



SELVITYS HALLINTO- JA
OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ
JA PALKITSEMINEN



The power
of purposeful
technology



Sisällysluettelo



003 HALLINTO

004 Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

005 Varsinainen yhtiökokous

006 Osakkeenomistajien nimitystoimikunta

008 Hallitus

012 Toimitusjohtaja ja toimiva johto

014 Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

016 Lähipiiriliiketoimet

016 Sisäpiirihallinto

017 Tilintarkastajat

018 PALKITSEMINEN

018 Palkitsemisraportti



Hallinto

- 004 Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä
- 005 Varsinainen yhtiökokous
- 006 Osakkeenomistajien nimitystoimikunta
- 008 Hallitus
- 012 Toimitusjohtaja ja toimiva johto
- 014 Sisäinen valvonta ja riskienhallinta
- 016 Lähipiiriliiketoimet
- 016 Sisäpiirihallinto
- 017 Tilintarkastajat

Palkitseminen

- 018 Palkitsemisraportti

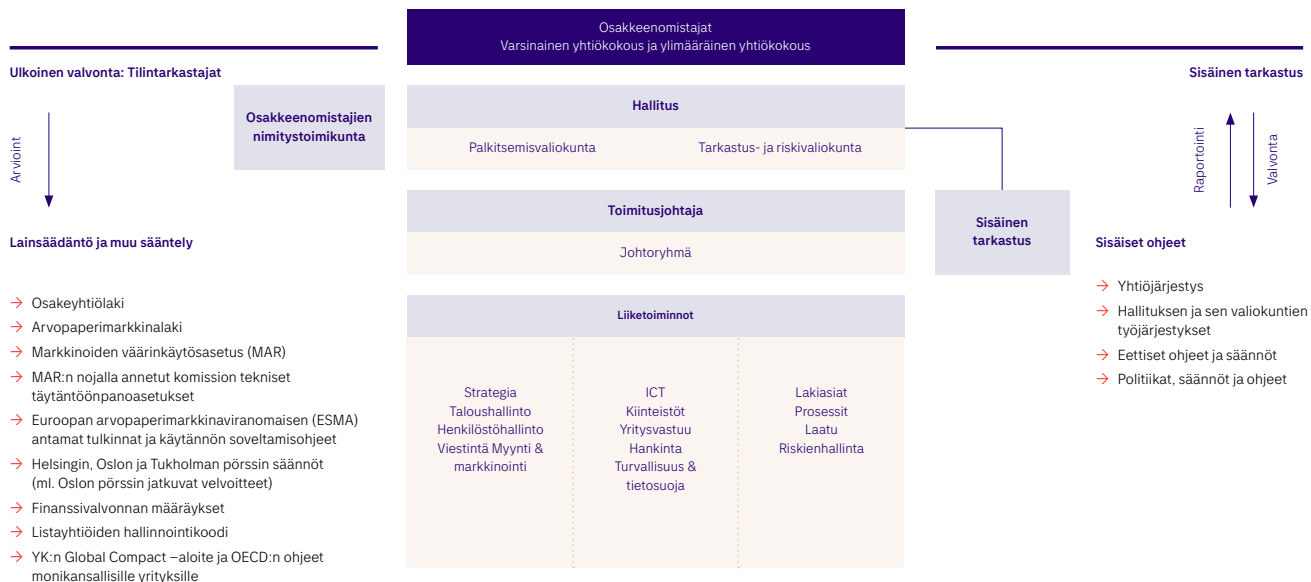


Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Tietoevry on sitoutunut noudattamaan hyvää hallinnointitapaa. Voimassa olevan lainsäädännön sekä Helsingin, Oslon ja Tukholman pörsien sääntöjen lisäksi Tietoevry noudattaa Arvopaperimarkkinayhdistyksen vuonna 2020 julkaisemaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia lukuun ottamatta henkilöstön edustajien valintatapaa hallitukseen (suositus 5). Valintatapa on kuvattu tarkemmin otsikon [Hallitus](#) alla.

Tämä selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on laadittu Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin 2020 mukaisesti. Koodi on saatavissa osoitteessa www.cgfinland.fi. Selvitys on annettu erillisenä hallituksen toimintakertomuksesta, ja se sisältyy yhtiön taloudelliseen katsaukseen 2023.

TIETOEVRYN HALLINNOINTI



Varsinainen yhtiökokous

Ylintä päätöksentekovaltaa Tietoevryssä käyttää varsinainen yhtiökokous. Kaikilla yhtiön osakkeenomistajilla on oikeus osallistua yhtiökokoukseen, ja kukin Tietoevryn osake oikeuttaa yhtiökokouksessa yhteen ääneen. Kukaan osakkeenomistaja ei saa kuitenkaan yhtiökokouksessa äänestää enemmällä kuin yhdellä viidesosalla (1/5) kokouksessa edustetusta äänimäärästä.

Varsinainen yhtiökokous valitsee hallituksen jäsenet, mukaan lukien puheenjohtajan, nimittää tilintarkastajat, päättää heidän palkkioistaan ja myöntää yhtiön hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle vastuuvapauden. Lisäksi yhtiökokous päättää optio-ohjelmista sekä valtuuttaa hallituksen esimerkiksi hankkimaan yhtiön omia osakkeita tai päättämään osakeanneista. Varsinainen yhtiökokous päättää myös vuotuisesta osingonjaosta hallituksen tekemään ehdotukseen perustuen.

Seuraavat henkilöt ovat tavallisesti läsnä Tietoevryn varsinaisessa yhtiökokouksessa:

- hallitus: puheenjohtaja, hallituksen jäsenet ja ehdotetut uudet jäsenet
- johtoryhmä: toimitusjohtaja ja talousjohtaja
- tilintarkastajat.

Lisätietoja vuoden 2024 varsinaisesta yhtiökokouksesta sekä aiemmista yhtiökokouksista, osakkeenomistajista ja osallistumismahdollisuuksista löytyy osoitteesta www.tietoevry.com/fi/Sijoittajille/hallinnointi/Yhtiokokoukset.

Varsinainen yhtiökokous 2023

- Vuonna 2023 Tietoevryn varsinainen yhtiökokous pidettiin 23.3. yhtiön pääkonttorissa Espoossa. Yhtiökokoukseen ilmoittautuneet osakkeenomistajat pystyivät seuraamaan yhtiökokousta myös verkkolähetysten välityksellä. Yhtiökokouksessa oli edustettuna 281 osakkeenomistajaa, jotka edustivat yhteensä 43 688 188:aa osaketta (36,9 % liikkeeseen lasketuista osakkeista). Yhtiökokouksesta ja ennakoäänestyksen tuloksista löytyy lisätietoa yhtiön verkkosivuilta. Vuonna 2023 kaikki yhtiökokouksen asialistalla olleet ehdotukset saivat puoltavia ennakoääniä noin 90 % tai enemmän.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta

Yhtiön vuoden 2010 varsinainen yhtiökokous päätti perustaa osakkeenomistajien nimitystoimikunnan, jonka tehtävänä on valmistella hallituksen jäsenten (henkilöstön edustajat mukaan luettuina) valintaan ja palkitsemiseen liittyviä ehdotuksia varsinaiselle yhtiökokoukselle.

Toimikunta koostuu viidestä jäsenestä. Neljä jäsenistä edustaa niitä neljää osakkeenomistajaa, joilla on 31.8. ollut eniten yhtiön osakkeita ja ääniä ja jotka haluavat osallistua nimitysprosessiin. Tietoevry Oyj:n hallituksen puheenjohtaja toimii viidentenä jäsenenä. Toimikunnan jäsenten toimikausi päättyy, kun uusi nimitystoimikunta on nimitetty. Osakkeenomistajien nimitystoimikunta on perustettu toistaiseksi. Nimitystoimikunnan työjärjestys löytyy yhtiön verkkosivuilta.

Elokuun 2023 lopun osakeomistuksiin perustunut nimitystoimikunta koostui seuraavista, yhtiön osakkeenomistajien nimittämistä henkilöistä:

Solidium Oy:n nimittämänä
Annareetta Lumme-Timonen
Päätoimi: sijoitusjohtaja, Solidium Oy
Syntymävuosi: 1967
Kansalaisuus: Suomi
Diplomi-insinööri ja tekniikan tohtori

Cevian Capital Partners Ltd:n nimittämänä
Alexander Svensson
Päätoimi: Vice President, Cevian Capital AG
Syntymävuosi: 1991
Kansalaisuus: Sveitsi ja Ruotsi
MSc (Management, Organisations and Governance), London School of Economics,
BSc (PPE, Economics Major), University of Warwick,

Incentive AS:n nimittämänä
Alexander Kopp
Päätoimi: sijoitusjohtaja, Incentive AS
Syntymävuosi: 1981
Kansalaisuus: Norja
Kauppätieteen kandidaatti, Harvard College

Keskinäisen Eläkevakuutusyhtiö Ilmarisen nimittämänä
Mikko Lantto
Päätoimi: teknologia- ja kehitysjohtaja, Keskinäinen Eläkevakuutusyhtiö Ilmarinen
Syntymävuosi: 1975
Kansalaisuus: Suomi
Insinööri (AMK)

Tietoevry Oyj:n hallituksen edustajana
Tomas Franzén

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta kokoontui viisi kertaa ja esitteli Tietoevryn hallitukselle 25.1.2024 ehdotuksensa vuoden 2024 varsinaiselle yhtiökokoukselle. Osakkeenomistajien nimitystoimikunta esittää yhtiökokoukselle yhtiön hallituksen jäsenen lukumääräksi yhdeksän ja nykyisten hallituksen jäsenten Bertil Carlssénin, Elisabetta Castiglionin, Tomas Franzénin, Liselotte Hägertz Engstamin, Harri-Pekka Kaukosen, Katharina Mosheimin, Gustav Mossin, Endre Rangnesin and Petter Söderströmin valitsemista uudelle toimikaudelle. Osakkeenomistajien nimitystoimikunta ehdottaa Tomas Franzénin uudelleevalintaa hallituksen puheenjohtajaksi.

Ehdotettujen henkilötiedot ja osakeomistukset yhtiössä ovat nähtävissä yhtiön [verkkosivuilla](#).

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta ehdottaa, että varsinaisen yhtiökokouksen valitsemille hallituksen jäsenille maksettaisiin vuosipalkkioita seuraavasti:

- puheenjohtaja 137 500 euroa (2023: 133 000 euroa, korotus ~3.4 %)
- varapuheenjohtaja 73 500 euroa (2023: 72 000 euroa, korotus ~2.1 %)
- hallituksen jäsen 55 600 euroa (2023: 54 500 euroa korotus ~2.0 %).

Vuosipalkkioiden lisäksi ehdotetaan, että hallituksen pysyvän komitean puheenjohtajalle maksetaan vuosipalkkiona 20 000 euroa ja pysyvän komitean jäsenelle 10 000 euroa. Lisäksi ehdotetaan, että yhtiökokouksen valitsemalle hallituksen jäsenelle maksetaan 800 euron kokouspalkkio jokaiselta hallituksen kokoukselta sekä hallituksen pysyvän tai tilapäisesti asetetun komitean kokoukselta. Henkilöstön valitsemille hallituksen varsinaisille jäsenille ehdotetaan vuosipalkkioksi 15 300 euroa (2023: EUR 15 000, korotus 2.0 %) ja varajäsenille vuosipalkkioksi 7 650 euroa (2023: 7 500 euroa, korotus 2.0 %).

Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan näkemyksen mukaan hallituksen jäsenten pitkäaikaisen osakeomistuksen lisääminen edelleen yhtiössä edistää kaikkien osakkeenomistajien etua. Kunkin varsinaisen yhtiökokouksen valitseman hallituksen jäsenen odotetaan kerryttävän viiden vuoden ajanjaksolla yhtiössä osakeomistuksen, joka ylittää jäsenen yhden vuosipalkkion euromäärän.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta näin ollen ehdottaa, että osa vuosipalkkiosta voidaan maksaa markkinoilta hankittavina yhtiön osakkeina. Valittu hallituksen jäsen voi oman harkintansa mukaan valita palkkion seuraavista viidestä vaihtoehdosta:

- ei käteispalkkiota, 100 % osakkeina
- 25 % käteisenä, 75 % osakkeina
- 50 % käteisenä, 50 % osakkeina
- 75 % käteisenä, 25 % osakkeina
- 100 % käteisenä, ei osakkeita.

Osakkeet hankitaan suoraan hallituksen jäsenen lukuun kahden viikon kuluttua yhtiön osavuosikatsauksen 1.1.–31.3.2024 julkistuksesta. Jos palkkiota ei voida toimittaa edellä todettuna aikana sisäpiirisääntelyn tai muun perustellun syyn vuoksi, yhtiö toimittaa osakkeet myöhemmin tai maksaa palkkion kokonaan rahana.

Henkilöstön valitsemille hallituksen jäsenille vuosipalkkio maksetaan käteisenä.

Hallitus

Tietoenvyn hallituksen velvollisuutena on edistää yhtiön ja sen osakkeenomistajien etua.

Kokoonpano ja valinta

Tietoenvyn yhtiöjärjestyksen mukaan osakkeenomistajien valitsema hallitus koostuu vähintään kuudesta ja enintään kahdestatoista jäsenestä. Jäsenten toimikausi on yksi vuosi, ja se päättyy valintaa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Yhtiö on määritellyt tavoitteeksi, että Tietoenvyn hallituksen jäsenten tulee ammatillisen pätevyyden lisäksi monimuotoisesti edustaa kumpaakin sukupuolta sekä erilaisia ammatillisia ja koulutustaustoja ja että hallituksella kokonaisuutena tulee olla riittävä osaaminen ja kokemus mm. yhtiön toimialasta ja markkinoista sekä ympäristöön, yhteiskuntavastuuseen ja hyvään hallintotapaan liittyvistä asioista (ESG).

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta, joka koostuu yhtiön suurimpien osakkeenomistajien edustajista, valmistelee varsinaiselle yhtiökokoukselle ehdotuksen hallituksen kokoonpanoksi. Yhtiö on varmistanut, että monimuotoisuusperiaatteet on sisällytetty osakkeenomistajien nimitystoimikunnan ja hallituksen työjärjestykseen ja huomioitu toimikunnan työskentelyssä sekä etsittäessä uusia hallituksen jäseniä. Vuonna 2023 kolme yhtiökokouksen valitsemista yhdeksästä jäsenestä oli naisia. Osakkeenomistajien nimitystoimikunta arvioi monimuotoisuuden toteutumista jatkuvasti.

Hallitus 31.12.2023¹⁾

Nimi	Syntymävuosi	Kansalaisuus	Koulutus	Päätoimi
Tomas Franzén (hallituksen ja palkitsemisvaliokunnan pj.)	1962	Ruotsi	Diplomi-insinööri	Hallitusammattilainen
Harri-Pekka Kaukonen (tarkastus- ja riskivaliokunnan pj.)	1963	Suomi	Tekniikan tohtori	Hallitusammattilainen
Bertil Carlsén ²⁾	1960	Ruotsi	Kauppätieteiden maisteri	Neuvonantaja, hallitusammattilainen
Elisabetta Castiglioni ²⁾	1964	Italia	Tekniikan tohtori	Toimitusjohtaja, A1 Digital International GmbH
Liselotte Högertz Engstam	1960	Ruotsi	Diplomi-insinööri	Neuvonantaja, hallitusammattilainen
Katharina Mosheim	1976	Itävalta	Kauppätieteen tohtori	Toimitusjohtaja, Alpha Pianos AS, hallitusammattilainen
Gustav Moss ²⁾	1988	Ruotsi	Kauppätieteiden maisteri	Osakas, Cevian Capital AB
Endre Rangnes	1959	Norja	Ekonomi	Toimitusjohtaja, Zolva Group, hallitusammattilainen
Petter Söderström ²⁾	1976	Suomi	Kauppätieteiden maisteri	Sijoitusjohtaja, Solidium Oy
Tommy Sander Aldrin (henkilöstön edustaja) ³⁾	1965	Norja	Insinööri (tietotekniikka)	Johtava konsultti
Anders Palklint (henkilöstön edustaja) ²⁾	1967	Ruotsi	Diplomi-insinööri	Vanhempi projektipäällikkö

¹⁾ Timo Ahopelto, Angela Mazza Teufer, Niko Pakalén ja henkilöstöedustajat Robert Spinelli ja Ilpo Wajlus olivat hallituksen jäseniä varsinaiseen yhtiökokoukseen 23.3.2023 saakka).

²⁾ Hallituksen jäsen varsinaisesta yhtiökokouksesta 23.3.2023 alkaen.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan esittämien ja yhtiökokouksen valitsemien jäsenten lisäksi Tietoenvyn henkilöstö valitsi kaksi jäsentä ja kaksi varajäsentä hallitukseen. Tämä erityinen asettamisjärjestys poikkeaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin suosituksesta 5 ”Hallituksen valinta”. Henkilöstöedustus perustuu lakiin henkilöstön edustuksesta yritysten hallinnossa, ja siitä on alun perin sovittu yhtiön ja konsernin henkilöstön välillä vuonna 2001.

Henkilöstöedustuksen tavoitteena on mm. tarjota henkilöstölle mahdollisuus vaikuttaa organisaatioon, parantaa viestintää ja päätöksentekoa konsernin sisällä, lisätä luottamusta yritysjohdon ja henkilöstön välillä sekä vahvistaa henkilöstön turvallisuuden tunnetta. Henkilöstön edustajat eivät kuitenkaan osallistu sellaisten asioiden käsittelyyn, jotka koskevat yrityksen johdon nimittämistä tai erottamista, johdon sopimusehtoja, henkilöstön työsuhteiden ehtoja tai työtaisteluihin liittyviä seikkoja.

Riippumattomuus ja osallistuminen hallituksen ja valiokuntien kokouksiin 2023

Nimi	Hallituksessa vuodesta	Riippumaton yhtiöstä	Riippumaton osakkeen-omistajasta	Hallituksen kokoukset ³⁾	Tarkastus- ja riskivaliokunnan kokoukset	Palkitsemis- valiokunnan kokoukset
Tomas Franzén	2019	kyllä	kyllä	10/10		4/4
Harri-Pekka Kaukonen	2016	kyllä	kyllä	10/10	6/6	1/1
Bertil Carlsén ¹⁾	2023	kyllä	kyllä	9/9	5/5	1/1
Elisabetta Castiglioni ¹⁾	2023	kyllä	kyllä	9/9	4/5	
Liselotte Hägertz Engstam	2018	kyllä	kyllä	10/10	6/6	
Katharina Mosheim	2020	kyllä	kyllä	10/10	6/6	
Gustav Moss ¹⁾	2023	kyllä	kyllä	9/9		3/3
Endre Rangnes	2014	kyllä	kyllä	10/10		4/4
Petter Söderström ¹⁾	2023	kyllä	ei	9/9		3/3
Tommy Sander Aldrin ¹⁾	2023	ei	kyllä	9/9		
Anders Palklint ¹⁾	2023	ei	kyllä	9/9		
Timo Ahopelto ²⁾	2017	kyllä	ei	1/1	1/1	
Angela Mazza Teufer ²⁾	2021	kyllä	kyllä	1/1		
Niko Pakalén ²⁾	2019	kyllä	kyllä	1/1	1/1	
Robert Spinelli ²⁾	2022	ei	kyllä	1/1		
Ilpo Waljus ²⁾	2014	ei	kyllä	1/1		

¹⁾ Hallituksen jäsen 23.3.2023 alkaen.

²⁾ Hallituksen jäsen 23.3.2023 saakka.

³⁾ Yksi tilapäinen valiokunta kokoontui yhdeksän kertaa. Näistä kokouksista maksettiin kokouspalkkiot.

Kaikki Tietoövrn varsinainen yhtiökokouksen valitsevat hallituksen jäsenet ovat riippumattomia yhtiöstä, ja kahdeksan jäsentä yhdeksästä on riippumattomia yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista. Hallituksen jäsenten riippumattomuus arvioidaan hallituksen järjestäytymiskokouksessa. Hallituksen jäsenen tulee ilmoittaa hallitukselle mahdollisista muutoksista, jolloin riippumattomuus arvioidaan uudestaan.

Yksityiskohtaisemmat taustatiedot hallituksen jäsenistä (kuten heidän työkokemuksensa ja nykyiset ja entiset luottamustehtävänsä) sekä palkitsemisesta on esitetty yhtiön verkkosivuilla www.tietoövrn.com/fi/Sijoittajille.

Tehtävät

Hallituksen keskeisimmät tehtävät ja työskentelyn periaatteet on määritelty hallituksen kirjallisessa työjärjestyksessä. Lisäksi hallituksen työskentely perustuu vuosittain laadittavaan toimintasuunnitelmaan.

Hallitus:

- hyväksyy yhtiön arvot, strategian ja organisaatorakenteen
- määrittelee yhtiön osinkopolitiikan
- hyväksyy yhtiön vuosittaisen toimintasuunnitelman ja budjetin ja valvoo niiden toteutumista
- seuraa yhtiön toimivan johdon nimittämiseen liittyviä kysymyksiä, nimittää ja erottaa toimitusjohtajan
- päättää toimitusjohtajan palkitsemisesta, asettaa vuotuiset tavoitteet ja arvioi niiden saavuttamista
- päättää toimitusjohtajan suorien alaisten palkitsemisesta
- käy läpi suurimmat riskit ja niiden hallinnan vähintään kerran vuodessa
- käy läpi ja hyväksyy osavuositarkastukset, vuosikertomukset ja tilinpäätöksen
- käy läpi ja hyväksyy yhtiön tärkeimmät politiikat
- vastaa organisaation ympäristö- ja yhteiskuntavastuuasioiden (ESG) strategiasta
- tapaa yhtiön tilintarkastajat vähintään kerran vuodessa ilman yhtiön johdon läsnäoloa
- nimittää hallituksen valiokuntien jäsenet ja puheenjohtajat ja määrittelee valiokuntien tehtävät
- käy läpi arviot valiokuntiansa ja toimitusjohtajan työskentelystä
- arvioi omaa toimintaansa.

Työskentely

Hallitus kokoontuu 1–2 kuukauden välein. Hallituksen jäsenen lisäksi kokouksissa ovat läsnä toimitusjohtaja ja talousjohtaja sekä lakiasianjohtaja, joka toimii kokousten sihteerinä. Ennalta sovitujen kokousten lisäksi hallituksen puheenjohtaja kutsuu hallituksen koolle tarvittaessa sekä joko sen jäsenen tai toimitusjohtajan pyynnöstä.

Hallituksen valiokunnat ja toimitusjohtaja valmistelevat hallituksen käsittelemät asiat. Hallitus saa tietoja yrityksen taloudellisesta tuloksesta kuukausittain ja tarkemmat taloudelliset raportit neljännesvuosittain. Käsiteltäviin asioihin liittyvä aineisto toimitetaan hallituksen jäsenille neljä päivää ennen kokousta. Muu mahdollinen aineisto toimitetaan tapauskohtaisesti johdon aloitteesta tai hallituksen pyynnöstä. Hallituksen jäseniä informoidaan välittömästi yhtiön kaikista merkittävistä tapahtumista.

2023

- Vuonna 2023 hallitus kokoontui kymmenen kertaa, ja kokousten keskimääräinen osallistumisprosentti oli 100.
- Vuoden aikana hallitus kokoontui kahdeksan kertaa ilman yrityksen johtoa.
- Hallitus piti yhden yhteiskokouksen tilintarkastajan kanssa.
- Hallitus tapasi tilintarkastajan kerran ilman johdon läsnäoloa.

Arviointi

Tietoövrn hallituksen työskentelyä arvioidaan vuosittain. Arviointi suoritettiin viimeksi vuoden 2023 syksyllä itsearviointina. Arvioinneissa tarkastellaan hallituksen tietämystä yhtiön toiminnasta ja johtamisesta, sen toimialaosaamista ja ESG-asioiden huomioimista. Lisäksi arvioidaan hallitustyöskentelyn tehokkuutta. Osakkeenomistajien nimitystoimikuntaa informoidaan arvioinnin tuloksista, jotka myös huomioidaan hallituksen laatiessa seuraavaa vuotuista toimintasuunnitelmaansa.

Valiokunnat

Tietoövrn hallitusta avustaa kaksi pysyvää valiokuntaa, jotka valmistelevat hallituksen vastuulla olevia asioita. Hallitus määrittelee valiokuntien tehtävät ja päättää niiden kokoonpanosta. Hallitus perustaa tilapäisiä valiokuntia tarvittaessa silloin, kun määrätyn asian valmistelu on tarkoituksenmukaista tehdä pienryhmässä. Koko hallitus vastaa sekä pysyville että tilapäisille valiokunnille määrätävistä tehtävistä.

Palkitsemisvaliokunta

Kokoonpano

Palkitsemisvaliokunta koostuu vähintään kolmesta hallituksen valitsemasta hallituksen jäsenestä, jotka eivät kuulu yrityksen toimivaan johtoon. Jäsenen enemmistön tulee olla riippumattomia yhtiöstä. Yhtiön henkilöstöjohtaja toimii kokousten sihteerinä.

Hallituksen päätöksen mukaisesti palkitsemisvaliokunta koostui seuraavista hallituksen jäsenistä, joista yksikään ei kuulunut yhtiön toimivaan johtoon. Jäsenet olivat myös riippumattomia yhtiöstä ja merkittävästi osakkeenomistajista lukuun ottamatta Petter Söderströmiä, joka on riippumaton yhtiöstä mutta ei ole riippumaton merkittävästi osakkeenomistajasta:

- Tomas Franzén (puheenjohtaja)
- Gustav Moss
- Endre Rangnes
- Petter Söderström.

Työskentely

Valiokunta kokoontuu säännöllisesti vähintään kaksi kertaa vuodessa. Valiokunnan puheenjohtaja raportoi tarvittaessa hallitukselle. Valiokunnan tärkeimmät tehtävät ovat:

- seurata palkitsemisohjelmien tavoitteiden toteutumista, palkitsemisuunnitelmien toteutumista, suoritusten arviointia ja palkkioiden määrittämistä
- valvoa tulospalkkion maksamiselle määriteltyjen tavoitteiden toteutumista palkitsemisohjelman mukaisesti
- valmistella esitys hallituksen varapuheenjohtajaksi
- valmistella esitys valiokuntien jäseniksi ja puheenjohtajiksi sekä valiokuntien tehtäviksi ja vastuualueiksi
- seurata hallinnoinnin ja ohjauksen tilaa
- valmistella esitys toimitusjohtajan ja hänen suorien alaiensa palkitsemisesta sekä henkilöstön palkitsemisperiaatteet, mukaan lukien soveltuvat vastuullisuustavoitteet (ESG)
- valmistella hallitukselle optio-ohjelmat ja muut osakepohjaiset kannustinohjelmat
- arvioida toimitusjohtajan toimintaa
- valmistella johtoryhmän arviointia
- valmistella esitys hallituksen työjärjestykseksi.

2023

- Vuonna 2023 valiokunta kokoontui neljä kertaa, ja kokousten keskimääräinen osallistumisprosentti oli 100.
- Työjärjestyksen mukaisten asioiden lisäksi valiokunta seurasi lyhyen ja pitkän aikavälin kannustinjärjestelmien toimivuutta ja sitä, että ne tukevat asetettujen tavoitteiden toteutumista, sekä johtoryhmän palkitsemisen kehittämistä.

Tarkastus- ja riskivaliokunta

Kokoonpano

Tarkastus- ja riskivaliokunta koostuu vähintään kolmesta hallituksen jäsenestä, jotka eivät kuulu yhtiön toimivaan johtoon ja jotka ovat riippumattomia yhtiöstä. Lisäksi vähintään yhden jäsenen tulee olla riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista. Puheenjohtajan ja jäsenet nimittää yhtiön hallitus. Vähintään yhden jäsenen tulee olla perehtynyt laskentatoimeen, kirjanpitoon tai tarkastukseen. Kokousten sihteerinä toimii yhtiön apulaislakiasiajohtaja.

Vuonna 2023 yksikään valiokunnan jäsenistä ei kuulunut yhtiön toimivaan johtoon, ja kaikki jäsenet olivat myös riippumattomia yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista. Kaikilla jäsenillä on pitkäaikainen kokemus yrityksen johtamisesta ja taloudesta ja näin ollen myös vaadittu asiantuntemus.

Hallituksen päätöksen mukaisesti tarkastus- ja riskivaliokunnan jäsenet olivat:

- Harri-Pekka Kaukonen (puheenjohtaja)
- Bertil Carlsén
- Elisabetta Castiglioni
- Liselotte Hågertz Engstam
- Katharina Mosheim.

Työskentely

Valiokunta kokoontuu säännöllisesti vähintään neljä kertaa vuodessa ja tapaa yhtiön tilintarkastajat myös ilman yhtiön johdon läsnäoloa. Valiokunnan puheenjohtaja raportoi tarvittaessa hallitukselle. Valiokunnan tärkeimmät tehtävät ovat:

- käydä läpi ja valvoa sisäistä valvontaa, erityisesti taloudellista raportointiprosessia ja riskienhallintaa
- käydä läpi osavuositarkastukset, toimintakertomus ja tilinpäätös, mukaan lukien ei-taloudellinen raportointi, EU-taksonomiaraportointi ja muut olennaiset ESG-raportointiaiheet
- arvioida, miten yrityksessä noudatetaan lainsäädäntöä, määräyksiä ja yrityksen eettisiä periaatteita
- arvioida sisäisen valvonnan ja tarkastuksen riittävyttä
- käydä läpi, arvioida ja hyväksyä sisäisen tarkastuksen tarkastussuunnitelma
- arvioida riskienhallinnan kattavuutta ja seurata sen tehokkuutta
- käydä läpi merkittävät riskit ja tavanomaisesta poikkeavat liiketoimet
- valmistella hallituksen päätettäväksi esitys varsinaiselle yhtiökokoukselle tilintarkastajien valinnasta ja heidän palkkioistaan
- arvioida tilintarkastajien riippumattomuutta ja tilintarkastussuunnitelmaa ja käydä läpi tilintarkastuskertomukset
- valvoa tilintarkastusta ja käydä tilintarkastajien kanssa läpi kysymykset, jotka tulee saattaa hallituksen tietoon.

2023

- Vuonna 2023 valiokunta kokoontui kuusi kertaa, ja kokousten osallistumisprosentti oli 97,1 %.
- Työjärjestyksessä mainittujen säännöllisten asioiden lisäksi valiokunta seurasi liiketoiminnan tunnuslukujen tilannetta ja kävi läpi kyberturvallisuuteen ja tietosujoaan liittyvää kehitystä.

Toimitusjohtaja ja toimiva johto

Johtoryhmän jäsenet 31.12.2023¹⁾

Kimmo Alkio
Toimitusjohtaja
Syntymävuosi: 1963
Kansalaisuus: Suomi
Ekonomi ja Executive MBA
Tietoevryssä vuodesta 2011

Klaus Andersen³⁾
Toimitusjohtaja, Tietoevry Banking
Syntymävuosi: 1964
Kansalaisuus: Tanska
Diplomi-insinööri
Tietoevryssä vuodesta 2023

Kishore Ghadiyaram
Head of Strategy
Syntymävuosi: 1972
Kansalaisuus: Intia
Insinööri
Tietoevryssä vuodesta 2008

Carsten Henke¹⁾
Toimitusjohtaja, Tietoevry Industry
Syntymävuosi: 1968
Kansalaisuus: Saksa
Maisterintutkinto (matematiikka)
Tietoevryssä vuodesta 1997

Tomi Hyyryläinen
Talousjohtaja
Syntymävuosi: 1970
Kansalaisuus: Suomi
Kauppatieteen maisteri
Tietoevryssä vuodesta 2018

Ari Järvelä
Toimitusjohtaja, Tietoevry Care
Syntymävuosi: 1969
Kansalaisuus: Suomi
Diplomi-insinööri
Tietoevryssä vuodesta 2001

Satu Kiiskinen
Toimitusjohtaja, Tietoevry Tech Services²⁾
Syntymävuosi: 1965
Kansalaisuus: Suomi
Kauppatieteen maisteri
Tietoevryssä vuodesta 2013

Christian Pedersen
Toimitusjohtaja, Tietoevry Create
Syntymävuosi: 1974
Kansalaisuus: Norja
Diplomi-insinööri
Tietoevryssä vuodesta 2014

Trond Vinje
Henkilöstöjohtaja
Syntymävuosi: 1968
Kansalaisuus: Norja
Valtiotieteiden maisteri
Tietoevryssä vuodesta 2015

Johtoryhmän palkitseminen ja yksityiskohtaisempia tietoja, kuten johtoryhmän jäsenten täydelliset ansioluettelot, on [yhtiön verkkosivulla](#).

¹⁾ Ari Järvelä toimi lisäksi Tietoevry Industry:n toimitusjohtajana 1.11.2023 saakka. Carsten Henke aloitti Tietoevry Industry:n toimitusjohtajan tehtävässä 1.11.2023.

²⁾ Satu Kiiskinen toimi Tietoevry Transformin toimitusjohtajana ja Johan Torstensson Tietoevry Connectin toimitusjohtajana 1.4.2023 saakka. Nämä liiketoiminnot yhdistettiin Tietoevry Tech Services -liiketoiminta-alueeksi 30.11.2022.

³⁾ Christian Segersven toimi Tietoevry Bankingin toimitusjohtajana 1.2.2023 saakka..

Johtoryhmän osakeomistus

Nimi	Osakkeet 31.12.2023	Osakkeet 31.12.2022
Kimmo Alkio	103 474	73 911
Klaus Andersen	2 476	N/A
Kishore Ghadiyaram	21 255	16 128
Carsten Henke	1 670	N/A
Tomi Hyryläinen	15 364	7 390
Ari Järvelä	22 287	16 239
Satu Kiiskinen	30 030	22 381
Christian Pedersen	15 748	8 064
Trond Vinje	38 197	32 986
Christian Segersven ¹⁾	—	0
Johan Torstensson ²⁾	—	0

¹⁾ Työsuhde päättyi 1.2.2023

²⁾ Työsuhde päättyi 1.4.2023

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Tietoevry on sitoutunut huolehtimaan vahvasta sisäisen valvonnan toimintaympäristöstä sekä tehokkaasta riskienhallinnasta, millä se pyrkii varmistamaan taloudellisen raportointinsa tarkkuuden, suojaamaan omaisuuttaan sekä yltämään strategisiin tavoitteisiinsa.

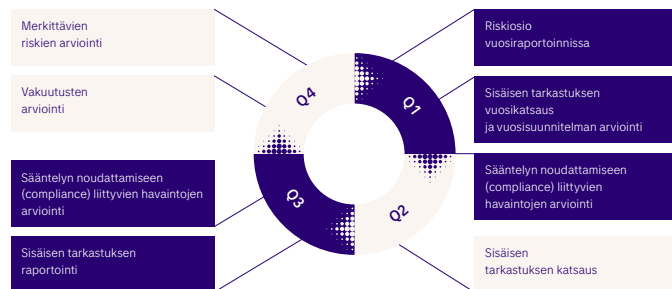
Tietoevryn sisäinen valvonta tukee strategian toteutusta ja varmistaa, että yhtiössä noudatetaan lakeja ja määräyksiä. Sisäinen valvonta koostuu riskienhallinnasta, talousvalvonnasta, sisäisestä tarkastuksesta ja niitä tukevista poliitikoista ja prosesseista.

Tietoevryn sisäisen valvonnan tavoitteena on varmistaa, että yhtiön toiminta on tehokasta ja strategisten tavoitteiden mukaista. Lisäksi sisäisellä valvonnalla huolehditaan siitä, että yhtiön taloudellinen raportointi sekä johdolle tarjottava tieto on paikkansapitävää, luotettavaa, kattavaa ja ajantasaista.

Sisäisen valvonnan toimintaperiaatteissa korostetaan eettisiä arvoja sekä hyvää hallinnointitapaa ja riskienhallintaa. Sisäiseen tarkastukseen ja riskienhallintaan liittyvät käytännöt ovat osa Tietoevryn johtamisjärjestelmää, ja ne on integroitu liiketoiminta- ja suunnitteluprosesseihin.

Riskienhallinta

TARKASTUS- JA RISKIVALIOKUNNAN TYÖJÄRJESTYS



Projekti- ja toimitusriskien arviointi jokaisessa tarkastus- ja riskivaliokunnan kokouksessa

Tietoevry käyttää systemaattista riskienhallintaa kehittämään liiketoiminnan tehokkuutta, valvontaa, kannattavuutta ja jatkuvuutta. Riskienhallinnassa arvioidaan, tunnistetaan ja analysoidaan kattavasti ja järjestelmällisesti riskejä, jotka voivat vaikuttaa liiketoiminnan tavoitteisiin. Riskien vaikutuksia ja todennäköisyyttä pienennetään asianmukaisilla toimenpiteillä.

Riskienhallintamalli koostuu riskienhallintaorganisaatiosta, ohjeistuksesta, prosesseista, välineistä ja yhteisistä toimintatavoista. Riskienhallintaorganisaatio kehittää ja ylläpitää yhtiön riskienhallintaa, kuten riskien raportointia, riskienhallinnan johtamista sekä erilaisten riskien seuranta. Riskienhallintaan kuuluvat seuraavat kategoriat: strategiset, taloudelliset sekä toiminnalliset ja liiketoiminnan säännösten noudattamiseen ja ihmisiin liittyvät riskit. Eri liiketoiminta-alueet voivat tehdä riskienhallintaan omia lisäyksiään tarpeidensa mukaan.

Riskienhallinnan organisaatio koostuu yhtiön riskienhallintayksiköstä, yksiköiden riskienhallintapäälliköistä ja liiketoiminnan jatkuvuudesta vastaavista päälliköistä sekä toimintojen muista sidosryhmistä. Yhtiössä on perustettu koko organisaation kattava riski- ja jatkuvuusasioita käsittelevä riski- ja jatkuvuusfoorumi tiedonjakamista, riskienhallinnan ja liiketoiminnan jatkuvuuden suunnan määrittelyä, kriisinhallintaa, yksiköiden välistä yhteistyötä ja ohjausasiakirjojen läpikäyntiä varten. Lisäksi riski- ja jatkuvuusfoorumi yhtenäistää riskien, liiketoiminnan jatkuvuuden ja kriisien hallintaa konsernitasolla ja varmistaa, että riskienhallinnan ohjeita noudatetaan koko yhtiössä.

Tietoevry on myös määritellyt vaatimustenmukaisuuden hallintajärjestelmän (Compliance Management System), joka käsittelee vaatimustenmukaisuusasioita käsittelevän organisaation, toimintojen ohjausmallin ja vuosisuunnitelman. Group Compliance Officer huolehtii ilmiantokanavan ylläpidosta ja tutkintojen koordinoinnista sekä vaatimustenmukaisuusasioiden hallinnointimallin tehokkuudesta ja toimivuudesta.

Riskien ja vaatimustenmukaisuuden hallinnointi

Tietoevryssä hallinnointi, riskienhallinta ja säästöjen noudattamisen valvonta liittyvät läheisesti toisiinsa. Niiden johtaminen määritellään yhtiön politiikoissa ja säännöissä, ja niitä valvotaan asianmukaisesti. Esimerkiksi taloushallinnossa taloudellinen raportointi, ohjeiden noudattaminen ja riskien seuranta on integroitu päivittäiseen toimintaan.

Tietoevry on panostanut prosessien automatisointiin voidakseen parantaa laatua ja alentaa kustannuksia. Huolellisesti laaditut poliittikat ja säännöt varmistavat sen, että konsernin koko organisaatio ymmärtää täysin automatisoinnin merkityksen riskien ja sääntelyn noudattamisen kannalta.

Riskienhallinnan jatkuva kehittäminen

Tietoevryn hallinnoinnin, riskien ja säästöjen noudattamisen järjestelmän (Governance, Risk and Compliance, GRC) kehittäminen jatkui vuonna 2023. Järjestelmän tehokkuus käytännön liiketoiminnassa varmistetaan yhtiön omaisuuserien aktiivisella riskiarvioinnilla, jolla pystytään mittaamaan riskien pienenemistä ja määrittämään mitattavia riskienhallinnan tunnuslukuja.

Tietoevryn GRC-järjestelmä tarjoaa nyt seuraavat toiminnot:

- liiketoimintojen raportointinäkömät
- riskienhallinta ja toiminnan kehittämismahdollisuudet
- tietosuojan riskiarvioinnit
- turvallisuuspoikkeamien hallinta
- auditoitien hallinta
- liiketoiminnan jatkuvuuden hallinta.

GRC-järjestelmä mahdollistaa tiedon ajantasaisen seurannan konserni-, liiketoiminta-, toiminto- ja organisaatiotasolla sekä automatisoidut sidosryhmien ilmoitukset, jotka tukevat järjestelmällistä toimenpiteiden seurantaa.

GRC-järjestelmän, riskienhallintamallin ja muiden järjestelmien kehittäminen tapahtuu tiiviissä yhteistyössä yksiköiden riskienhallinta-, jatkuvuus-, turvallisuus- ja tietosuojapäälliköiden sekä yksiköiden laaturaportointien kanssa. Tietoevryn johtoryhmä hyväksyy ja tarkastus- ja riskivaliokunta vahvistaa nämä mallit ja järjestelmät.

Taloudellinen valvonta

Taloudelliseen raportointiin kohdistuvan sisäisen valvonnan tavoitteena on varmistaa, että taloudellinen raportointi, mukaan lukien osavuositarkastukset ja tilinpäätökset, on paikkansapitävä ja että taloudellinen raportointi noudattaa lakeja ja muuta sääätelyä. Vuonna 2023 yhtiö otti käyttöön uuden sisäisen valvonnan politiikan, jonka yhteydessä myös muuta kontrolliympäristöä kehitettiin edelleen.

Tietoevryn tarkastus- ja riskivaliokunta valvoo yhtiön ulkoista taloudellista raportointia.

Taloudellinen raportointiprosessi ja vastualueet

Tietoevryllä on yhtenäinen laskenta- ja raportointijärjestelmä. Konsernitilinpäätöksen laadinta ja raportointi perustuvat raportointijärjestelmään, joka mahdollistaa yhtenäiset valvontavaatimukset kaikille konserniin raportoiville juridisille yhtiöille. Tietoevryllä on käytössä sisäisen valvonnan malli, ja yhtiö parantaa yhtenäistä laskenta- ja raportointijärjestelmää jatkuvasti sisäisten tarpeiden ja säädösten asettamien uusien vaatimusten pohjalta.

Taloudellinen raportointi koostuu kuukausittaisista tulosraporteista, jotka sisältävät kaikki tärkeimmät tunnusluvut, juoksevista ennusteista ja neljännesvuositarkastuksista. Näitä raportteja tarkastellaan yhdessä olennaisten ei-taloudellisten tietojen kanssa.

Talousjohtajat ja liiketoimintojen johtajat, johtoryhmä ja hallitus käyvät taloudelliset raportit läpi säännöllisesti. Seurannassa toteutuvia verrataan tarkasti tavoitteisiin, ennusteisiin ja edellisiin raportointikausiin. Mikäli toteutuneet tulokset poikkeavat näistä, johtoryhmän jäsenet ovat vastuussa korjaavien toimenpiteiden käynnistämisestä.

Sisäinen tarkastus

Tietoevryn sisäisen tarkastuksen tehtävänä on tarjota riippumattomia ja puolueettomia varmistus- ja neuvontapalveluita, jotka tuottavat lisäarvoa ja parantavat yhtiön toimintaa. Sisäinen tarkastus raportoi tarkastus- ja riskivaliokunnalle ja on hallinnollisesti talousjohtajan alaisuudessa.

Keskeisten palveluiden tavoitteena on arvioida ja varmistaa riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan riittävyys ja tehokkuus Tietoevryn sisällä. Varmistusta ja neuvontaa tarjotaan datalähtöisen kumppanimallin avulla, mikä mahdollistaa kokonaisvaltaisen digitaalisen varmistuksen sekä sisäänrakennetun varmistuksen (assurance by design).

Sisäisessä tarkastuksessa noudatetaan vuosittaista suunnittelusykliä ja neljännesvuosittaista raportointisykliä, jotka tarkastus- ja riskivaliokunta hyväksyy. Mikäli riskinäkömässä tapahtuu merkittäviä muutoksia, tarkastussuunnitelmaa voidaan tarkistaa, ja muutoksiin voidaan puuttua tarvittaessa. Suunnittelun pohjana toimivat ennen kaikkea yrityksen riskienhallinta-, lakiasia- ja compliance-toiminnot, Operational Excellence -yksikkö, tilintarkastajat, liiketoimintajohto sekä tarkastus- ja riskivaliokunta. Palvelut tarjotaan yhdessä tarkastusta tukevien toimintojen ja aluekohtaisten toimialosaajien kanssa. Tämä toimintamalli mahdollistaa oikeat ja tehokkaat toimenpiteet, jotka vaikuttavat myönteisesti toimintaan koko konsernin sisällä.

Lähipiiriliiketoimet

Tietoevry ylläpitää listaa lähipiiristään IAS 24:n mukaisesti ja ilmoittaa tarvittavat tiedot lähipiiriliiketoimista hallituksen toimintakertomuksessa sekä tilinpäätöksen liitetiedoissa.

Lisäksi yhtiö seuraa yhtiön ja sen lähipiirin välisiä liiketoimia ja pyrkii varmistamaan, että mahdolliset eturistiriidat otetaan huomioon päätöksenteossa. Hallitus on vastuussa yhtiön toimenpiteiden seuraamisesta ja sen arvioimisesta, että lähipiiriliiketoimet liittyvät tavanomaiseen liiketoimintaan ja että ne solmitaan normaalein markkinaehdoin.

Raportointi hallitukselle tapahtuu kokouksessa, jossa tilinpäätös hyväksytään. Yhteenveto lähipiiriliiketoimista on esitetty tilinpäätöksen [liitteessä 28](#).

Yhtiö on lisäksi lisännyt valvontaa prosesseihinsa ja päätöksentekoonsa voidakseen tunnistaa ja käsitellä lähipiiriliiketoimet asianmukaisesti. Asiakkaiden ja toimittajien liiketoimia testaavat sekä yhtiö että sen tilintarkastaja.

Sisäpiirihallinto

Tietoevry noudattaa EU:n markkinoiden väärinkäyttöasetusta sekä Nasdaq Helsingin ja Oslon Pörssin sääntöjä. Lisäksi Tietoevryn hallitus on hyväksynyt Tietoevryn oman sisäpiiriohjeen.

Tietoevry on määritellyt, että sen emoyhtiön hallitus ja toimitusjohtaja ovat velvollisia ilmoittamaan liiketoimensa. Lisäksi Tietoevry on asettanut kaupankäyntirajoituksia johtoryhmän jäsenille, osavuosikatsausten ja tilinpäätösten valmisteluun osallistuville henkilöille sekä muille henkilöille, joiden katsotaan saavan luottamuksellista tai arkaluoteista tietoa asemansa tai toimsuhteensa perusteella.

Johtohenkilöt ja muut henkilöt, joita kaupankäyntirajoitukset koskevat, eivät saa käydä kauppaa Tietoevryn osakkeilla tai muilla rahoitusinstrumenteilla suljetun ikkunan aikana. Suljettu ikkuna kattaa 30 kalenteripäivää ennen osavuosikatsauksen tai tilinpäätöstiedotteen julkistamista, mukaan lukien julkistamispäivän (= 30 + 1 päivää).

Sisäpiiriasioista vastaa Tietoevryn lakiasiainjohtaja, ja lakiasiainosasto valvoo sisäpiirisäädösten noudattamista sekä huolehtii tarvittavasta ohjauksesta ja koulutuksesta.

Tilintarkastajat

Tarkastus- ja riskivaliokunta valmistelee Tietoevryn tilintarkastajien valinnasta esityksen, joka esitetään yhtiön hallitukselle ja viedään lopulta varsinaisen yhtiökokouksen päätettäväksi. Varsinainen yhtiökokous päättää tilintarkastajille maksettavista palkkioista, ja tarkastus- ja riskivaliokunta arvioi niitä vuosittain.

Hallitus ehdottaa varsinaiselle yhtiökokoukselle tarkastus- ja riskivaliokunnan suosituksen mukaisesti, että vuoden 2024 yhtiökokouksessa valittavalle tilintarkastajalle maksetaan palkkio tilintarkastajan laskun mukaan valiokunnan hyväksymien hankintaperiaatteiden mukaisesti.

Hallitus ehdottaa varsinaiselle yhtiökokoukselle tarkastus- ja riskivaliokunnan suosituksen mukaisesti, että tilikaudelle 2024 tilintarkastajaksi valitaan Deloitte Oy mukaan lukien vastuullisuusraportoinnin varmennus. Tilintarkastusyhteisö Deloitte Oy on ilmoittanut, että yhtiön tilintarkastuksesta päävastuullisena tilintarkastajana toimii KHT Jukka Vattulainen.

Tilintarkastus

Vuoden 2023 varsinainen yhtiökokous valitsi yhtiön tilintarkastajaksi Deloitte Oy:n tilikaudelle 2023. Deloitte Oy ilmoitti päävastuulliseksi tilintarkastajaksi KHT Jukka Vattulaisen.

Vuonna 2023, Tietoevry-konserni maksoi tilintarkastajille tilintarkastuksesta yhteensä 1,6 (1,3) milj. euroa ja yhteensä 0,6 (0,6) milj. euroa muista palveluista.

Palkitsemisraportti

Puheenjohtajan kirje

Hyvä osakkeenomistaja.

Olen iloinen voidessani esitellä palkitsemisvaliokunnan puolesta Tietoevryn palkitsemisraportin vuodelta 2023. Raportissa esitellään yhtiön hallituksen jäsenten sekä toimitusjohtajan palkitseminen vuonna 2023 ja kuvataan, miten vuoden 2020 varsinaisen yhtiökokouksen hyväksymä palkitsemispolitiikka on toteutunut käytännössä. Esittelemme tämän raportin sekä uuden palkitsemispolitiikan osakkeenomistajille vuoden 2024 varsinaisessa yhtiökokouksessa, jossa pidetään neuvoa-antava äänestys.

Palkitseminen Tietoevryssä

Palkitsemisvaliokunnan tavoitteena on varmistaa, että Tietoevryn palkitsemisohjelmat noudattavat pitkän aikavälin palkitsemisperiaatteita, joiden tarkoituksena on saada yhtiöön parhaita osaajia ja pitää heidät konsernin palveluksessa, motivoida kaikkia työntekijöitä sekä yhtenäistää yhtiön osakkeenomistajien, johdon ja muiden sidosryhmien tavoitteet yhtiön arvon kasvattamiseksi. Palkitsemme henkilöstöämme hyvistä tuloksista ja saavutuksista sekä yksilö- että yhtiötasolla. Näin yhdistämme palkitsemisen strategiamme menestyksekkääseen toteuttamiseen ja yhtiön laajaan uudistamiseen.

Erikoistuminen on yksi strategiamme kulmakivistä, ja pyrimme kiihdyttämään yhtiön arvonluontia strategian toteutuksen myötä. Vuoden aikana toteutettu Mentormate yrityskauppa tukee yhtiön kasvutavoitetta ja vahvistaa sen asemaa datakeskeisissä kehitys- ja konsultointipalveluissa. Erikoistuminen on myös mahdollistanut Tietoevry Banking- ja Tietoevry Tech Services -liiketoiminta-alueita koskevat strategiset arvioinnit. Vuoden aikana tällä painopistealueella tehtiin mahdollista myyntiä tai liistautumista valmistelevia toimia. Toimenpiteiden odotetaan vahvistavan yhtiön asemaa ohjelmistoratkaisuihin ja globaaleihin datakeskeisiin kehitys- ja konsultointipalveluihin keskittyvänä toimijana.

Palkitsemisen rakenteen tavoitteena on vahvistaa ja tukea strategista tavoitettamme eli yhtiön laajenemista ja kasvua. Hallitus pyrkii tukemaan kestävää arvonluontia kaikille sidosryhmille sekä lyhyen että pitkän aikavälin kannustimille asettamallaan selkeillä tavoitteilla. Tämän vuoksi pitkän aikavälin kannustinohjelmamme on sidottu sekä strategisiin ja taloudellisiin mittareihin että ympäristö- ja yhteiskuntavastuuseen sekä hyvään hallintotapaan (ESG).

Merkittävä osa toimitusjohtajamme palkitsemisesta koostuu muuttuvista palkanosista eli lyhyen ja pitkän aikavälin kannustinohjelmista. Hallitus haluaa varmistaa, että palkitseminen perustuu taloudelliseen tulokseen ja strategian toteuttamiseen. Näistä jälkimmäinen on erityisen tärkeää merkittävien uudistusten ollessa käynnissä.

Tietoevryn tulos ja palkitseminen vuonna 2023

Vuonna 2023 markkinan heikentyminen vaikutti yhtiön kehitykseen. Ohjelmistoliikeytoiminta tuli liikevaihdon orgaanista kasvua, joka jäi kuitenkin konsernitasonla malliksi, 4 %:iin. Tietoevryn oikaistu

liikevoitto oli 358,7 milj. euroa. Kannattavuuden heikkeneminen heijastaa haastavaa markkinaympäristöä ja korkeana jatkunutta inflaatiota. Vuosi 2023 oli suoriteperusteisen osakepalkkiojärjestelmän 2021–2023 viimeinen vuosi. Sen tulomittarit olivat osakekohtainen tulos (Earnings Per Share, EPS), suhteellinen osakkeen kokonaistuotto (Relative Total Shareholder Return, TSR) ja liikevaihdon kasvu. Suhteellisen kokonaistuoton laskennassa Tietoevryn osaketta verrattiin valitun osakeindeksin tuottoon vuosina 2021–2023. Kokonaistuotto oli ohjelmalle asetettujen minimi- ja tavoitetasojen välillä, ja osakekohtainen tulos (EPS) oli ohjelman minimi- ja tavoitetasojen välillä. Liikevaihdon kasvu oli ohjelmassa asetetulla maksimitasolla.

Kehittääksemme edelleen palkitsemisraportointiamme, analysoimme käytäntöjä Suomessa ja muualla Euroopassa. Tämän pohjalta lisäämme edelleen läpinäkyvyyttä sekä lyhyen että pitkän aikavälin kannustinohjelmia koskevassa raportoinnissa, joka oli jo suomalaisten pörssiyhtiöiden raportoinnin tasolla.

Hallituksen ja toimitusjohtajan palkitseminen tilikaudella 2023 noudatti vuonna 2020 vahvistettua palkitsemispolitiikkaa. Vuonna 2023 politiikasta ei poikettu, eikä hallituksen tai toimitusjohtajan palkkioita ole peritty takaisin tai oikaistu tilikauden aikana.

Ympäristö- ja yhteiskuntavastuun sekä hyvän hallintotavan yhteys palkitsemiseen

Osana strategiaansa Tietoevry on sitoutunut kestävään kehitykseen pitkällä aikavälillä lisäämällä ympäristö- ja yhteiskuntavastuun sekä hyvän hallintotavan painoarvoa toiminnassaan. Tämä näkyi jo suoriteperusteisessa osakepalkkiojärjestelmässä 2022–2024, jonka tulomittareihin sisällytettiin myös keskeisiä ESG-mittareita. Hiiliidioksidipäästöjen vähentäminen ja naisten osuuden kasvattaminen rekrytoinneissa sukupuolijakauman parantamiseksi sisältyivät uuden osakepalkkiojärjestelmän 2023–2025 mittareihin aiempaa suuremmalla painotuksella. Nämä ovat meille merkittäviä mittareita, ja ne ovat keskeisiä myös osakepalkkiojärjestelmässä 2024–2026. Hallituksen järjestelmälle asettamat tavoitetasot perustuvat yhtiön pitkän aikavälin tavoitteisiin, ja ne tukevat strategian toteutusta.

Tietoevryn palkitsemisvaliokunnan puolesta

Tomas Franzén
Palkitsemisvaliokunnan puheenjohtaja

Valiokunnan jäsenet vuonna 2023:

- Tomas Franzén
- Endre Rangnes
- Harri-Pekka Kaukonen (varsinaisen yhtiökokouksen 23.3.2023 asti)
- Petter Söderström (varsinaisesta yhtiökokouksesta 23.3.2023 alkaen)
- Gustav Moss (varsinaisesta yhtiökokouksesta 23.3.2023 alkaen).

Palkitsemisraportti on laadittu Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin 2020, osakeyhtiölain, arvopaperimarkkinain ja valtiovarainministeriön asetuksen mukaisesti.

Hallituksen palkitseminen

Vuoden 2023 varsinaisen yhtiökokouksen päätösten mukaisesti hallituksen vuotuiset palkkiot ovat:

- hallituksen puheenjohtaja, 133 000 euroa
- hallituksen varapuheenjohtaja, 72 000 euroa
- hallituksen varsinaiset jäsenet, 54 500 euroa.

Näiden palkkioiden lisäksi hallituksen pysyvän valiokunnan puheenjohtajalle maksetaan vuosipalkkiona 20 000 euroa ja pysyvän valiokunnan jäsenelle 10 000 euroa. Lisäksi yhtiökokouksen valitsemalle hallituksen jäsenelle maksetaan 800 euron kokouspalkkio jokaiselta hallituksen kokoukselta sekä hallituksen pysyvän tai tilapäisesti asetetun valiokunnan kokoukselta. Henkilöstön valitsemien hallituksen varsinaisten jäsenten vuosipalkkio on 15 000 euroa, ja varajäsenten vuosipalkkio on 7 500 euroa. Henkilöstön valitsemien hallituksen jäsenten palkkio maksetaan pelkästään käteisenä.

Lisäksi vuoden 2023 varsinainen yhtiökokous päätti, että osa kiinteästä vuosipalkkiosta voidaan maksaa markkinoilta hankittavina Tietoevryn Oyj:n osakkeina. Yhtiökokouksen valitsema hallituksen jäsen voi valita seuraavista vaihtoehdoista:

1. ei käteistä, 100 % osakkeina
2. 25 % käteisenä, 75 % osakkeina
3. 50 % käteisenä, 50 % osakkeina
4. 75 % käteisenä, 25 % osakkeina
5. 100 % käteisenä, ei osakkeita.

Hallituksen jäsenille ei ole asetettu rajoituksia osakkeiden luovutuksen suhteen, mutta yhtiö suosittelee, että hallituksen jäsenet pitäisivät kaikki palkkiona saamansa osakkeet niin kauan kuin he ovat Tietoevryn hallituksen jäseniä.

Osakepalkkion lisäksi hallituksen jäsenet eivät osallistu muihin osakepohjaisiin järjestelyihin tai saa niistä palkkiota, eikä hallituksen jäsenillä (muuten kuin henkilöstön valitsemilla hallituksen jäsenillä) ole eläkejärjestelyä Tietoevryssä. Emoyhtiön hallituksen varsinaisten henkilöstöedustajien palkkiota lukuun ottamatta Tietoevryn toimiva johto ja henkilöstö eivät saa erillistä korvausta hallitustyöskentelystä tai kokouksiin osallistumisesta konserniin kuuluvissa yrityksissä. Henkilöstön edustajia lukuun ottamatta hallituksen jäsenillä ei ole työ- tai palvelusuhdetta Tietoevryyn.

Hallituksen jäsenten ja koko hallituksen palkitseminen 2023¹⁾

Nimi	Vuospalkkio		
	Käteispalkkio ²⁾	Osakepalkkio ³⁾	Kokouspalkkiot, euroa
Tomas Franzén, hallituksen ja palkitsemisvaliokunnan pj. ⁴⁾	76 504	2 840	20 000
Harri-Pekka Kaukonen, hallituksen varapj., tarkastus- ja riskivaliokunnan pj. ⁴⁾	46 022	1 707	13 600
Bertil Carlsén ⁴⁾	32 259	1 197	11 200
Elisabetta Castiglioni ⁵⁾	48 393	598	10 400
Liselotte Hägertz Engstam ⁵⁾	48 393	598	12 800
Katharina Mosheim ⁵⁾	48 393	598	12 800
Gustav Moss ⁴⁾	32 259	1 197	16 800
Endre Rangnes ⁴⁾	32 259	1 197	18 400
Petter Söderström ⁴⁾	32 259	1 197	16 800
Timo Ahopelto ⁶⁾	—	—	2 400
Angela Mazza Teufer ⁶⁾	—	—	800
Niko Pakalén ⁵⁾	—	—	3 200
Tommy Sander Aldrin, henk.ed.	15 000	—	—
Anders Palklint, henk.ed.	15 000	—	—
Thomas Slettemoen, henk. varaed.	7 500	—	—
Ilpo Waljus, henk. varaed.	7 500	—	—
Yhteensä	441 739	11 129	139 200

¹⁾ Hallituksen jäsenet eivät ole saaneet muita etuja.

²⁾ Bruttosumma ennen veroja.

³⁾ Osakkeet hankittiin ja toimitettiin toukokuussa 2023.

⁴⁾ 50 % käteisenä, 50 % osakkeina.

⁵⁾ 75 % käteisenä, 25 % osakkeina.

⁶⁾ Hallituksen jäsen 23.3.2023 saakka.

 Hallituksen jäsenten osakeomistus Tietoevryssä⁷⁾

Nimi	31.12.2023	31.12.2022
Tomas Franzén, hallituksen ja palkitsemisvaliokunnan pj.	13 544	10 704
Harri-Pekka Kaukonen, hallituksen varapj., tarkastus- ja riskivaliokunnan pj.	11 475	9 768
Bertil Carlsén	1 197	—
Elisabetta Castiglioni	598	—
Liselotte Hägertz Engstam	4 694	4 096
Katharina Mosheim	2 365	1 767
Gustav Moss	1 197	—
Endre Rangnes	8 902	7 705
Petter Söderström	1 697	—
Timo Ahopelto	—	7 244
Angela Mazza Teufer	—	3 176
Niko Pakalén	—	2 786

⁷⁾ Hallituksen jäsenten määräysvaltaoikeuksilla ei ollut osakkeita tai osakeperusteisia oikeuksia 31.12.2023.

Toimitusjohtajan kokonaispalkitseminen

Kimmo Alkio	Tilikaudella 2023 maksettu palkkio	Tilikaudella 2024 maksettavat palkkiot, lyhyen aikavälin kannustinohjelma 2023 ja pitkän aikavälin kannustinohjelma 2021–2023
Palkka	850 228 euroa	
Edut	24 737 euroa	
Lyhyen aikavälin kannustinohjelma	991 586 euroa (lyhyen aikavälin kannustinohjelma 2022)	404 680 euroa (lyhyen aikavälin kannustinohjelma 2023)
Pitkän aikavälin kannustinohjelma ¹⁾	1 551 626 euroa (vuosien 2020–2022 ohjelma)	44 722 brutto-osaketta (vuosien 2021–2023 ohjelma)
Yhteensä	3 418 177 euroa	
Kiinteä/muuttuva palkitseminen	26 % / 74 %	
Eläkekustannus, vapaaehtoinen maksuperusteinen eläke	EUR 213 285 ²⁾	

¹⁾ Koko bruttomääräinen pitkän aikavälin osakepalkkio, josta osa on toimitettu osakkeina ja osa maksettu rahana tulovero vaikutusten kattamiseksi.

²⁾ Maksuperusteisissa järjestelmissä maksut järjestelmiin kirjataan sen kauden kuluksi, johon ne liittyvät. Maksamisen jälkeen yhtiöllä ei ole muita velvoitteita kyseisten eläkejärjestelmien suhteen.

Muuttuvat tulospalkkiot (lyhyen ja pitkän aikavälin kannustimet) ovat oleellinen osa toimitusjohtajan kokonaispalkitsemista. Vuonna 2023 maksetut lyhyen ja pitkän aikavälin kannustimet muodostivat 74 % kokonaispalkkiosta, ja kiinteän vuosipalkan osuus oli 26 %. Toimitusjohtaja on mukana maksuperusteisessa eläkejärjestelmässä, jossa kustannus on 23 % vuotuisesta peruspalkasta. Eläkeikä on 63 vuotta. Toimitusjohtajalle ei maksettu muita taloudellisia etuja vuonna 2023.

Lyhyen aikavälin kannustinohjelma

Toimitusjohtajan lyhyen aikavälin kannustinpalkkio on 75 % vuotuisesta peruspalkasta, kun tulos on odotetulla tasolla, ja enintään 150 %. Kannustinohjelmien tavoitteet asettaa vuosittain yhtiön hallitus, ja niiden maksamisesta päättää hallitus konsernin tilinpäätöksen valmistuttua.

Toimitusjohtajan lyhyen aikavälin kannustinohjelma 2022 (maksettu huhtikuussa 2023)

Tulospalkkion tavoitteet	Painotus	Tavoite ²⁾	Saavutettu palkkiotaso, % tavoitteen mukaisesta määrästä
Konsernin liikevaihto	25 %	2 876 milj. euroa	200 %
Konsernin oikaistu liikevoitto	25 %	382 milj. euroa	116 %
Oikaistu vapaa kassavirta	10 %	182 milj. euroa	0 %
Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet ¹⁾	40 %		200 %
Yhteensä	100 %		159 %

Toimitusjohtajan lyhyen aikavälin kannustinohjelma 2023 (maksetaan vuonna 2024)

Tulospalkkion tavoitteet	Painotus	Tavoite ³⁾	Saavutettu palkkiotaso, % tavoitteen mukaisesta määrästä
Konsernin liikevaihto	25 %	3 096 milj. euroa	47 %
Konsernin oikaistu liikevoitto	25 %	417 milj. euroa	46 %
Oikaistu vapaa kassavirta	10 %	210 milj. euroa	0 %
Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet ¹⁾	40 %		100 %
Yhteensä	100 %		63 %

Toimitusjohtajan lyhyen aikavälin kannustinohjelma 2024 (mahdollinen palkkio 2025)

Tulospalkkion tavoitteet	Painotus
Konsernin liikevaihto	25 %
Konsernin oikaistu liikevoitto	25 %
Oikaistu vapaa kassavirta	10 %
Strategiset ja toiminnalliset tavoitteet ¹⁾	40 %
Yhteensä	100 %

¹⁾ Hallituksen määrittelemät strategiset tavoitteet ja prioriteetit

²⁾ Ilman valuuttakurssi vaikutuksia (2021 valuuttakurssin), oikaistu yritystulosten ja -myyntien vaikutuksella

³⁾ Ilman valuuttakurssi vaikutuksia (2022 valuuttakurssin), oikaistu yritystulosten ja -myyntien vaikutuksella

Pitkän aikavälin kannustinohjelma

Osakepohjaiset ohjelmat palkitsevat yrityksen johtoa ja avainhenkilöitä yhtiön kasvusta ja määriteltyjen strategisten tavoitteiden saavuttamisesta. TietoEVRY:n hallitus päättää joka vuosi erikseen uusista pitkän aikavälin kannustinohjelmissa ja asettaa osakekannustinohjelman tavoitteille minimi-, tavoite- ja maksimitason. Tulokriteerit asetetaan ja niitä arvioidaan kolmivuotiselta kaudelta. Suoriteperusteisten

osakeohjelmien 2022–2024, 2023–2025 ja 2024–2026 ESG-mittarit perustuvat yhtiön kestäväin kehityksen tavoitteisiin. Hallitus nimittää toimitusjohtajan osakeohjelmaan ja päättää tälle luovutettavista osakkeista/osakeallokaatiosta. Osakkeet luovutetaan, kun konsernin tilinpäätös on valmistunut ja tuloskriteereiden arviointi on saatu päätökseen.

Suoriteperusteinen osakepalkkiojärjestelmä	2020–2022	2021–2023	2022–2024	2023–2025	2024–2026
Tuloskriteerit ja niiden painotukset					
	Osakekohtainen tulos, painotus 50 %	Osakekohtainen tulos, painotus 33 %	Osakkeen kokonaistuotto, painotus 60 %	Osakkeen kokonaistuotto, painotus 80 %	Suhteellinen osakkeen kokonaistuotto, painotus 50 %, Indeksi + 1 % (vuotuinen) Osakkeen kokonaistuotto, painotus 30 %, tavoitetaso 9 % (vuotuinen)
	Osakkeen kokonaistuotto, painotus 50 %	Osakkeen kokonaistuotto, painotus 33 %	Liikevaihdon kasvu, painotus 30 %	ESG: CO ₂ -päästöjen vähennys, painotus 10 %. Tavoitetaso: 87 %:n vähennys vuoden 2020 tasosta vuoden 2025 loppuun mennessä	ESG: CO ₂ -päästöjen vähennys, painotus 10 %, Tavoitetaso 90 %:n vähennys vuoden 2020 tasosta vuoden 2026 loppuun mennessä
		Liikevaihdon kasvu, painotus 34 %	ESG: CO ₂ -päästöt, painotus 5 %	ESG: Sukupuolijakauman tasapainottaminen, naisten osuus rekrytoinneista, painotus 10 %. Tavoitetaso: rekrytoinneista 37 % naisia vuonna 2025	ESG: Sukupuolijakauman tasapainottaminen, naisten osuus rekrytoinneista, painotus 10 %. Tavoitetaso: 38 %
			ESG: Sukupuolijakauman tasapainottaminen, painotus 5 %		
Kokonaissaavutus ja tulos mittareittain	137 %	118 %	n/a	n/a	n/a
	Osakekohtainen tulos: 75 %	Osakekohtainen tulos: 68 %			
	Osakkeen suhteellinen kokonaistuotto: 200 %	Suhteellinen osakkeen kokonaistuotto: 84 %			
		Liikevaihdon kasvu: 200 %			
Osakkeiden luovuttaminen	2023	2024	2025	2026	2027
Toimitusjohtajalle myönnetty ja luovutetut osakepalkkiot					
Määrä suhteessa peruspalkkaan myöntämishetkellä ¹⁾	125 %	125 %	125 %	125 %	125 %
Brutto-osakkeiden määrä tavoitetasolla	40 600	37 900	43 212	37 900	50 333
Brutto-osakkeiden maksimimäärä	81 200	75 800	86 424	75 800	100 666
Ansaitut osakkeet (brutto-osakkeita yhteensä) ²⁾	55 622	44 722	n/a	n/a	n/a
Osakkeen hinta luovutushetkellä, euroa	27,8959	n/a	n/a	n/a	n/a

¹⁾ Hallitus päätti nostaa osakepalkkion määrää PSP 2020–2022 ohjelmasta alkaen ottaakseen huomioon yhtiön muuttuneen koon sulautumisen jälkeen.

²⁾ Ansaitujen brutto-osakkeiden määrä perustuen ohjelman tulosmittareihin. Osa palkkiosta maksetaan rahana ja osa käteisenä tuloveroavukusten kattamiseksi.

Säännöllisesti päivitettävät tiedot toimitusjohtajan omistamista osakkeista löytyvät TietoEVRY:n verkkosivuilta kohdasta sisäpiirirekisteri (www.tietoenvy.com/fi/Siiioittaille/).

Palkitsemisvertailu

Oheisen taulukon tiedot perustuvat Tiedon dataan Tiedon ja EVRYn 5.12.2019 tapahtuneeseen sulautumiseen asti. Luvut vuodesta 2020 alkaen ovat sulautuneen yhtiön lukuja.

		2019	2020	2021	2022	2023
Liikevaihto	miljoonaa euroa	1734,0	2786,4	2823,4	2 928,1	2 851,4
Liikevoitto (EBIT)	miljoonaa euroa	126,8	146,7 ⁴⁾	382,0 ⁴⁾	266,5	255,6
Hallituksen palkitseminen¹⁾						
Puheenjohtaja	vuotuinen palkkio, euroa	98 000	125 000	125 000	128 500	133 000
Varapuheenjohtaja	vuotuinen palkkio, euroa	58 000	70 000	70 000	72 000	72 000
Varsinainen jäsen	vuotuinen palkkio, euroa	38 000	53 000	53 000	54 500	54 500
	kokouspalkkio, euroa/kokous	800	800	800	800	800
Henkilöstön edustaja	vuotuinen palkkio, euroa		15 000	15 000	15 000	15 000
Toimitusjohtajan palkitseminen ²⁾	euroa	2 589 032	2 636 446	2 404 562	2 248 409	3 631 462
Henkilöstön palkitseminen ³⁾	euroa, työntekijät keskimäärin	62 155	62 452	64 084	65 454	64 761

¹⁾ Sulautumisen jälkeen hallituksen pysyvän valiokunnan puheenjohtaja saa lisäksi 20 000 euron vuosittaisen palkkion, ja hallituksen pysyvän valiokunnan jäsenelle maksetaan 10 000 euron vuosittainen palkkio. Henkilöstön valitseville hallituksen varajäsenille maksettiin 7 500 euron vuosittainen palkkio.

²⁾ Toimitusjohtajan palkitseminen koostuu raportointivuoden aikana maksetuista bruttoansiosta. Vuosien 2019 ja 2020 ansiot sisältävät Tiedon ja EVRYn sulautumisen perusteella maksetun sulautumisbonuksen.

³⁾ Vuodesta 2020 alkaen henkilöstön keskimääräinen palkitseminen perustuu henkilöstökuluihin jaettuna henkilöstön keskimäärällä. Muiden vuosien osalta laskennassa on käytetty vuoden lopun henkilöstömäärää.

⁴⁾ Vuonna 2021 TietoEVRYn liikevoitto sisältää 104,0 milj. euroa myyntivoittoja, kun taas vuonna 2020 oikaisuerät sisälsivät merkittäviä integraatioon liittyviä kustannuksia. Kaikkien kertaluonteisten erien eliminoinnin jälkeen oikaistu liikevoitto (EBITA) oli 367,8 milj. euroa vuonna 2021 ja 355,0 milj. euroa vuonna 2020.



Yhteystiedot
TietoEVRY
Keilalahdentie 2-4
PL 2, 02101
02150 Espoo
www.tietoevry.com