Bolagsstyrningsrapport

Denna bolagsstyrningsrapport, upprättad av bolagets styrelse, redogör för bolagsstyrningen under verksamhetsåret 2019. Bolagsstyrningsrapporten lämnas i enlighet med årsredovisningslagen och Svensk kod för bolagsstyrning. Bolagsstyrningsrapporten har granskats av bolagets revisor KPMG, vars yttrande återfinns omedelbart efter rapporten.

Bolagsstyrning inom ÅF Pöyry AB
ÅF Pöyry AB är ett svenskt publikt aktiebolag med säte i Stockholm och vars B-aktie är noterad på Nasdaq Stockholm. Styrning, ledning och kontroll fördelas mellan aktieägarna, styrelsen, verkställande direktör och företagsledning i enlighet med gällande lagar, regler, rekommendationer samt ÅF Pöyry AB:s bolagsordning och interna regelverk. Bolagsstämman är bolagets högsta beslutande organ och där utövar aktieägarna sin rösträtt. Styrelse och styrelseordförande väljs av bolagsstämman efter förslag från valberedningen. Styrelsen utser verkställande direktör. Styrelsens och verkställande direktörs förvaltning samt bolagets finansiella rapportering granskas av den externa revisor som utses av årsstämman. För att effektivisera och fördjupa arbetet i vissa frågor har styrelsen inrättat ett revisionsutskott och ett ersättningsutskott. En viktig stödfunktion till revisionsutskottet är ÅF Pöyry AB:s interna revision.

ÅF Pöyry AB tillämpar Svensk kod för bolagsstyrning (tillgänglig på www.bolagsstyrning.se) och har under 2019 inte gjort några avvikelser från denna. ÅF Pöyry AB följer Nasdaq Stockholms Regelverk för emittenter (tillgänglig på nasdaq.com/solutions/rules-regulations-stockholm) och god sed på aktiemarknaden. Det överordnade interna styrinstrumentet är den av stämman fastställda bolagsordningen. För styrelsens, utskottens och verkställande direktörs arbete har styrelsens antagit arbetsordningar och instruktioner. Därutöver har bolaget antagit interna styrdokument som tydliggör rutiner och fördelning av ansvar och befogenheter inom viktiga relevanta områden, såsom exempelvis uppförandekod, styrning, riskhantering, kvalitet, arbetsmiljö, informationssäkerhet, dataskydd, hållbarhet, antikorruption, visselblåsning och regelefterlevnad.

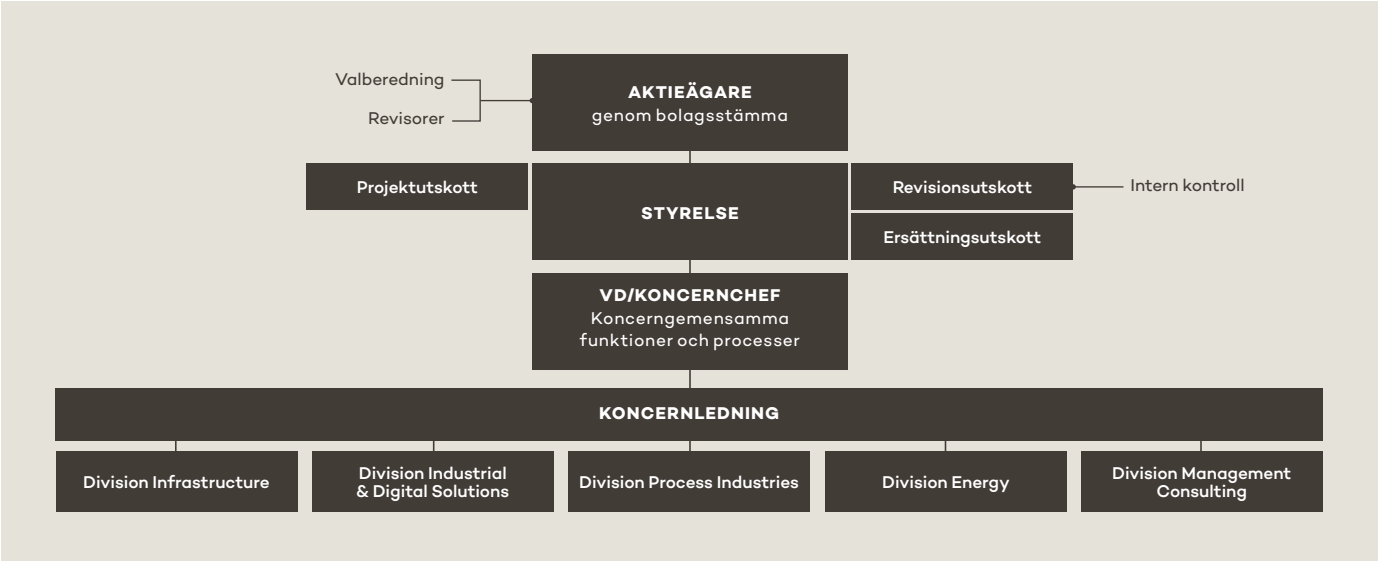
Ägarstruktur
ÅF Pöyry AB har givit ut aktier av två slag: A-aktier och B-aktier. Varje A-aktie berättigar till 10 röster och varje B-aktie till 1 röst.

Aktiefördelning per 2019-12-31

Antal aktieägare	14 791
Antal A-aktier	4 290 336
Antal B-aktier	107 883 792
Totalt antal aktier	112 174 128
varav B-aktier i eget förvar	–
Antal röster	150 787 152

Den största aktieägaren vid utgången av 2019 utifrån Euroclear var Stiftelsen ÅForsk med 33,6 procent av rösterna. SEB Fonder hade 7,0 procent och Handelsbanken Fonder hade 5,8 procent av rösterna.

ÅF Pöyry AB:s årsstämma
Den bolagsstämma som hålls inom sex månader efter utgången av räkenskapsåret och som fastställer resultat och balansräkning kallas årsstämma. Aktieägare som är registrerade i aktieboken per avstämningsdagen och som anmält deltagande i tid har rätt att delta vid stämman. Kallelse hålls tillgänglig på bolagets webbplats samt annonseras i Post- och Inrikes Tidningar. Att kallelse har skett annonseras i Dagens Industri. Årsstämma 2019 hölls på ÅF Pöyry AB:s huvudkontor i Solna den 15 maj 2019. Totalt deltog 191 aktieägare som representerande 60 procent av kapitalet och 70 procent av rösterna i bolaget. Utöver val av styrelse beslutade årsstämman bland annat om införande av Personalkonvertibelprogram 2019 samt om bemyndigande till styrelsen att fatta beslut om förvärv och överlåtelse av egna aktier och att fatta beslut om nyemission av B-aktier. Protokoll från årsstämman liksom allt underlag återfinns på ÅF Pöyry AB:s webbplats avdelning för bolagsstyrningsfrågor.



Valberedning
I enlighet med de principer för valberedning som antogs vid ÅF Pöyry AB:s årsstämma 2018 utses ledamöterna i valberedningen av minst tre och högst fem av de röstmässigt största aktieägarna jämte styrelsens ordförande. Namnen på ledamöterna har offentliggjorts mer än sex månader före årsstämman. Valberedningen inför årsstämma 2020 består av dess ordförande Magnus Olofsson, utsedd av Stiftelsen ÅForsk, Johan Strandberg, utsedd av SEB Fonder, Monica Åsmyr, utsedd av Swedbank Robur Fonder, Lilian Fossum Biner, utsedd av Handelsbanken Fonder, Henrik Ehrnrooth utsedd av Corbis S.A. och Anders Narvinger, styrelseordförande.

Valberedningens uppgift
Valberedningen har till uppgift att inför årsstämman framlägga förslag om antalet styrelseledamöter, styrelsens sammansättning och arvodering, samt om eventuellt särskild arvodering av utskottsarbete. Vidare skall valberedningen lägga fram ett förslag om styrelsens respektive årsstämmans ordförande samt om revisorerna och deras arvodering. Valberedningen ska i samband med sitt uppdrag i övrigt fullgöra de uppgifter som enligt Svensk kod för bolagsstyrning ankommer på valberedningen.

Valberedningens arbete
Valberedningen inför årsstämma 2020 har till och med den 26 mars 2020 haft fyra protokollförda möten, samt kontakter däremellan. För att bedöma i vilken grad den nuvarande styrelsen uppfyller de krav som kommer att ställas på styrelsen till följd av bolagets läge och framtida inriktning har valberedningen diskuterat styrelsens storlek samt sammansättning vad avser exempelvis branscherfarenhet, kompetens och mångfald. Som mångfaldspolicy för styrelsen tillämpas Svensk kod för bolagsstyrning punkt 4.1, vilken innebär att styrelsen ska ha en med hänsyn till bolagets verksamhet, utvecklingsskede och förhållanden i övrigt ändamålsenlig sammansättning, präglad av mångsidighet och bredd avseende de bolagsstämmovalda ledamöternas kompetens, erfarenhet och bakgrund. En jämn könsfördelning ska eftersträvas. Styrelsen består av tre kvinnor och sex män. Valberedningen finner det angeläget att kommande valberedningar fortsatt har frågan om jämn könsfördelning i fokus med målet att i framtiden ytterligare öka andelen kvinnor i bolagets styrelse.

Som underlag för valberedningens arbete inför årsstämman 2020 har styrelsens ordförande informerat om styrelsens arbete under året, samt arbetet i revisions- och ersättningsutskotten. En extern rådgivare har gjort en utvärdering av styrelsen och dess arbete under 2019 genom att intervjua enskilda medlemmar av styrelsen. Valberedningen har tagit del av resultatet av utvärderingen av styrelsearbetet. Vidare har valberedningen utvärderat nivåerna för styrelsearvoden. Ingen ersättning har utgått för arbetet i valberedningen. Samtliga aktieägare har rätt att vända sig till valberedningen med förslag på styrelseledamöter. Valberedningens förslag, redogörelse för valberedningens arbete inför årsstämman 2020, samt kompletterande information om föreslagna styrelseledamöter offentliggörs i samband med kallelsen till och presenteras på årsstämman 2020.

Styrelse
Styrelsen i ÅF Pöyry AB ska bestå av lägst sex och högst tio ledamöter med högst fem suppleanter som utses av bolagsstämman. Nio styrelseledamöter är valda av årsstämman 2019. Utöver detta har de anställda två ordinarie representanter i styrelsen, med två suppleanter. Verkställande direktör ingår inte i styrelsen. Till styrelseledamöter omvaldes vid årsstämman 2019, enligt förslag från valberedningen, Jonas Abrahamsson, Gunilla Berg, Henrik Ehrnrooth, Anders Narvinger, Joakim Rubin, Kristina Schauman, Anders Snell och Ulf Södergren. Till ny styrelseledamot valdes Salla Pöyry. Maud Olofsson avstod från omval. Anders Narvinger omvaldes av årsstämman till styrelsens ordförande för tiden intill slutet av nästa årsstämma. För närmare presentation av styrelsen, se sidorna 136–137 i årsredovisningen. Styrelsens arvoden beslutades av årsstämman enligt förslag från valberedningen.

Styrelsens ansvar och skyldigheter
Styrelsen i ÅF Pöyry AB ansvarar för den övergripande förvaltningen av koncernen och för att organisera den i enlighet med aktiebolagslagen. Styrelsens arbete omfattar främst strategisk inriktning, affärsplaner, budget, bokslut och förvärv samt andra beslut som enligt beslutsordningen ska behandlas av styrelsen. Styrelsen sammanträffar med bolagets revisorer utan ledningens närvaro vid ett tillfälle per år. Styrelsen diskuterar frågor som rör successionsplanering för ledande befattningshavare inom bolaget en gång om året. Som tidigare år har ett ersättningsutskott och revisionsutskott utsetts inom styrelsen. Styrelsen har också valt att inrätta ett speciellt ”projektutskott” som har till uppgift att granska och godkänna mycket stora och viktiga projekt och uppdrag från ett finansiellt perspektiv som bolaget överväger att åta sig. Dessa utskott är för styrelsen beredande organ och inskränker inte styrelsens övergripande ansvar för bolags skötsel och de beslut som fattas.

Mångfaldspolicy för styrelsen
Som mångfaldspolicy för styrelsen tillämpas regel 4.1 i Svensk kod för bolagsstyrning. Syftet är att styrelsen ska ha en ändamålsenlig och mångsidig sammansättning avseende erfarenhet och bakgrund, samt att det ska råda en jämn könsfördelning i styrelsen. Valberedningens förslag innebär att styrelsen består av tre kvinnor och sex män, vilket innebär att detta inte fullt ut lever upp till målet om jämn könsfördelning. Valberedningen finner det angeläget att kommande valberedningar fortsatt har frågan om jämn könsfördelning i fokus med målet att i framtiden ytterligare öka andelen kvinnor i bolagets styrelse.

Styrelsens oberoende
Styrelsesammansättningen i ÅF Pöyry AB uppfyller Svensk kod för bolagsstyrnings krav om oberoende ledamöter. Styrelseledamoten Anders Snell har beroendeställning gentemot ÅF Pöyry AB:s röstmässigt största aktieägare, men har ingen beroendeställning gentemot bolaget eller bolagsledningen. Ingen av de övriga styrelseledamöterna har beroendeställning i förhållande till bolagets större aktieägare, bolaget eller bolagsledningen.

Styrelsens arbete
ÅF Pöyry AB:s styrelse fastställer årligen en skriftlig arbetsordning som klargör styrelsens och ledamöternas inbördes arbetsordning och ansvar, beslutsordningen inom styrelsen, styrelsens sammanträdesplan, kallelse, dagordning och protokoll för styrelsemötena samt styrelsens arbete med redovisnings- och revisionsfrågor. Styrelsen håller ett konstituerande möte i anslutning till årsstämman. Därutöver ska styrelsen hålla minst sex styrelsemöten per kalenderår. Vid varje ordinarie styrelsemöte följs en i styrelsens arbetsordning fastlagd dagordning som bland annat innehåller rapport från verkställande direktör, ekonomirapporter och strategiska frågor.

Styrelsen har under 2019 haft tretton sammanträden inklusive ett konstituerande. Fyra av sammanträdena hölls i anslutning till att bolaget lämnade delårsrapport. Det relativt stora antalet styrelsemöten har föranletts av förvärvet av Pöyry. Vid mötena är verkställande direktör föredragande och även bolagets finanschef och andra personer ur koncernledningen deltar och föredrar särskilda ärenden. Koncernens chefsjurist är styrelsens sekreterare.

Ersättningsutskott
Ersättningsutskottets uppgift är att bereda de riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare som sedan ska beslutas av årsstämman, samt ge förslag till styrelsen beträffande löne- och anställningsvillkor för verkställande direktör. Utskottet ska även hantera frågor för styrelsen avseende lön och övriga anställningsvillkor för de ledande befattningshavare som rapporterar direkt till verkställande direktör, samt behandla övergripande anställningsvillkor och ersättningsfrågor som rör samtliga anställda i bolaget.

Ersättningsutskottet har haft tre protokollförda möten under året. Utskottet har sedan det konstituerande styrelsesamman-

trädet 2019 bestått av Anders Narvinger (ordförande), Joakim Rubin och Henrik Ehrnrooth.

Revisionsutskott
Revisionsutskottet utgör en viktig kommunikationsväg mellan styrelsen och bolagets revisorer. Styrelsens revisionsutskott är ansvarigt för urvalsförfarandet avseende revisor som beskrivs i revisorsförordningen, samt att lämna valberedningen sin rekommendation till val av revisor vid bolagsstämman. Revisionsutskottet stödjer styrelsen i arbetet med kvalitetssäkring av den finansiella rapporteringen samt med uppföljning av resultaten av de externa revisorernas granskning. Stödfunktion till revisionsutskottet är funktionen för internrevision.

Revisionsutskottet har haft sex protokollförda möten under året. Utskottet har sedan det konstituerande styrelsesammanträdet 2019 bestått av Kristina Schauman (ordförande), Gunilla Berg och Anders Snell. Bolagets revisionsbolag KPMG har representerats av huvudansvarig revisor Joakim Thilstedt.

Projektutskott
Styrelsen beslutade vid sitt möte den 4 september 2019 att inrätta ett speciellt "projektutskott" som har till uppgift att granska och godkänna mycket stora och viktiga projekt och uppdrag från ett finansiellt perspektiv som bolaget överväger att åta sig. Detta utskott har haft ett protokollfört möte under året sedan det konstituerades. Utskottet består av Anders Narvinger (ordförande), Gunilla Berg och Henrik Ehrnrooth.

Utvärdering av styrelsen och verkställande direktör
En extern rådgivare har genomfört en utvärdering av styrelsens arbete under 2019 genom att intervjua enskilda styrelseledamöter samt verkställande direktör. Utvärderingsarbetet omfattar bland annat samarbetsklimat, kunskapsbredd och hur styrelsearbetet har genomförts. Avsikten med utvärderingen är att få en uppfattning om hur väl styrelsearbetet fungerar och styrelseledamöternas åsikter om detta. Styrelsen utvärderar också fortlöpande verkställande direktörs arbete genom att följa verksamhetens utveckling mot de uppsatta målen. En gång per år görs en formell utvärdering som diskuteras med verkställande direktör.

Ersättning till styrelseledamöter
Ersättning till styrelseledamöter för styrelsearbete och arbete i styrelsens utskott föreslås av valberedningen och godkänns av årsstämman. Valberedningens förslag baseras på jämförelse med ersättningen i andra bolag i samma bransch och storlek. Information om ersättningen till styrelseledamöter återfinns i not 6. Styrelseledamöter deltar inte i koncernens incitamentsprogram.

Revisorer
Revisorerna har till uppgift att på aktieägarnas vägnar granska bolagets bokföring och årsredovisning samt styrelsens och verkställande direktörs förvaltning. Revision sker av årsredovisningen och koncernredovisningen. Revisorerna gör även en översiktlig granskning av delårsbokslut per september och deltar vid vissa av revisionsutskottets sammanträden. Därutöver sker en granskning av koncernens bolagsstyrningsrapport och en granskning huruvida årsstämmans riktlinjer om ersättningar till ledande befattningshavare har följts. Revisionsbolaget KPMG, med Joakim Thilstedt som huvudansvarig revisor, omvaldes som bolagets revisor vid årsstämman 2019 fram till slutet av årsstämman 2020. Revisionsutskottet har beslutat att rekommendera valberedningen att föreslå årsstämman 2020 att utse KPMG till revisionsbolag för tiden fram till årsstämman 2021. För mer detaljerad information om revisionsarvoden, se not 5.

Verkställande direktör
Verkställande direktör ansvarar för att den löpande förvaltningen av bolaget sköts enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar. Verkställande direktör tar i samråd med styrelsens ordförande fram nödvändig information och dokumentation som underlag för styrelsens arbete och för att styrelsen ska kunna fatta väl underbyggda beslut. Verkställande direktör stöttas av den verkställande ledningen. Verkställande direktör och verkställande ledningen, med stöd av olika stabsfunktioner, ansvarar för koncernens efterlevnad avseende övergripande strategi, ekonomisk kontroll och verksamhetskontroll, koncernens finansiering, kapitalstruktur, riskhantering och förvärv.

Koncernledning
Koncernledningen bestod vid utgången av 2019 av Jonas Gustavsson, verkställande direktör, Juuso Pajunen, finanschef och

Styrelsens sammansättning 2019 och närvaro vid styrelse- och utskottsmöten

Styrelseledamöter	Styrelse möten	Revisions-utskott	Ersättnings-utskott	Projektutskott	Oberoende i förhållande till större aktieägare	Oberoende i förhållande till bolaget och ledningen
Anders Narvinger	14/14		3/3	1/1	Ja	Ja
Jonas Abrahamsson	14/14				Ja	Ja
Gunilla Berg	14/14	6/6		1/1	Ja	Ja
Henrik Ehrnrooth	11/14		3/3	1/1	Ja	Ja
Maud Olofsson[1]	5/14				Ja	Ja
Salla Pöyry[1]	8/14				Ja	Ja
Joakim Rubin	14/14		3/3		Ja	Ja
Kristina Schauman	13/14	6/6			Ja	Ja
Anders Snell	14/14	6/6			Nej	Ja
Ulf Södergren	13/14				Ja	Ja
Personalrepresentanter						
Tomas Ekvall	14/14				Ja	Nej
Stefan Löfqvist[2]	13/14				Ja	Nej
Guojing Chen (suppleant)[3]	0/14				Ja	Nej
Jessica Åkerdahl (suppleant)[3]	1/14				Ja	Nej

[1)] Maud Olofsson avgick från styrelsen vid årsstämman 2019 medan Salla Pöyry tillträdde styrelsen vid årsstämman 2019.
[2)] Stefan Löfqvist invaldes som arbetstagarrepresentant den 24 april 2019, innan dess var han suppleant.
[3)] Guojing Chen och Jessica Åkerdahl invaldes som suppleanter den 24 april 2019.

åtta andra personer. Koncernledningen har som regel möte en gång per månad och avhandlar frågor som koncernens finansiella utveckling, förvärv, koncerngemensamma utvecklingsprojekt, ledarskaps- och kompetensförsörjning och andra strategiska frågor. Under 2019 har koncernledningen haft 12 heldagsmöten, samt ett tvådagarsmöte med ytterligare inbjudna chefer i koncernen. Varje månad har verkställande direktör och finanschefen en genomgång av resultat- och balansräkning, nyckeltal samt större projekt med respektive divisionschef och controller. Tre gånger under året sker en heldagsgenomgång med varje division av mer långsiktiga frågor uppdelat på HR, strategi och budget. För mer information om medlemmarna i koncernledningen se sidorna 138–139 i årsredovisningen.

Ersättning till ledande befattningshavare
Årsstämman antar varje år riktlinjer för ersättning för ledande befattningshavare. De riktlinjer som antogs vid årsstämman 2019 samt information om ersättning till ledande befattningshavare som utbetalats under 2019 finns i not 6 för koncernen.

Ersättningsutskottets utvärdering har resulterat i slutsatsen att riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare som har beslutats av årsstämman 2019 har följts.

Förslag av styrelsen för 2020 års riktlinjer för ersättning till ÅF Pöyry AB:s verkställande direktör och ledande befattningshavare finns beskrivet i Förvaltningsberättelsen på sidorna 55–56.

Styrelsens beskrivning av internkontroll
Styrelsens ansvar för intern kontroll regleras i den svenska aktiebolagslagen och i Svensk kod för bolagsstyrning som innehåller krav på årlig extern informationsgivning om hur den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen är organiserad. Styrelsen ska fortlöpande hålla sig informerad och utvärdera det interna kontrollsystemet. Intern kontroll i ÅF Pöyry AB har utformats med målet att bolagets verksamhet är effektiv och ändamålsenlig, att den finansiella rapporteringen är tillförlitlig samt att tillämpliga lagar och förordningar efterlevs. Bolaget delar upp intern kontroll av den finansiella rapporteringen i beståndsdelarna Kontrollmiljö, Riskbedömning, Kontrollaktiviteter, Information och kommunikation samt Uppföljning.

Kontrollmiljö
Kontrollmiljön utgör basen för den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen. En viktig del av kontrollmiljön är att beslutsvägar, befogenheter och ansvar är tydligt definierade och kommunicerade mellan olika nivåer i organisationen samt att styrande dokument i form av policys, riktlinjer och manualer finns tillgängliga. En beskrivning av den interna kontrollen i ÅF Pöyry AB finns i det processorienterade ledningssystem som används för verksamhetsstyrning och verksamhetsstöd. Här beskrivs organisationsstrukturen och de befogenheter och ansvar som följer med verksamhetens olika roller. Genom processorienteringen i ledningssystemet tillhandahålls styrande rutiner och verktyg för aktuellt arbetsmoment och ger därmed goda förutsättningar för att leva upp till uppställda krav och förväntningar på en god kontrollmiljö. Ledningssystemet finns tillgängligt för alla medarbetare via ÅF Pöyry AB:s intranät.

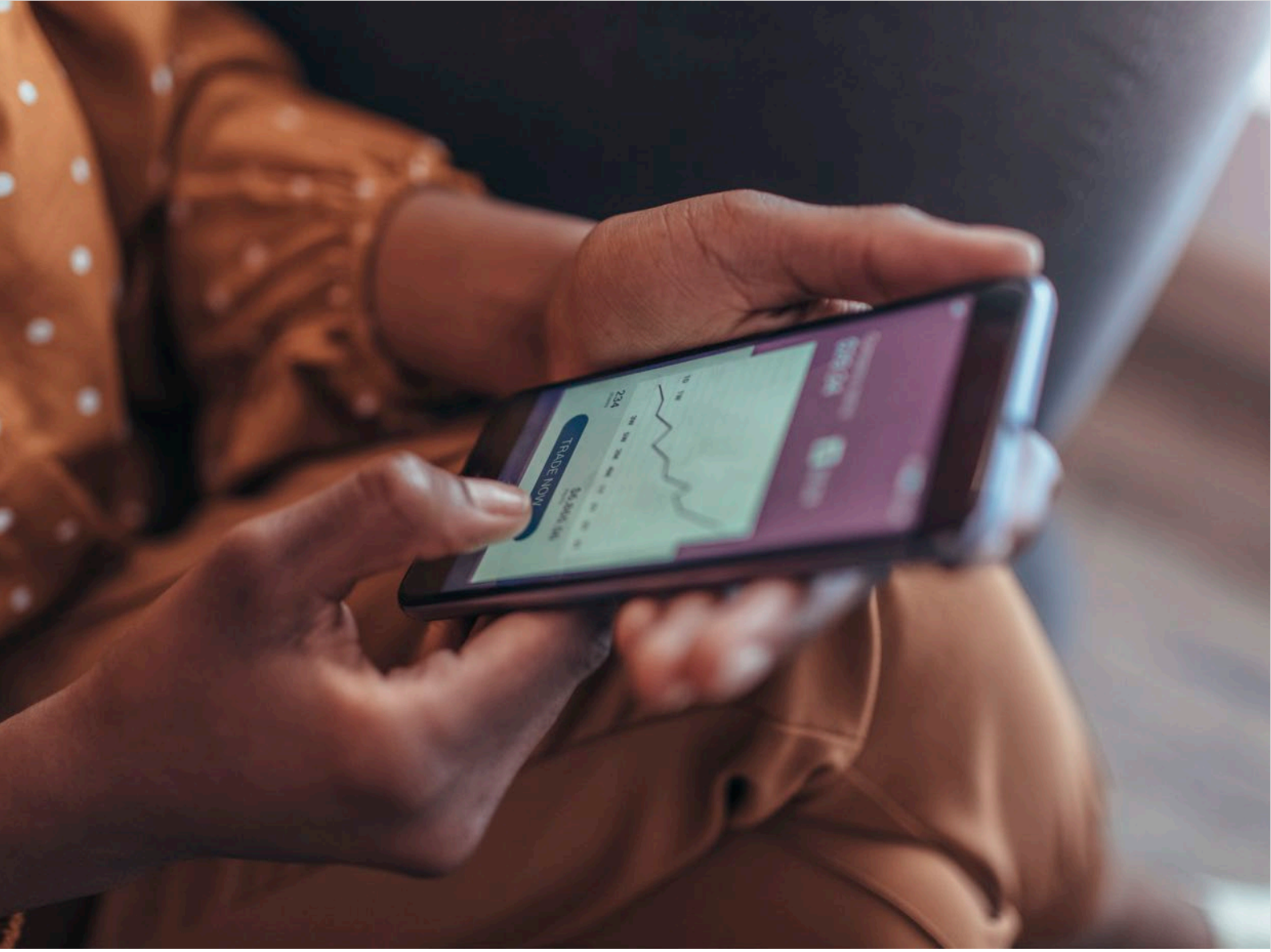
Riskbedömning
ÅF Pöyry AB:s riskbedömning avseende den finansiella rapporteringen syftar till att identifiera och utvärdera de mest väsentliga riskerna i gruppens bolag, affärsområden, divisioner, processer och operativa verksamhet, vilka i sin tur kan påverka den finansiella rapporteringen. Riskbedömningen resulterar i ett underlag för hur riskerna ska hanteras och kontrolleras samt i kontrollaktiviteter som stödjer att de grundläggande kraven på den externa finansiella rapporteringen uppfylls. Risker bedöms, rapporteras och hanteras av ÅF Pöyry AB centralt tillsammans med divisionerna. Vidare bedöms och hanteras risker i andra sammanhang, till exempel risker kopplade till fastprisprojekt och förvärv.

Kontrollaktiviteter
För att säkerställa att verksamheten bedrivs effektivt samt att den finansiella rapporteringen vid varje rapporttillfälle ger en rättvisande bild, finns i processen ett antal kontrollaktiviteter inbyggda. Dessa kontrollaktiviteter involverar alla nivåer av koncernen. Ansvaret för utförandet av kontrollaktiviteterna är fördelade i koncernen där tydliga roller säkerställer effektivitet och tillförlitlighet. Specifika kontrollaktiviteter finns på plats som syftar till att upptäcka eller att i tid förebygga risker för fel i den finansiella rapporteringen. För alla koncernens enheter, inklusive de utländska enheterna, sker en kontinuerlig resultatanalys. Andra kontrollaktiviteter utförs i divisionernas centrala ekonomifunktioner och genom ÅF Pöyry AB:s enhet Koncernekonomi. All redovisning och rapportering i koncernens svenska enheter är centraliserad till en ekonomienhet som är placerad på huvudkontoret, med harmoniserade kontrollprocesser. Exempel på kontrollaktiviteter är resultatanalyser, kontrollmoment inom processerna intäkter och fordringar, utbetalningar, anläggningstillgångar, pågående arbeten, lön, moms/skatt, löpande bokföring, konsolidering och rapportering samt registervård.

Information och kommunikation
Information och kommunikation av policys, processbeskrivningar, rutiner och verktyg gällande den finansiella rapporteringen återfinns i ledningssystemet som finns tillgängligt för alla berörda via koncernens intranät. Uppdatering sker vid förändrade interna eller externa krav och förväntningar på den finansiella rapporteringen. För kommunikation med externa parter finns en kommunikationspolicy som anger riktlinjer för hur denna kommunikation bör ske. Syftet med policyn är att säkerställa att alla informationsskyldigheter efterlevs på ett korrekt och fullständigt sätt. Riktlinjerna om intern kommunikation syftar till att varje medarbetare ska förstå bolagets värderingar och affärsverksamhet. För att nå syftet med informerade medarbetare sker ett aktivt internt arbete, där information löpande kommuniceras bland annat via koncernens intranät.

Uppföljning
Efterlevnad och effektivitet i de interna kontrollerna följs upp löpande både av styrelse och av ledning för att säkerställa kvaliteten i processerna. Företagets ekonomiska situation och strategi avseende den finansiella ställningen behandlas vid varje styrelsemöte. Styrelsen får dessutom utförliga månatliga rapporter avseende den finansiella ställningen och utvecklingen av verksamheten. Revisionsutskottet fyller en viktig funktion genom att säkerställa kontrollaktiviteter för väsentliga riskområden i processerna till den finansiella rapporteringen. Revisionsutskottet, ledningen samt funktionen intern revision följer regelbundet upp rapporterade brister. ÅF Pöyry AB:s system för ekonomisk styrning och kontroll ger stora möjligheter till effektiv uppföljning av ekonomin i varje del av verksamheten. Rapporter tas ut månadsvis för varje resultatenhet och rapporter avseende uppdragens ekonomi präglas av tillförlitlighet och detaljrikedom. Konstaterade felaktigheter och vidtagna åtgärder rapporteras i linjeorganisationen till närmast högre nivå. ÅF Pöyry AB genomför revisioner i verksamheten för uppföljning av att intern kontroll och ledningssystem tillämpas i syfte att leva upp till koncernens interna ambitioner, externa krav och förväntningar. Prioriterade områden för denna revision är koncernens varumärke, värdegrund och etik, processer och system samt de uppdrag som koncernen åtagit sig att utföra. Rapportering sker till verkställande direktör och styrelsens revisionsutskott.

Hållbarhet
ÅF Pöyry AB arbetar strategiskt och långsiktigt för att bli ett mer hållbart bolag. FN:s Global Compacts tio principer, OECD:s riktlinjer för multinationella bolag och de Globala målen för hållbar utveckling utgör ett fundament i arbetet. Företagets icke-finansiella mål är styrande för vilka prioriteringar som görs på området. Företagets hållbarhetsarbete ska bidra till bolagets tillväxt och följs upp av styrelse och koncernledning. Den lagstadgade hållbarhetsrapporten, vars innehåll anges på sidan 118 i årsredovisningen, har godkänts för utfärdande av styrelsen.



Revisors yttrande om bolagsstyrningsrapporten

Till bolagsstämman i ÅF Pöyry AB, org. nr 556120-6474

Uppdrag och ansvarsfördelning
Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten för år 2019 på sidorna 131–134 och för att den är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

Granskningens inriktning och omfattning
Vår granskning har skett enligt FARs uttalande RevU 16 *Revisorns granskning av bolagsstyrningsrapporten*. Detta innebär att vår granskning av bolagsstyrningsrapporten har en annan inriktning och en väsentligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige har. Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för våra uttalanden.

Uttalande
En bolagsstyrningsrapport har upprättats. Upplysningar i enlighet med 6 kap. 6 § andra stycket punkterna 2–6 årsredovisningslagen samt 7 kap. 31 § andra stycket samma lag är förenliga med årsredovisningen och koncernredovisningen samt är i överensstämmelse med årsredovisningslagen.

Stockholm den 26 mars 2020
KPMG AB

Joakim Thilstedt
Auktoriserad revisor