

Hallitus 3.9.2015 (§ 15)

Lähipiiriliiketoimiohje

Kevassa ylläpidetään ajantasaista, **julkista lähipiirilueteloa**, jonka tarkoituksena on auttaa tunnistamaan sellaiset liiketoimet, joiden osapuolena on Kevan lähipiiriin kuuluva. Lähipiirin käsite liittyy riippumattomaan päätöksentekoon Kevassa. Lähipiiriin liittyvän sääntelyn tavoitteena on varmistaa, etteivät mahdolliset eturistiriitatilanteet vaikuta Kevassa tehtäviin päätöksiin.

Kevan lähipiiriin kuuluvat henkilöt ovat määritelty Kevasta annetun lain (66/2016, "Keval") 13 §:ssä. Säännöksen mukaan lähipiiriin kuuluvat Kevan valtuuskunnan ja hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja, tilintarkastaja, varatilintarkastaja tai tilintarkastusyhteisön toimihenkilö, jolla on päävastuu tilintarkastuksesta sekä muu ylimpään johtoon kuuluva henkilö, jolla on oikeus tehdä Kevan tulevaa kehitystä ja toiminnan järjestämistä koskevia päätöksiä. Lain perustelujen mukaan (HE 340/2014 vp) pykälää sovellettaisiin, jos toisena osapuolena olisi yllä luetellun henkilön tarkoittaman henkilön aviopuoliso, rekisteröidystä parisuhteesta annetussa laissa (950/2011) tarkoitettu parisuhteen osapuoli, edunvalvonnassa oleva vajaavaltainen tai vähintään vuoden samassa taloudessa asunut avopuoliso.

Lähipiirin kanssa tehtävät liiketoimet käsitellään Kevan hallituksen hyväksymän lähipiiriliiketoimiohjeistuksen mukaisesti. *Keval 13 §:n mukaan Kevan johdon ja sen lähipiirin kanssa tehtävistä merkittävistä liiketoimista päättää aina Kevan hallitus.*

Merkittävällä liiketoimella tarkoitetaan lain perustelujen (HE 340/2015 vp) mukaan Kevan ja lähipiiriin kuuluvan osapuolen välillä liiketointa, joka voi olla esim. omaisuuserän kauppa, vuokrasopimus, sopimus palvelujen hankkimisesta tai näihin rinnastettavia oikeustoimi. Liiketoimea pidettäisiin merkittävänä, jos sillä on suuri taloudellinen arvo liiketoimen osapuolille tai toiselle heistä taikka liiketoimeen liittyy muu periaatteellisesti merkittävä seikka. Lain perustelujen mukaan yhtenä merkittävyyttä kuvaavana rajana voidaan pitää sisäpiiri-ilmoitusta koskevaan Keval 29 §:n 3 momenttiin (sisäpiiriluetelo) sisältyvää 5 000 euron rajaa. Liiketoimen merkittävyys arvioitaisiin aina tapauskohtaisesti.

Keva saa tiedon avio- ja avopuolisoista, lapsista, rekisteröidyn parisuhteen osapuolista esimerkiksi Kevalle toimitetuista sidonnaisuusilmoituksista. Liiketoimesta julkistetaan sen osapuolet, kohde ja liiketoimen keskeiset ehdot. Lain perustelujen mukaan Keva voi päättää julkistamistavan, mutta tiedon tulisi olla helposti kaikkien saatavilla. Luettelon tiedot säilytetään viisi vuotta tiedon merkitsemisestä. Henkilötunnukset ja osoitteet eivät ole julkisia, eikä myöskään lähipiiriin kuuluvan avio- tai avopuolison, lapsen, rekisteröidyn parisuhteen osapuolen nimi.

18.9.2017

KevaL 13 §:ää sovelletaan myös sellaisiin liiketoimiin, jotka on tehty Kevan ja muun tahon edellä mainittujen lähipiiriin kuuluvan henkilön välillä, jos järjestelyn tarkoituksena on kiertää lain 13 §:n säännöksiä. Säännöksiä hallituskäsitteystä ja liiketoimen julkistamisesta on siten sovellettava esimerkiksi liike-toimeen Kevan ja sellaisen yhteisön välillä, jossa hallituksen jäsenellä on määräysvalta, jos tämän järjestelyn ilmeisenä tarkoituksena on ollut estää tämän pykälän soveltaminen.

Lähipiiriin kuuluva henkilö on velvollinen ilmoittamaan Kevan toimitusjohtajalle ja Compliance officerille suunnitellusta liiketoimesta Kevan kanssa, jotta toimitusjohtaja voi viedä asian hallituksen päätettäväksi. Myös Kevan edustajan on ilmoitettava suunnitellusta lähipiiriliiketoimesta Compliance officerille ja lakiasianjohtajalle. Esimerkiksi sopi-musta ei saa allekirjoittaa (päätöksenteo- ja lakiasianjohtajalle) ennen oikeustoimi on hyväksytty Kevan hallituksessa.

Lähipiiri- ja lähipiiriliiketoimien luetteloja pitää Kevan Compliance officer, joka myös vastaa lain säännöksiin ja tähän ohjeeseen liittyviin kysymyksiin.