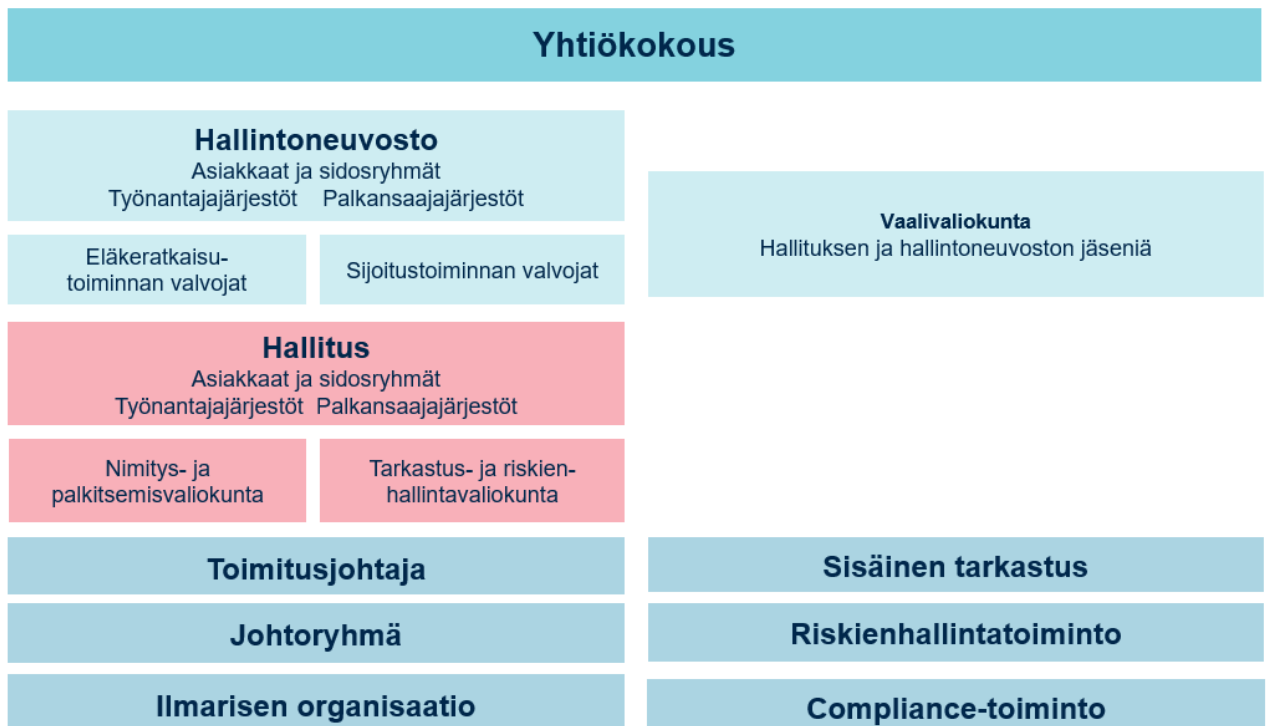


Selvitys hallinto- ja ohjaus- järjestelmästä tilikaudelta 1.1.-31.12.2023

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä tilikaudelta 1.1.-31.12.2023

Tämä selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on laadittu Hallinnointikoodin (Corporate Governance 2020) 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 (Corporate Governance 2020) vapaaehtoisesti keskinäisen työeläkevakuutusyhtiön toimintaan soveltuvin osin. Työeläkevakuutusyhtiöitä koskeva lainsäädäntö velvoittaa tiettyjen suositusten osalta poikkeavaan toimintatapaan.

Poikkeamat Hallinnointikoodin suosituksista ja perustelut poikkeamille

Suosituksien 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 yhtiökokouskutsussa.

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, s. 1963, diplomi-insinööri, toimitusjohtaja, Valmet Oyj

Varapuheenjohtajat

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

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

Jäsenet

Minna Ahtiainen, s. 1974, oikeustieteen kandidaatti, johtaja, edunvalvonta, STTK ry, 27.3.2023 alkaen

Jukka Erlund, s. 1974, kauppatieteiden maisteri, eMBA, talous- ja rahoitusjohtaja, Kesko Oyj

Matti Harjuniemi, s. 1958, filosofian maisteri, puheenjohtaja, Rakennusliitto ry, 27.3.2023 saakka

Vesa-Pekka Kangaskorpi, s. 1963, kauppatieteiden maisteri, konsernijohtaja, Keski-suomalainen Oyj

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

Timo Kokkila, s. 1979, diplomi-insinööri, toimitusjohtaja, Pontos Oy

Leena Laitinen, s. 1970, kauppatieteiden maisteri, toimitusjohtaja, Alko Oy

Jyrki Ojanen, s. 1969, oikeustieteen kandidaatti, varapuheenjohtaja, Rakennusliitto ry, 27.3.2023 alkaen

Seppo Parvi, s. 1964, kauppatieteiden maisteri, talousjohtaja, Stora Enso Oyj

Marja-Liisa Rajakangas, s. 1965, yhteiskuntatieteiden maisteri, kasvatustieteiden kandidaatti, johtaja, viestintä ja HR, STTK ry, 27.3.2023 saakka

Samu Salo, 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 2023 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 tilintarkastusta sekä tilintarkastajan riippumattomuutta. Lisäksi hallitus valmistelee yhtiökokouksessa käsiteltävät asiat, valitsee vuosittain valmisteluvaliokunnat käsittelemään 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 valmisteele ja panee täytäntöön yhtiökokouksessa ja hallintoneuvostossa käsiteltävät ratkaisut.

Hallitus kokoontui vuonna 2023 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
- työsuhteautojen hankintahintarajat
- toimitusjohtajan, toimitusjohtajan sijaisen ja johtoryhmäjohtajien nimitys-, työehto- ja palkitsemisasiat sekä seuraajasuunnittelu
- palkitsemisjärjestelmät ja niiden ehdot sekä edellytykset palkkioiden maksamiselle
- palkitsemisjärjestelmien yhteiset tavoitteet ja mittarit sekä niiden toteumat
- henkilöstörahaston vuosittaisen voittopalkkiojärjestelmän ehdot, tavoitteet ja mittarit ja niiden toteumat, edellytykset voittopalkkion maksamiselle sekä henkilöstörahastoon siirrettävä voittopalkkion määrä sekä tulospalkkioiden rahoitimahdollisuus
- 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

- poikkeukset tulospalkkiojärjestelmien yleisehdoissa määritellyistä säännöistä koskien palkkioiden maksamista työsuhteen päättymistilanteissa, pois lukien toimitusjohtaja, toimitusjohtajan sijainen ja toimitusjohtajan suorat alaiset
- tekniset tarkennukset tulospalkkiojärjestelmien ehtoihin toimitusjohtajan, toimitusjohtajan sijaisen ja toimitusjohtajan suorien alaisten osalta
- palkitsemisraportti

Nimitys- ja palkitsemisvaliokunta kokoontui vuonna 2023 neljä kertaa.

Tarkastus- ja riskienhallintavaliokunta

Seppo Parvi (**puheenjohtaja**)

Jukka Erlund

Matti Harjuniemi, 27.3.2023 saakka

Timo Kokkila

Jyrki Ojanen, 27.3.2023 alkaen

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

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

- tilinpäätös- ja osavuosikatsausehdotukset
- tilinpäätösraportoinnin, muun taloudellisen raportoinnin sekä sijoitustoiminnan raportoinnin prosessin valvonta
- lakisääteisen tilintarkastuksen seuranta
- tilintarkastajan tilikauden tarkastusta koskevien raporttien käsittely
- tilintarkastajan riippumattomuuden ja erityisesti tämän harjoittaman muiden palveluiden kuin tilintarkastuspalveluiden tarjoamisen seuranta ja arviointi
- tilintarkastajan valintaa ja palkkioita koskevan menettelyn ja päätösehdotuksen valmistelu
- sijoitussuunnitelman valmistelu
- sijoitustoimintaan liittyvien merkittävien linjausten arviointi ja valmistelu
- sijoitusvaltuudet sekä niiden noudattamisen valvonta
- riski- ja vakavaraisuusarvio ja yhtiön riskiaseman seuranta
- luotettavan hallinnon, sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja compliancen riittävyyden ja asianmukaisuuden arviointi

- luotettavaan hallintoon liittyvien ja sääntelyn edellyttämien toimintaperiaatteiden käsittely ja sääntelymuutosten seuranta
- jatkuvuussuunnitelman käsittely
- sisäisen tarkastuksen toimintaperiaatteiden, sisäisen tarkastuksen tarkastussuunnitelman ja sisäisen tarkastuksen yhteenvetoraporttien käsittely
- compliance-toimintaperiaatteiden, compliance-toimintasuunnitelman, compliance-riskiarvion ja compliance-raporttien käsittely
- selvitys yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästä
- selvitys työkyvyttömyysriskin hallintaan liittyvästä toiminnasta
- valvojan viranomaisen ja tilintarkastajan välisen vuoropuhelun seuranta, viranomaisten selvitykset, tarkastusraportit ja kannanotot Ilmarisen toimintaan liittyen

Tarkastus- ja riskienhallintavaliokunta kokoontui vuonna 2023 viisi kertaa.

Hallituksen jäsenten osallistuminen hallituksen ja valiokuntien kokouksiin vuonna 2023

	Hallitus	Nimitys- ja palkitsemisvaliokunta	Tarkastus- ja riskienhallintavaliokunta
Pasi Laine	9/9	4/4	
Jarkko Eloranta	9/9	4/4	
Jyri Häkämies	9/9	4/4	
Minna Ahtiainen	6/7		
Jukka Erlund	7/9		4/5
Matti Harjuniemi	1/2		1/1
Vesa-Pekka Kangaskorpi	9/9		
Tero Kiviniemi	7/9		
Timo Kokkila	7/9		5/5
Leena Laitinen	8/9		
Jyrki Ojanen	7/7		4/4
Seppo Parvi	8/9		5/5
Marja-Liisa Rajakangas	2/2		
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 2023 Ilmarisen hallituksessa oli kaksi naisjäsentä ja 10 miesjäsentä.

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, s. 1961, pääjohtaja, Metsä Group

Varapuheenjohtajat

Juhapekka Joronen, s. 1971, hallituksen puheenjohtaja, SOL Palvelut Oy

Salla Luomanmäki, s. 1963, toiminnanjohtaja, Akavan Erityisalat AE ry

Jäsenet

Markus Ainasoja, s. 1967, henkilöstöpäällikkö, Rakennusliitto ry

Martti Ala-Härkönen, s. 1965, talous- ja rahoitusjohtaja, Neste Oyj

Bianca Brink, s. 1960, toimitusjohtaja, Sodexo Oy

Elina Engman, s. 1970, johtaja, Teollisuus-divisioona, Caverion Oyj

Liisa Halme Vuori, s. 1959, yhteyspäällikkö, Ammattiliitto Pro ry

Eero Hautaniemi, s. 1965, toimitusjohtaja, Lassila & Tikanoja Oyj

Jussi Herlin, s. 1984, hallituksen varapuheenjohtaja, KONE Oyj

Jari Jokinen, s. 1967, toiminnanjohtaja, Tekniikan Akateemiset ry

Pia Kalsta, s. 1970, toimitusjohtaja, Sanoma Media Finland Oy

Tuija Keronen, s. 1970, Chief Operating Officer, Lowell Nordics Oy, 6.10.2023 saakka

Turkka Kuusisto, s. 1979, toimitusjohtaja, Posti Group Oyj

Juha Laurio, s. 1972, toimitusjohtaja, Lindström Oy

Heidi Lehikoinen, s. 1983, toiminnanjohtaja, Palvelualojen ammattiliitto PAM ry

Turja Lehtonen, s. 1970, varapuheenjohtaja, Teollisuusliitto ry

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

Hannakaisa Länsisalmi, s. 1970, henkilöstöjohtaja, OP Ryhmä

Topi Manner, s. 1974, toimitusjohtaja, Finnair Oyj

Markku Moilanen, s. 1961, 27.3.2023 saakka

Jukka Moisio, s.1961, toimitusjohtaja, Nokian Renkaat Oyj

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

Matti Peltola, s. 1962, toimitusjohtaja, Koneyrittäjät ry

Minea Pyykönen, s.1967, palvelusektorin johtaja, Ammattiliitto Pro ry

Riitta Savonlahti, s. 1964, henkilöstöjohtaja, UPM-Kymmene Oyj

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

Jore Tilander, s. 1965, toiminnanjohtaja, Suomen Lakimiesliitto – Finlands Juristförbund ry

Heikki Vuorenmaa, s. 1981, toimitusjohtaja, YIT Oyj, 27.3.2023 alkaen

Pirjo Väänänen, s. 1971, sosiaaliasioiden päällikkö, Suomen Ammattiliittojen Keskusjärjestö SAK ry

Jani Ylälehto, s.1974, puheenjohtaja, Suomen Kuljetus ja Logistiikka SKAL ry, 4.12.2023 saakka

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 2023 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 työnantajia ja palkansaajia edustavien keskusjärjestöjen ehdottamista henkilöistä. Keskeisten palkansaajia edustavien keskusjärjestöjen ehdottamista henkilöistä valittuja edustajia on oltava vähintään kolmasosa hallintoneuvoston jäsenmäärästä ja keskeisten työnantajia 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 2023 kolme kertaa. Hallintoneuvoston eläkeratkaisutoiminnan valvojat kokoontuivat yhden kerran ja hallintoneuvoston sijoitustoiminnan valvojat kaksi kertaa vuonna 2023.

Hallintoneuvoston jäsenten osallistuminen hallintoneuvoston kokouksiin sekä eläkeratkaisutoiminnan ja sijoitustoiminnan valvontatilaisuuksiin vuonna 2023

	Hallintoneuvosto	Eläkeratkaisutoiminnan valvojat	Sijoitustoiminnan valvojat
Ilkka Hämälä	3/3		1/2
Juhapekka Joronen	3/3	1/1	1/2
Salla Luomanmäki	3/3	1/1	1/2
Markus Ainasoja	3/3		
Martti Ala-Härkönen	2/3		1/2
Bianca Brink	2/3		
Elina Engman	3/3		
Liisa Halme	3/3		
Eero Hautaniemi	3/3		1/2
Jussi Herlin	1/3		
Jari Jokinen	3/3		
Pia Kalsta	2/3		
Tuija Keronen	2/2		
Turkka Kuusisto	2/3		1/2
Juha Laurio	2/3		
Heidi Lehikoinen	3/3		
Turja Lehtonen	3/3		
Veli-Matti Liimatainen	3/3		
Hannakaisa Länsisalmi	3/3	1/1	
Topi Manner	1/3		
Markku Moilanen	1/1		1/2
Jukka Moisio	1/3		
Heidi Nieminen	3/3		1/2
Matti Peltola	3/3		1/2
Minea Pyykönen	3/3	1/1	
Riitta Savonlahti	2/3	1/1	
Pauliina Tenhunen	2/3		2/2
Jore Tilander	3/3		1/2
Heikki Vuorenmaa	2/2		
Pirjo Väänänen	3/3	1/1	
Jani Ylälehto	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 2023 Ilmarisen hallintoneuvostossa oli 13 naisjäsentä ja 17 miesjäsentä.

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, 27.3.2023 alkaen

Markus Ainasoja

Juhapekka Joronen

Tero Kiviniemi

Pasi Laine

Marja-Liisa Rajakangas, 27.3.2023 saakka

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 vakuutusnottajien 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 2023 kolme kertaa.

Vaalivaliokunnan jäsenten osallistuminen kokouksiin vuonna 2023

Ilkka Hämälä	3/3
Turja Lehtonen	3/3
Minna Ahtiainen	2/2
Markus Ainasoja	3/3
Juhapekka Joronen	3/3
Tero Kiviniemi	3/3
Pasi Laine	3/3
Marja-Liisa Rajakangas	1/1
Samu Salo	3/3

5 Toimitusjohtaja ja toimitusjohtajan sijainen

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

Toimitusjohtajan sijainen Mikko Mursula, 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 alaisinaan 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 luonnostelee yhtiön strategiset linjaukset ja valmistelee hallitukselle esiteltäviä asioita. Johtoryhmässä päätösvaltaa käyttää toimitusjohtaja. Johtoryhmä toimii toimitusjohtajan tukena päätöksenteossa.

Johtoryhmän kokoonpano ja vastualueet

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

Viestintä- ja yhteiskuntasuhdejohtaja, viestintä ja markkinointi, Liina Aulin, s. 1977, valtiotieteiden maisteri (28.2.2023 saakka)

Viestintä- ja yhteiskuntasuhdejohtaja, viestintä ja markkinointi, Kaisa Ala-Laurila, s. 1972, filosofian maisteri (8.5.2023 alkaen)

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

Asiakkuusjohtaja, asiakkuudet ja kanavat, Esa Jäntti, s. 1971, kauppatieteiden maisteri (1.4.2023 alkaen)

Talous- ja riskienhallintajohtaja, toiminnan suunnittelu ja seuranta, Matias Klemelä, s. 1978, kauppatieteiden maisteri (31.5.2023 saakka)

Talous- ja riskienhallintajohtaja, toiminnan suunnittelu ja seuranta, Mira Kauppi, s. 1979, filosofian maisteri, SHV (1.6.2023 alkaen)

Lakiasianjohtaja, laki ja compliance, Juulia Kurunsaari, s. 1967, oikeustieteen kandidaatti

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

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

Henkilöstöjohtaja, henkilöstö, Sami Ärilä, s. 1974, oikeustieteen kandidaatti

Henkilöstön edustaja Arja Pärnänen, 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 vastuuvelan kattamisesta 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 osavuosisat-saukset.

Selvitys muista kuin taloudellisista tiedoista, mukaan lukien pakollinen taksonomiara-portointi, julkaistaan osana vuosittaista hallituksen toimintakertomusta. Vastuullisuudesta raportoidaan laajemmin verkkosivuilla julkaistavassa vuosi- ja kestävyysraportissa, jossa kuvataan vastuullisuuden ja kestävä kehityksen tavoitteita ja toteutusta yhtiön toiminnan kannalta olennaisilla osa-alueilla. Kestävyysraportoinnissa käytetään kansainvälistä Global Report Initiative:n GRI Standards -viitekehystä. Ulkopuolinen varmentaja varmentaa raportin tiedot. Kyseinen toimeksianto toteutetaan ISAE 3000-standardiin perustuvana rajoitetun varmuuden varmennuksena.

Valvontajärjestelmä, organisointi ja vastuut

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

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 määriteltäviä 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 vastaa myös 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-vastuullista. Compliance-toiminnon keskeisenä tehtävänä on tukea yhtiön hallitusta, johtoa ja liiketoimintaa luotettavan hallinnon ja säännösten noudattamisen sekä sisäisen valvonnan toimivuuden ja riittävyyden varmistamisessa compliance-vastuualueella mm. ohjeistamalla ja neuvomalla, arvioimalla sisäisiä prosesseja ja menettelytapoja sekä tekemällä tarpeellisia parannusehdotuksia johdolle ja liiketoiminnalle. Organisatorisesti Compliance-toiminto kuuluu lakiasiaintoimintajohdajan alaiseen Laki ja compliance -toimintoon, mutta raportoi toiminnastaan suoraan hallitukselle, hallituksen tarkastus- ja riskienhallintavaliokunnalle ja toimitusjohtajalle.

Sisäinen tarkastus on riippumaton ja objektiivista arviointi-, varmistus- ja konsultointitoimintaa, jonka tarkoituksena on tuottaa lisäarvoa yhtiölle ja parantaa sen toimintaa. Sisäisen tarkastuksen tehtävänä on arvioida yhtiön toimintojen ja prosessien osalta niiden riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan sekä johtamis- ja hallintomenettelyiden tarkoituksenmukaisuutta ja tehokkuutta sekä antaa kehitysehdotuksia näiden parantamiseksi. 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. Sisäinen tarkastus raportoi toiminnastaan 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 ja niihin liittyvät työkulut aika- ja rahallisesti taulutettu, 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 tärkein yksittäinen luku on vakavaraisuusaste, jonka määrittämiseksi tarvitaan tieto sijoitusten käyvistä arvoista ja vastuuvastuun määrätystä. Tilinpäätöksessä sijoitukset on arvostettu käypään arvoon noudattamalla Finanssivalvonnan tästä antamia määräyksiä ja näitä yksityiskohtaisempia, omaisuuslajikohtaisesti dokumentoituja, käyvän arvon määrittämisen periaatteita. Arvostamiseen liittyvillä harkinnan varaisilla tekijöillä on vain vähäinen vaikutus vakavaraisuustunnuslukuun.

Vastuuvelka, joka kuvaa yhtiön vakuutus sopimuksista aiheutuvaa vastuuta, on taseeseen vastattavien suurin erä. Vastuunlaskennan oikeellisuudesta vastaa yhtiön vastuullinen matemaatikko, joka myös vastaa laskuperusteiden tulkinnasta. Vastuunlaskentasovellusten tuottaman tiedon oikeellisuuden varmistamiseksi sovelluksista vastaaville tuotetaan aktuaarien toimesta sovellusten ylläpitoon tarvittavat tiedot laskuperusteista ja niiden soveltamisesta sekä tarkistetaan laskentatulosten oikeellisuus.

Vastuuvelan laskentaan vaikuttavat yhtiön omien tietojärjestelmien ja rekisterien ohella työeläkejärjestelmän yhteinen tulo- ja ansaintatietorekisteri sekä Eläketurvakeskuksen tekemän vastuunjaon selvittelyn kautta muiden TyEL- ja YEL-eläkelaitosten antamat tiedot. Vastuuvelka lasketaan rekisteritiedoista kerran vuodessa ja sen kehitystä seurataan ja arvioidaan vuoden varrella. TyEL-vakuutuksen maksutuloon ja vastuuelkaan 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. Raportit tuotetaan riskiä ottavasta toiminnosta riippumattoman tahon toimesta.

8 Sisäpiirihallinto

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

Ilmarisessa on laadittu sisäpiiritiedon käsittelyn periaatteet, jotka on hyväksytty Ilmarisen hallituksessa. Periaatteet sisältävät määräyksiä sisäpiiritiedosta, kielletystä sisäpiiritiedon käytöstä, sisäpiirirekistereistä, sisäpiiriläisiä koskevasta 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 merkittävillä pysyville sisäpiiriläisille sisäpiiriläisyyden alkaessa sekä tämän jälkeen säännöllisesti 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

määräysvaltayhteisöt. Ilmarisen hallitus päättää merkittävästä liiketoimesta silloin, kun liiketoimen osapuolena on Ilmarisen lähipiiriin kuuluva.

Ilmarisen lähipiiriluetteloja sekä luetteloja lähipiiriliiketoimista ylläpitää Ilmarisen Compliance-toiminto. Lähipiiriliiketoimet julkaistaan Ilmarisen internetsivuilla kohdassa Lähipiiri. Lähipiiriliiketoimia ei ole ollut kalenterivuoden 2023 aikana.

Ilmarisen osakkuusyhtiöitä ja tytäryhtiöitä koskevat lähipiirilainatiedot julkaistaan osana Ilmarisen tilinpäätöstä.

10 Tilintarkastaja ja palkkiot 2023

Ilmarisen yhtiökokous 27.3.2023 valitsi uudelleen tilintarkastajaksi tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab:n, jonka ilmoituksen mukaisesti päävastuullisena tilintarkastajana jatkoi KHT-tilintarkastaja Juha-Pekka Mylén. Ilmarinen maksoi tilintarkastusyhteisölleen palkkioita tilikaudelta 2023 arvonlisäverot mukaan lukien konsernin tilintarkastuksesta 262 696,65 euroa ja muusta tilintarkastukseen liittymättömistä palveluista 95 835,12 euroa.