti edellä mainituista syistä johtuen kokouksessaan 8.2.2024 esittää valtuuskunnalle sääntömuutosta koskien sisarnevoston nimitysoikeuden ja kuulemisvelvoitteen poistamista. Säätiön valtuuskunta päätti hyväksyä esityksen 22.4.2024. Patentti- ja rekisterihallitus (PRH) on ennakkotarkastanut päivitetyt säännöt ja päättänyt 14.8.2024 hyväksyä muutokset. Säätiön hallitus hyväksyi ennakkotarkastukset säännöt sellaisenaan 16.11.2024 kokouksessaan. Sääntömuutoshakemus jätettiin PRH:lle 19.11.2024 ja muutos rekisteröitiin 23.1.2025.



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. Valtuuskunnan tehtävänä on tukea säätiön tarkoituksen toteutumista ja edistää diakonian toteutumista yhteiskunnassa, tarjota näkemyksiä ja suosituksia hallitukselle toiminnan ja talouden kehittämiseksi säätiön tarkoituksen toteuttamiseksi.

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 ja henkilöstö kaksi jäsentä hallituksen vahvistaman vaaliohjeen mukaisesti. Lisäksi Helsingin ja Porvoon hiippakuntien tuomiokapitulit kumpikin yhden jäsenen.¹

Valtuuskunnan jäsenten toimikausi on kolme vuotta. Valtuuskunta kokoontuu vähintään kahdesti vuodessa ja se voi tarvittaessa pitää myös 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.

Valtuuskunnan työskentelyä ja päätöksentekoa ohjaavat valtuuskunnan ja valtuuskunnan työvaliokunnan työjärjestykset. Työjärjestykset liitetään valtuuskunnan kokouskutsuihin ja niiden ajantasaisuus arvioidaan vuosittain. Valtuuskunnan voimassa oleva työjärjestys on tarkastettu ja hyväksytty 17.12.2024.²

¹ Säätiön 23.1.2025 rekisteröidyn sääntömuutoksen jälkeen valtuuskunta nimittää jäsenistä 8-14 valtuuskunnan jäsenmäärän muuten pysyessä ennallaan.

² Työjärjestyksen muutokset liittyivät valtuuskunnan jäsenten toimikautia koskevien määräysten tarkennuksiin.



Valtuuskunnan jäsenten peräkkäisten toimikausien määrä on lähtökohtaisesti enintään kolme kokonaista toimikautta. Valtuuskunnan päätöksellä toimikausien määrä voi kuitenkin poikkeuksellisesti olla myös suurempi. Säätiössä pidetään yllä valtuuskunnan jäsenten toimikausista ajantasaista luetteloa.

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

Valtuuskunnan kokouksista laaditaan pöytäkirja, johon on merkittävät päätökset ja äänestykset. Pöytäkirjan allekirjoittaa kokouksen puheenjohtaja ja vähintään yksi valtuuskunnan siihen valitsema jäsen. Valtuuskunnan jäsenellä ja toimitusjohtajalla on oikeus saada eriyvä mielipiteensä merkityksi pöytäkirjaan. Pöytäkirjat on numeroitava juoksevasti ja säilytettävä luotettavalla tavalla.

Valtuuskunnan tehtävät ja kokoukset

Valtuuskunnan 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.

Säätiön valtuuskunta kokoontuu kahdesti vuodessa sääntömääräiseen kokoukseen.

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 kokoontuu lisäksi tarvittaessa teemakokouksiin. Valtuuskuntaa on sääntöjen mukaan kuultava ennen merkittävän omaisuuserän luovuttamista ja kiinnittämistä sekä muutettaessa säätiön sääntöjä.

Valtuuskunta 2024

Vuonna 2024 valtuuskunnan jäsenmäärä oli 17. Vuoden aikana valtuuskunta kokoontui kaksi kertaa: kevätkokous pidettiin 24.4.2024 ja syyskokous 17.12.2024. Kokoukset järjestettiin läsnäolokokouksina. Ylimääräisiä kokouksia ei järjestetty vuoden aikana. Valtuuskunnan jäsenten osallistumisprosentti kokouksissa oli 76.

Valtuuskunnan jäsenet vuonna 2024:



Diakonissa-
laitos

Nimi	Jäsen vuodesta	Asema ja nimittänyt taho	Päätoimi
Laajasalo Teemu	2013	Puheenjohtaja Valtuuskunta	Piispa, Helsingin hiippakunta
Leinos Irmeli	2020	Jäsen Valtuuskunta	Ammatillinen erityisopettaja, Suomen Diakoniaopisto Oy
Lounasmeri Sari	2018	Varapuheenjohtaja Valtuuskunta	Toimitusjohtaja, Pörssisäätiö
Ojala Sami	2022	Jäsen Valtuuskunta	Toimitusjohtaja, Publiva
Pakarinen Jukka	2018	Jäsen Helsingin hiippakunnan tuomiokapituli	Kirkkoherra, Vartiokylän seurakunta
Rusama Ulla	2015	Jäsen Diakonissalaitoksen henkilökunta	Sosionomi, Diakonissalaitos
Marianne Heikkilä	2023	Jäsen Valtuuskunta	Toiminnanjohtaja, Marttaliitto
Pia Adlivankin	2023	Jäsen Valtuuskunta	Hallitusammattilainen
Pohjalainen Tomi	2022	Jäsen Diakonissalaitoksen henkilökunta	Projektipäällikkö, Diakonissalaitos
Tervahauta Markku	2020	Jäsen Valtuuskunta	Pääjohtaja, Terveystieteiden ja hyvinvoinnin laitos
Viitala Ritva	2019	Jäsen Sisarneuvosto	Diakoniatyöntekijä, Hattulan seurakunta
Åstrand Bo-Göran	2020	Jäsen Porvoon hiippakunnan tuomiokapituli	Piispa, Porvoon hiippakunta
Niko Derome	2024	Jäsen Valtuuskunta	Liiketoimintahenkilö
Emilia Kullas	2024	Jäsen Valtuuskunta	Johtaja, Elinkeinoelämän valtuuskunta
Mikko Myllys	2024	Jäsen Valtuuskunta	Toimitusjohtaja, Funidata
Maija Itkonen	2024	Jäsen Valtuuskunta	Toimitusjohtaja, Onego Bio
Timo Ritakallio	2024	Jäsen Valtuuskunta	Pääjohtaja, OP



Diakonissa-
laitos

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 2024

Valtuuskunnan työvaliokunnan jäseninä vuonna 2024 toimivat valtuuskunnan puheenjohtaja Teemu Laajasalon ja varapuheenjohtaja Sari Lounasmeren lisäksi valtuuskunnan jäsenistä Jukka Pakarinen ja Pia Adlivankin. Työvaliokunta kokoontui viisi kertaa. Jäsenten osallistumisprosentti kokouksiin oli 80.

Lisäksi vuoden 2024 aikana järjestettiin neljä erillistä tapaamista valtuuskunnan puheenjohtajan ja hallituksen puheenjohtajan sekä kolme kertaa puheenjohtajien ja toimitusjohtajan kesken.

Hallitus

Hallitus huolehtii säätiön hallinnosta ja siitä, että säätiön toiminta järjestetään asianmukaisesti tarkoituksen toteuttamiseksi. Hallitus vastaa siitä, että säätiön kirjanpidon ja varainhoidon valvonta on asianmukaisesti järjestetty.

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

Hallituksessa tulee olla 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. Työjärjestyksen päivitystarpeet arvioidaan hallituksen toimesta vuosittain.

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 päättää konsernin edustamisoikeuksista ja hyväksymisvaltuuksista.

Hallitus 2024

Säätiön valtuuskunta vahvisti kokouksessaan 14.12.2023 hallituksen jäsenmääräksi vuodelle 2024 seitsemän jäsentä. Hallituksen kokoonpanoon ei tehty muutoksia vuonna 2024 ja hallituksen jäseninä jatkoivat Laura Raitio, Raija-Leena Hankonen, Juha Rintamäki, Merja Karhapää, Heikki Hiilamo, Peter Therman ja Jari Petäjä. Vuosi 2024 oli hallituksen työskentelyn kannalta erityinen vuosi, koska hallituksen työskentelyyn osallistui ensimmäisen kerran myös henkilöstön hallintoedustaja (vuosina 2024-2025 hallintoedustajan toimii Jarkko Koivisto).

Valtuuskunta nimitti hallituksen puheenjohtajaksi Laura Raition ja varapuheenjohtajaksi Raija-Leena Hankosen.

Vuonna 2024 hallitus kokoontui 12 kertaa. Kokouksista kahdeksan järjestettiin läsnäolokokouksina, neljä kokousta pidettiin sähköisesti. Osallistumisprosentti oli 95.

Vuonna 2024 hallituksen agendalla oli erityisesti säätiökonsernin uuden strategian valmistelu vuosille 2025-2027 sekä päättyvän strategian seuranta ja strategisten hankkeiden ja toimenpiteiden loppuunsaattaminen. Hallitus seurasi myös tarkkaan hyvinvointialueiden hankalaa taloustilannetta ja järjestökentän rahoituspohjan heikentymistä sekä talous- ja rahoitustilanteen vaikutuksia säätiökonsernin toimintaan ja toimikenttään. Hallitus seurasi niin ikään tiivistä Rinnekodit Oy:n taloustilannetta ja toimintaa yhtiön ensimmäisen täyden toimintavuoden aikana.

Vuoden 2024 aikana hallitus seurasi niin ikään säännöllisesti varainhoidon, sijoitustoiminnan ja riskienhallinnan sekä säätiön toiminnan tarkoituksen toteutumista. Muina teemoina vuoden aikana korostuivat toiminnan vastuullisuuden ja vastuullisuusraportoinnin kehittäminen ESG-sääntelyn tiukentuessa sekä henkilöstötilanteeseen ja henkilöstön vaihtuvuuteen liittyvät teemat, joiden osalta tilanne kehittyi merkittävästi parempaan suuntaan vuonna 2024. Hallitukselle raportoitiin säännöllisesti myös tietosuojasta ja tietoturvasta sekä asiakas- ja potilastietojärjestelmähankinnan etenemisestä. Liiketoimintojen ohjauksen ja seurannan osalta korostui edelleen tiettyjen tappiollisten yksiköiden



tuloskehitys, erityisesti Pohjois-Pohjamaan hyvinvointialueella. Hallitus käsitteli kokouksissaan lisäksi muun muassa johdon tavoitteita ja palkitsemista lyhyellä ja pitkällä aikavälillä sekä tilintarkastuksen ja sisäisen tarkastuksen havaintoja.

Vuonna 2024 hallitus käytti lisäksi tavanomaista enemmän aikaa seuraajasuunnitteluun säätiön valmistautuessa nykyisen toimitusjohtajan eläkkeelle siirtymiseen vuoden 2025 aikana.

Vuosisuunnitelmaan sisältyvien teemojen ohella hallitus käsitteli vuoden aikana myös lukuisia yksittäisiä päätösasioita, kuten uusien yksiköiden perustamista koskevia esityksiä sekä mahdollisia kasvuhankkeita.

Hallituksen jäsenet vuonna 2024:

Nimi	Jäsen vuodesta	Koulutus ja päätoimi	Osallistuminen
Merja Karhapää	2017	OTK, Postgraduate IPR Diploma	12/12
Laura Raitio	2018, puheenjohtaja vuodesta 2018	Tekniikan lisensiaatti, hallitusammattilainen	12/12
Heikki Hiilamo	2018	Tutkimusprofessori, Terveystieteiden ja hyvinvoinnin laitos, sosiaalipolitiikan professori, Helsingin yliopisto	11/12
Juha Rintamäki	2020	TM, Helsingin seurakuntayhtymän johtaja	12/12
Raija-Leena Hankonen-Nybom	2020, varapuheenjohtaja vuodesta 2022	Kauppatieteiden maisteri, KHT- tutkinto, hallitusammattilainen	11/12
Jari Petäjä	2023	Lääketieteen ja kirurgian tohtori, lastentautien ja neonatologian erikoislääkäri, kokeellisen hematologian ja lastentautiopin dosentti, toimialajohtaja / HUS	11/12
Peter Therman	2023	KTM/ekonomi, Hartwall Capitalin hallituksen varapuheenjohtaja ja Hartwall omistajaneuvoston puheenjohtaja	11/12

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 2024 aikana hallituksen tukena toimi tarkastusvaliokunta sekä ihmiset ja kulttuuri - valiokunta.

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 ohjausjärjestelmästäan antamaan selvitykseen sisältyvää kuvausta taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteistä
- lakien, määräysten, viranomaisohjeiden ja compliance-ohjeistusten noudattamisen arviointi
- seurata tilinpäätöksen ja konsernitiilinpäätöksen lakisääteistä tilintarkastusta
- arvioida lakisääteisen 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 2024

Tarkastusvaliokuntaan kuuluivat vuonna 2024 Raija-Leena Hankonen-Nybom (puheenjohtaja), Peter Therman ja Heikki Hiilamo.

Vuoden 2024 aikana tarkastusvaliokunta kokoontui neljä kertaa. Jäsenten osallistumisprosentti kokouksiin oli 92. 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. Vuoden keskeisinä pääteemoina valiokunnassa käsiteltiin vastuullisuuden liittyviä kysymyksiä sekä liiketoimintajärjestelyn valmistelua. Loppuvuodesta valiokunta antoi lausuntonsa vuoden 2024 budjetista. Valiokunnalle esiteltiin myös sisäisen tarkastuksen raportit keväällä ja syksyllä. Valiokunta linjasi vuoden 2024 tilintarkastuksen ja sisäisen tarkastuksen painopistealueita hallituksen hyväksyttäväksi sekä valmisteli tilintarkastajan valintaa koskevan päätösehdotuksen kilpailutuksen perusteella. Lisäksi tarkastusvaliokunta seurasi EU:n tietosuoja-asetuksen toteutumista ja toiminnassa havaittuja poikkeamia. Tarkastusvaliokunta käsitteli kokouksissaan myös talouden raportointi- ja valvontaprosesseja.

Ihmiset ja kulttuuri -valiokunta

Ihmiset ja kulttuuri -valiokunnan 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 valiokunnan jäsenet sekä nimittää näistä yhden valiokunnan puheenjohtajaksi. Valiokunnan jäsenet nimitetään hallituksen toimikauden ajaksi.

Ihmiset ja kulttuuri -valiokunnan tehtävänä on:

- valmistella toimitusjohtajan ja hänelle raportoivan ylimmän johdon nimitysasiat sekä seuraajasuunnitteluun ja osaamisen kehittämiseen liittyviä asioita
- valmistella hallitukselle konsernin toimitusjohtajan palkitsemiseen sekä muihin toimisuhteen 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

Ihmiset ja kulttuuri -valiokunta vuonna 2024

Vuonna 2024 valiokuntaan kuuluivat hallituksen jäsenistä Laura Raitio (puheenjohtaja), Merja Karhapää ja Juha Rintamäki ja Jari Petäjä. Valiokunta kokoontui vuoden aikana neljä kertaa ja jäsenten osallistumisprosentti oli 88.

Valiokunta käsitteli ja seurasi vuoden aikana kokouksissaan erityisesti henkilöstötilanteen kehittymistä ja lähtövaihtuvuuden vähentämiseksi tehtyjen toimenpiteiden vaikutusten toteutumista sekä muita henkilöstöön liittyviä teemoja ja tunnuslukua. Lisäksi valiokunta käsitteli seuraajasuunnittelua sekä talent review -prosessia, johtamisen kehittämistä, avainhenkilöiden palkitsemisohjelmaa ja strategian seurantaan 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.



**Diakonissa-
laitos**

Konsernin johtoryhmä 2024

Säätiön johtoryhmään kuului vuonna 2024 kahdeksan jäsentä. Johtoryhmä kokoontui varsinaisiin kokouksiinsa 16 kertaa. Johtoryhmä keskittyi kokouksissaan hallituksen hyväksymän strategian toteuttamiseen, budjetin ja muiden avainmittareiden kuten henkilöstölukujen sekä asetettujen tavoitteiden seurantaan. Vuonna 2024 johtoryhmää työllisti erityisesti uuden strategian valmistelu sekä hyvinvointialueiden haastavan taloustilanteen sekä julkisen talouden yleisen tilanteen heijastevaikutukset säätiökonsernin toimintaan.

Johtoryhmään kuuluivat toimitusjohtajan lisäksi Diakonia ja sosiaalinen vastuu -toimialan toimialajohtaja Maija Hyle, liiketoimintojohtaja Leila Rutanen (10/2024), lakiasiainjohtaja Pirkka Saarinen, viestintä- ja vastuullisuusjohtaja Laura Niemi, talousjohtaja Jukka Rautavalta, henkilöstöjohtaja Mari Rautiainen (Rinne Kotien johtajan sijainen 10/2024 ->) sekä strategia- ja teknologiajohtaja Antti Lavi.

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.

Tilintarkastuspalvelut kilpailutettiin edellisen kerran vuoden 2022 aikana.

Tilintarkastaja 2024

Säätiön ja konsernin tilintarkastajana toimi vuonna 2024 tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab. Päävastuullisena tilintarkastajana toimi KHT Jaana Inki.

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.



**Diakonissa-
laitos**

Sisäinen tarkastus 2024

Säätiö on kilpailuttanut sisäisen tarkastuksen palvelut ja valinnut PwC:n (PricewaterhouseCoopers Oy) hoitamaan säätiökonsernin sisäistä tarkastusta. PwC on toiminut sisäisenä tarkastajana vuodesta 2019 lähtien. Ulkoistetun sisäisen tarkastuksen ensisijaisena tavoitteena on tukea säätiön hallitusta ja sen johtoa vastuidensa toteuttamisessa. Sisäisen tarkastuksen tehtävänä on myös lisätä luottamusta, läpinäkyvyyttä ja tukea säätiön tarkoituksenmukaista toimintaa.

Vuoden 2024 vuosisuunnitelman mukaisesti sisäinen tarkastuksen tarkastuskohteina olivat erityisesti säätiökonsernin hankintatoimi ja kiinteistöomaisuuden hallinnan prosessi.

Vuoden 2025 sisäisen tarkastuksen painopistealueet on käsitelty hallituksen tarkastusvaliokunnassa ja päätetty hallituksessa.

Lähipiirihallinto

Säätiölain edellyttämää lähipiirisääntelyä toteutetaan säätiössä aktiivisesti hallituksen vahvistaman lähipiiriohjeen mukaisesti. Ohjeen mukaan pääsääntöisesti lähipiiriin kuuluvien tahojen kanssa tulee välttää sopimussidonnaisuuksia ja ilmoittaa mahdollisista poikkeamista.

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

Diakonissalaitoksen konsernin riskienhallintaa ohjaa hallituksen vahvistama riskienhallintapolitiikka. Riskienhallintapolitiikan tarkoituksena on määrittää riskienhallinnan roolit ja vastuut sekä riskienhallinnan toimintamalli. Riskienhallintapolitiikalla varmistetaan, että toimintatapamme ovat yhtenäisiä koko organisaatiossa ja johdolla on riittävästi oikeaa ja ajantasaista tietoa päätöksentekoa varten. Riskienhallintapolitiikka koskee Diakonissalaitoksen kaikkia yksiköitä.

Riskikartoitus on osa vuosittaista toiminnan arvioinnin ja suunnittelun prosessia. Organisaation eri tasoilla arvioidaan strategiset, operatiiviset, ja taloudelliset ja vahinko riskit ja niistä kootaan konsernin kannalta vaikutukseltaan ja todennäköisyydeltään merkittävimmät. Riskien hallitsemiseksi on määritetty vastuuhenkilöt ja ennaltaehkäisevät sekä mahdolliset korjaavat toimenpiteet. Riskienhallintaa tehdään kaikilla organisaatiotasoilla ja erityisesti riskienhallintaan varten käytettävän järjestelmän avulla.

Vuoden 2024 aikana konsernin johtoryhmä tunnisti ja päivitti konsernitason riskit ja hallintakeinot riskien ehkäisemiseksi. Hallitus käsiteli riskienhallintatyön tuloksia marraskuun kokouksessaan.

Compliance

Säätiön riskienhallintaa ja toiminnan vaatimuksenmukaisuuden varmistamista tuettiin vuoden 2024 aikana käynnistämällä erillinen Compliance-palvelu ulkopuolisen asiantuntijan tuella. Palvelu toteutetaan



Diakonissa-
laitos

määritellyn vuosikellon mukaisesti erilliseen riskiarvioon perustuvana jatkuvana palveluna. Palvelun tarkoituksena on tukea säätiön johtoa varmistamaan, että säätiökonsernin toiminnassa otetaan huomioon toimintaan liittyvät vaatimukset sekä muutokset vaatimuksissa.

Vastuullisuussäätely (ESG)

Säätiökonserni valmistautuu CSRD-direktiivin mukaiseen raportointiin vuodesta 2025 alkaen. Säätiö on päättänyt toteuttaa raportoinnin konsernitasonisesti, vaikka säätely koskee välittömästi vain Rinnekodit Oy:tä. Vuoden 2024 aikana kestävyysraportointiin valmistauduttiin laajamittaisessa hankkeessa, jossa tunnistettiin toimintaan liittyvät olennaiset vaatimukset, vastuullisuuskohdat ja seurattavat mittarit. Vuoden aikana toteutettiin kaksoisolennaisuuden arviointi ja harjoitusvarmennus, jonka tulosten perusteella raportointivalmiutta kehitetään entisestään.

Säätiökonsernin organisaatiorakenne



Diakonia ja sosiaalinen vastuu -toimialan tarjoamat vastikkeettomat palvelut ovat säätiön yleishyödyllistä toimintaa ja ne jakautuvat kahteen päätoimialueeseen: Kehittäminen ja hankkeet sekä Innovointi ja vaikuttamistyö.

Kehittäminen ja hankkeet -alueeseen sisältyy:

- o Kansainvälisyys
- o Kokeilevat mallit ja kansalaistoiminta
- o Vamos-hankkeet

Innovointi ja vaikuttamistyö -alueeseen sisältyy:

- o Hankerahoitus ja varainhankinta
- o Ilmiöasema
- o Kiihdyttämö ja hautomo
- o Nuorten ohjelma



**Diakonissa-
laitos**

- Palvelumuotoilu ja kumppanuudet
- Vaikuttaminen

Säätiön sosiaali- ja terveysterveyspalveluliiketoimintaa harjoitetaan säätiön kokonaan omistamassa Rinnekodit Oy:ssä.

Säätiökonserniin kuuluu säätiön ja Rinnekotien ohella myös joukko asunto- ja kiinteistöosakeyhtiöitä.