

# Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä 2012



# Sisällysluettelo

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä.....	1	Sisäinen valvonta, riskienhallinta ja sisäinen tarkastus.....	9
Varsinainen yhtiökokous.....	2	Tilintarkastajat.....	11
Hallitus.....	3	Palkitseminen.....	11
Toimitusjohtaja ja toimiva johto.....	8		

# Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Tieto on sitoutunut noudattamaan hyvää hallinnointitapaa. Voimassa olevan lainsäädännön sekä Helsingin ja Tukholman pörssien sääntöjen lisäksi Tieto noudattaa kaikilta osin Arvopaperimarkkinayhdistyksen vuonna 2010 julkaisemaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia.

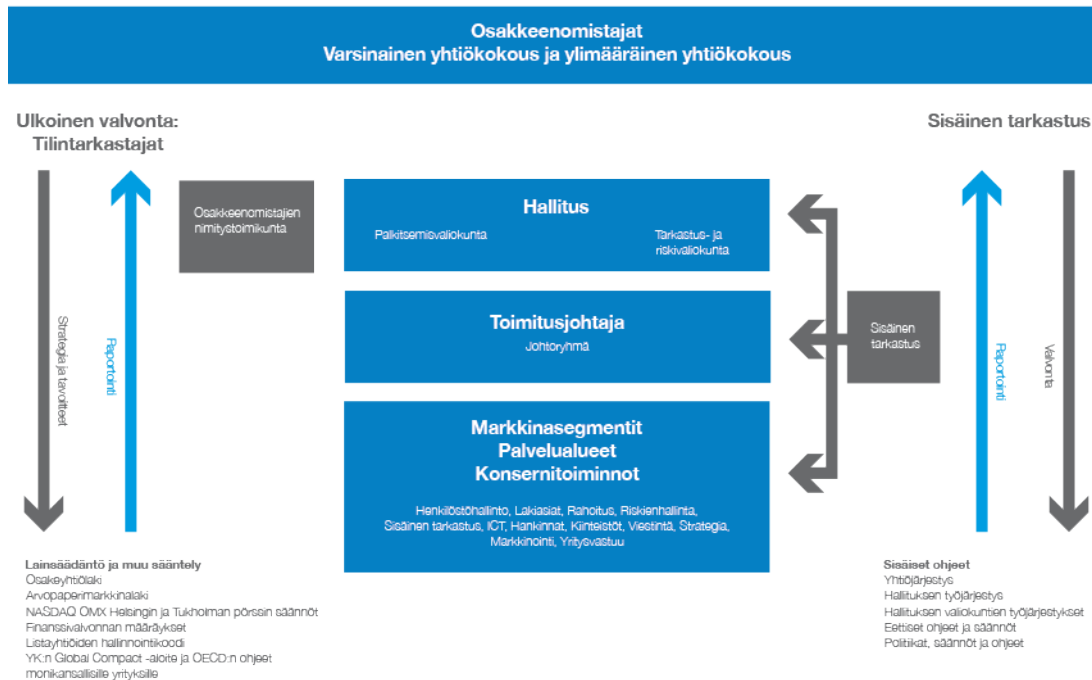
Tämä selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on laadittu Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin mukaisesti. Koodi on saatavissa osoitteessa [www.cgfinland.fi](http://www.cgfinland.fi). Selvitys on annettu omana kokonaisuutena erillään hallituksen toimintakertomuksesta, ja se sisältyy yhtiön taloudelliseen katsaukseen 2012.

Tiedon hallituksen tarkastus- ja riskivaliokunta on käsitellyt tämän selvityksen, ja yhtiön tilintarkastaja PricewaterhouseCoopers Oy on tarkastanut, että selvitys on annettu ja että sen sisältämä kuvaus taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteistä on yhdenmukainen tilinpäätöksen kanssa.

Selvitys sekä yhtiön aiemmat vastaavat selvitykset on julkaistu Tiedon verkkosivuilla ([www.tieto.fi/sijoittajille](http://www.tieto.fi/sijoittajille)). Verkkosivujen hallinto-osio sisältää ajantasaista tietoa hallinnosta mm. yhtiön varsinaisesta yhtiökokouksesta, yhtiöjärjestyksestä, hallituksesta, johtoryhmästä ja tilintarkastajista sekä palkitsemisesta.

Seuraavassa kaaviossa on kuvattu Tiedon organisaatio vuonna 2012. Tammikuun alussa 2013 voimaan astunut uusi organisaatio on kuvattu Tiedon verkkosivuilla.

## Tiedon hallinnointi



## Varsinainen yhtiökokous

Ylintä päätöksentekovaltaa Tiedossa käyttää varsinainen yhtiökokous. Kaikilla yhtiön osakkeenomistajilla on oikeus osallistua yhtiökokoukseen, ja kukin Tiedon osake oikeuttaa yhtiökokouksessa yhteen ääneen. Osakkeenomistaja ei voi kuitenkaan äänestää yhtiökokouksessa äänimäärällä, joka vastaa yli 1/5:a kokouksessa edustetuista äänistä.

Varsinainen yhtiökokous valitsee hallituksen jäsenet ja nimittää tilintarkastajat, päättää näiden palkkioista 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 tekee myös päätöksen vuotuisesta osingonjaosta hallituksen esityksen pohjalta.

Seuraavat henkilöt ovat läsnä Tiedon varsinaisessa yhtiökokouksessa:

- Hallitus: puheenjohtaja, esitetyt uudet jäsenet sekä yleensä enemmistö muista hallituksen jäsenistä
- Johtoryhmä: toimitusjohtaja ja talousjohtaja
- Tilintarkastajat

Lisätietoja vuoden 2013 varsinaisesta yhtiökokouksesta sekä aiemmista yhtiökokouksista, osakkeenomistajista ja osallistumismahdollisuuksista löytyy Tiedon verkkosivuilta ([www.tieto.fi/sijoittajille](http://www.tieto.fi/sijoittajille)).

### Vuoden 2012 varsinainen yhtiökokous

- Vuonna 2012 Tiedon varsinainen yhtiökokous pidettiin 22.3. Finlandia-talolla Helsingissä. Kokouksessa oli läsnä 568 osakkeenomistajaa, jotka edustivat 44 286 921 osaketta (61,5 % liikkeeseen lasketuista osakkeista). Vuonna 2012 ei pidetty ylimääräisiä yhtiökokouksia.

## Osakkeenomistajien nimitystoimikunta

Tiedon vuoden 2010 varsinainen yhtiökokous perusti osakkeenomistajien nimitystoimikunnan, jonka tehtävänä on valmistella hallituksen jäsenten valintaan ja palkitsemiseen liittyviä ehdotuksia varsinaiselle yhtiökokoukselle.

Toimikunta koostuu viidestä jäsenestä. Neljä jäsenistä edustaa niitä neljää osakkeenomistajaa, joilla on elokuun lopussa eniten yhtiön osakkeita ja ääniä ja jotka haluavat osallistua nimitysprosessiin. Tieto Oyj:n hallituksen puheenjohtaja toimii viidentenä jäsenenä.

Toimikunnan jäsenten toimikausi päättyy kun uusi nimitystoimikunta on nimitetty. Osakkeenomistajien nimitystoimikunta on perustettu toistaiseksi.

Vuoden 2013 yhtiökokoukselle esitykset valmistellut nimitystoimikunta koostuu seuraavista, yhtiön neljän suurimman osakkeenomistajan nimittämistä henkilöistä:

Cevian Capital Partners Ltd.:n nimittämänä:

### Lars Förberg

Päätoimi: Managing Partner, Cevian Capital AG

Syntymävuosi: 1965

Kansalaisuus: Ruotsi

Koulutus: kauppatieteiden maisteri

Solidium Oy:n nimittämänä:

### Kari Järvinen

Päätoimi: toimitusjohtaja, Solidium Oy

Syntymävuosi: 1962

Kansalaisuus: Suomi

Koulutus: DI, MBA

Keskinäinen Eläkevakuutusyhtiö Ilmarisen nimittämänä:

### Timo Ritakallio

Päätoimi: varatoimitusjohtaja, sijoitusjohtaja, Keskinäinen

Eläkevakuutusyhtiö Ilmarinen

Syntymävuosi: 1962

Kansalaisuus: Suomi

Koulutus: oikeustieteen kandidaatti, MBA

Keskinäinen työeläkevakuutusyhtiö Varman nimittämänä:

### Pekka Pajamo

Päätoimi: talousjohtaja, Keskinäinen työeläkevakuutusyhtiö Varma

Syntymävuosi: 1962

Kansalaisuus: Suomi

Koulutus: kauppatieteiden maisteri

Tieto Oyj:n hallituksen edustajana:

### Markku Pohjola

Toimikunta päätti, että sen puheenjohtajana toimii Lars Förberg. Osakkeenomistajien nimitystoimikunta kokoontui kolme kertaa ja esitteli 27.1.2013 Tiedon hallitukselle ehdotuksensa vuoden 2013 varsinaiselle yhtiökokoukselle. Osakkeenomistajien nimitystoimikunta ehdottaa yhtiökokoukselle yhtiön hallituksen jäsenten lukumääräksi kahdeksan ja kaikkien nykyisten hallituksen jäsenten Kurt Jofsin, Eva Lindqvistin, Sari Pajarin, Risto Pertusen, Markku Pohjolan, Teuvo Salmisen, Ilkka Sihvon ja Jonas Synnergrenin valitsemista uudelle toimikaudelle. Kaikki ehdotetut henkilöt ovat antaneet suostumuksensa valintaan.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta ehdottaa hallituksen jäsenille samansuuruisia vuosipalkkioita kuin edellisellä vuonna: hallituksen jäsen 31 500 euroa, varapuheenjohtaja 48 000 euroa ja puheenjohtaja 72 000 euroa. Hallituksen valiokunnan puheenjohtajalle maksetaan sama palkkio kuin hallituksen varapuheenjohtajalle, paitsi jos sama henkilö on hallituksen puheenjohtaja tai varapuheenjohtaja. Lisäksi ehdotetaan, että hallituksen jäsenelle maksetaan 800 euron kokouspalkkio jokaiselta hallituksen kokoukselta sekä hallituksen pysyvän tai tilapäisesti asetetun komitean kokoukselta. Yhtiön käytännön mukaisesti sellaisille hallituksen jäsenille, jotka ovat Tieto-konsernin palveluksessa, ei makseta erillisiä palkkioita.

Lisäksi osakkeenomistajien nimitystoimikunta ehdottaa, että 40 % kiinteästä vuosipalkkiosta maksetaan markkinoilta hankittavina Tieto Oyj:n osakkeina. Osakkeet hankitaan kahden viikon kuluessa Tieto Oyj:n osavuositarkastuksen 1.1.–31.3.2013 julkistuksesta. Ehdotuksen mukaan varsinainen yhtiökokous päättäisi osakkeiden hankkimisesta suoraan hallituksen jäsenten lukuun, mikä katsotaan asianmukaiseksi tavaksi hankkia osakkeita sisäpiirisäännöksiä noudattaen. Toimikunnan näkemyksen mukaan hallituksen jäsenten pitkäaikaisen osakeomistuksen lisääminen yhtiössä edistää kaikkien osakkeenomistajien etua.

Ehdotettujen henkilötiedot, riippumattomuus ja osakeomistukset yhtiössä ovat nähtävissä yhtiön verkkosivuilla.

# Hallitus

Tiedon hallituksen velvollisuutena on edistää yhtiön ja sen osakkeenomistajien etua.

## Tiedon hallituksen kokoonpano ja valinta

Tiedon yhtiöjärjestyksen mukaan hallitus koostuu vähintään kuudesta ja enintään kahdestatoista jäsenestä, joiden toimikausi on yksi vuosi. Hallituksen jäsenten tulee olla ammatillisesti päteviä ja hallituksella kokonaisuutena tulee olla riittävä ja monipuolinen osaaminen ja kokemus yhtiön toimialasta ja markkinoista.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta, joka koostuu yhtiön suurimpien osakkeenomistajien edustajista, valmistelee varsinaiselle yhtiökokoukselle ehdotuksen hallituksen kokoonpanoksi.

Yhtiökokouksen valitsemien jäsenten lisäksi yhtiön henkilöstö valitsee kaksi jäsentä ja kaksi varajäsentä hallitukseen henkilöstön edustusta koskevan sopimuksen mukaisesti.

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.

Henkilöstön edustajien toimikausi on kaksi vuotta. Anders Eriksson (varajäsen Ingela Öhlund) ja Jari Länsivuori (varajäsen Esa Koskinen) valittiin hallitukseen vuoden 2014 varsinaiseen yhtiökokoukseen saakka.

## Hallitus 31.12.2012

Nimi	Syntymävuosi	Kansalaisuus	Koulutus	Päätoimi
Markku Pohjola (puheenjohtaja)	1948	Suomi	Kauppätieteiden maisteri	Hallitusammattilainen
Kurt Jofs (varapuheenjohtaja)	1958	Ruotsi	Diplomi-insinööri	Yrittäjä, sijoittaja ja hallituksen jäsen
Eva Lindqvist	1958	Ruotsi	Diplomi-insinööri, MBA	Hallitusammattilainen
Eva Lindqvist	1958	Ruotsi	Diplomi-insinööri, MBA	Hallitusammattilainen
Risto Perttunen	1954	Suomi	Diplomi-insinööri, ekonomi, MBA	Yrittäjä, sijoittaja ja hallituksen jäsen
Teuvo Salminen	1954	Suomi	Kauppätieteiden maisteri, KHT	Hallitusammattilainen
Ilkka Sihvo	1962	Suomi	Diplomi-insinööri, kauppätieteiden maisteri	Hallitusammattilainen
Jonas Synnergren	1977	Ruotsi	Kauppätieteiden maisteri	Osakas, Cevian Capital AB
Anders Eriksson (henkilöstön edustaja)	1963	Ruotsi	Diplomi-insinööri	Laatupäällikkö
Jari Länsivuori (henkilöstön edustaja)	1949	Suomi	Paloturvallisuuden esimies	Toimitilaturvallisuuden asiantuntija

## Riippumattomuus ja osallistuminen hallituksen ja valiokuntien kokouksiin 2012

	Hallituksessa vuodesta	Riippumaton	Hallituksen kokoukset	Tarkastus- ja riskivaliokunnan kokoukset	Palkitsemisvaliokunnan kokoukset
Markku Pohjola	2009	Kyllä	12/12	-	7/7
Kurt Jofs <sup>1)</sup>	2010	Kyllä	11/12	2/2	4/5
Eva Lindqvist	2010	Kyllä	11/12	8/8	-
Sari Pajari	2012	Kyllä	8/8	-	5/5
Risto Perttunen <sup>2)</sup>	2008	Kyllä	12/12	1/2	5/5
Teuvo Salminen <sup>3)</sup>	2010	Kyllä	12/12	8/8	2/2
Ilkka Sihvo	2012	Kyllä	8/8	5/6	-
Jonas Synnergren	2012	Kyllä	8/8	6/6	-
Anders Eriksson	2006	-	12/12 <sup>4)</sup>	-	-
Jari Länsivuori	2006	-	12/12 <sup>5)</sup>	-	-
Christer Gardell <sup>6)</sup>			4/4	-	1/2
Olli Riikkala <sup>7)</sup>			4/4		2/2

1) Tarkastus- ja riskivaliokunnan jäsen 8.2.2012 saakka ja palkitsemisvaliokunnan jäsen 15.5.2012 alkaen.

2) Tarkastus- ja riskivaliokunnan jäsen 8.2.2012 saakka ja palkitsemisvaliokunnan jäsen 15.5.2012 alkaen.

3) Palkitsemisvaliokunnan jäsen 22.3.2012 saakka.

4) Erikssonin varajäsen Ingela Öhlund oli läsnä yhdessä kokouksessa hänen sijastaan.

5) Länsivuoren varajäsen Esa Koskinen oli läsnä kahdessa kokouksessa hänen sijastaan.

6) Hallituksen jäsen 22.3.2012 pidettyyn yhtiökokoukseen saakka.

7) Hallituksen jäsen 22.3.2012 pidettyyn yhtiökokoukseen saakka.

Kaikki Tiedon hallituksen jäsenet ovat riippumattomia yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista. Hallituksen jäsenten riippumattomuus arvioidaan hallituksen perustamiskokouksessa. Hallituksen jäsenten tulee ilmoittaa hallitukselle mahdollisista muutoksista, jolloin riippumattomuus arvioidaan uudestaan.

Yksityiskohtaisemmat taustatiedot hallituksen jäsenistä, kuten työkokemus, nykyiset ja entiset luottamustehtävät sekä yhtiön palkka- ja palkkioselvitys on esitetty Tiedon verkkosivuilla ([www.tieto.fi/sijoittajille](http://www.tieto.fi/sijoittajille)).

### Tiedon hallituksen 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
- 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
- tapaa yhtiön tilintarkastajat vähintään kerran vuodessa ilman yhtiön johdon läsnäoloa
- nimittää hallituksen valiokuntien jäsenet ja puheenjohtajat ja määrittelee valiokuntien tehtävät
- käy läpi arvot valiokuntiensa ja toimitusjohtajan työskentelystä
- arvioi omaa toimintaansa.

### Tiedon hallituksen työskentely

Hallitus kokoontuu 1–2 kuukauden välein. Hallituksen jäsenten lisäksi kokouksissa ovat läsnä toimitusjohtaja ja talousjohtaja sekä lakiasianjohtaja, joka toimii kokousten sihteerinä. Ennalta sovittujen

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. Aineisto kaikista käsiteltävistä asioista toimitetaan hallituksen jäsenille viimeistään viisi päivää ennen kokousta. Muu mahdollinen aineisto toimitetaan johdon aloitteesta tai hallituksen pyynnöstä. Hallituksen jäseniä informoidaan välittömästi kaikista merkittävistä tapahtumista

## Tiedon hallituksen työskentely vuonna 2012

- Vuonna 2012 hallitus kokoontui 12 kertaa ja keskimääräinen osallistumisprosentti kokouksissa oli 98.
- Vuoden aikana hallitus kokoontui muutaman kerran ilman yrityksen johtoa.
- Hallitus piti yhteiskokouksen tilintarkastajien kanssa kerran ja tapasi tilintarkastajat kerran ilman johdon läsnäoloa.
- Säännöllisten tehtäviensä lisäksi hallituksen käsittelemiin asioihin kuuluivat uudistettu strategia sekä muutokset yhtiön organisaatiossa ja toimintamallissa.

## Hallituksen työskentelyn arviointi

Tiedon hallituksen työskentelyä arvioidaan vuosittain. Arviointi tehtiin viimeksi vuoden 2012 loppupuolella itsearviointina. Arvioinneissa tarkastellaan hallituksen tietämystä yhtiön toiminnasta ja johtamisesta sekä sen toimialaosaamista. Lisäksi arvioidaan hallitustyöskentelyn tehokkuutta. Osakkeenomistajien nimitystoimikuntaa informoidaan arvioinnin tuloksista, ja ne otetaan myös huomioon hallituksen laatiessa seuraavaa vuotuista toimintasuunnitelmaansa.

## Hallituksen valiokunnat

Tiedon hallitusta avustaa kaksi pysyvää valiokuntaa, jotka valmistelevat hallituksen vastuulla olevia asioita. Hallitus määrittelee valiokuntien tehtävät ja päättää niiden kokoonpanosta.

Koko hallitus vastaa valiokunnille määrättyistä tehtävistä. Tarkastus- ja riskivaliokunta kuitenkin valmistelee itsenäisesti koko hallituksen puolesta varsinaiselle yhtiökokoukselle esityksen yhtiön tilintarkastajien nimittämisestä ja arvioi tilintarkastajien palkitsemista sekä järjestää tähän liittyvän tarjousprosessin.

## Palkitsemisvaliokunta

Palkitsemisvaliokunta koostuu vähintään kolmesta hallituksen jäsenestä, jotka eivät kuulu yrityksen toimivaan johtoon. Jäsenet nimittää yhtiön hallitus. Jäsenten enemmistön tulee olla riippumattomia yhtiöstä. Yhtiön henkilöstöjohtaja toimii kokousten sihteerinä.

Vuonna 2012 kukaan valiokunnan jäsenistä ei kuulunut yhtiön toimivaan johtoon, ja kaikki jäsenet olivat myös riippumattomia

yhtiöstä. Hallituksen päätöksen mukaisesti palkitsemisvaliokunnan jäsenet olivat:

- Markku Pohjola (puheenjohtaja)
- Kurt Jofs
- Sari Pajari
- Risto Perttunen.

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

- seurata palkitsemisohjelmien tavoitteiden toteutumista, palkitsemissuunnitelmien toteutumista, suoritusten arviointia ja palkkioiden määrittämistä
- valvoa tulospalkkion maksamiselle määriteltyjen tavoitteiden toteutumista palkitsemisohjelman mukaisesti
- valmistella esitys hallituksen puheenjohtajaksi ja varapuheenjohtajaksi
- valmistella esitys valiokuntien jäseniksi ja puheenjohtajiksi sekä valiokuntien tehtäviksi ja vastuualueiksi
- seurata hallinnoinnin ja ohjauksen tilaa
- valmistella esitys toimitusjohtajan ja hänen suorien alaistensa palkitsemisesta sekä henkilöstön palkitsemisperiaatteet
- valmistella hallitukselle optio-ohjelmat ja muut osakkeisiin perustuvat kannustinohjelmat
- arvioida toimitusjohtajan toimintaa
- valmistella johtoryhmän arviointia
- valmistella esitys hallituksen työjärjestykseksi.



## Palkitsemisvaliokunnan työskentely vuonna 2012

- Vuonna 2012 valiokunta kokoontui 7 kertaa ja keskimääräinen osallistumisprosentti kokouksissa oli 93.
- Tärkeimmät käsitellyt asiat olivat lyhyen aikavälin kannustinjärjestelmän tulosten hyväksyminen vuodelta 2011, johtoryhmän palkitsemisen arviointi, lyhyen aikavälin kannustinohjelman 2013 puitteiden hyväksyminen sekä pitkän aikavälin kannustinohjelmaan 2012–2014 valittujen henkilöiden hyväksyminen.

## Tarkastus- ja riskivaliokunta

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 yhdellä jäsenellä tulee olla erityistä asiantuntemusta laskentatoimesta, kirjanpidosta tai tarkastuksesta. Kokousten sihteerinä toimii yksi yhtiön lakimiehistä.

Vuonna 2012 kukaan valiokunnan jäsenistä ei kuulunut yhtiön toimivaan johtoon, ja kaikki jäsenet olivat myös riippumattomia yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista. Kaikilla jäsenillä on laajaa kokemusta yrityksen johtamisesta ja näin ollen myös vaadittu taloudellinen asiantuntemus.

Hallituksen päätöksen mukaisesti tarkastus- ja riskivaliokunnan jäsenet olivat:

- Teuvo Salminen (puheenjohtaja)
- Eva Lindqvist
- Ilkka Sihvo
- Jonas Synnergren.

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 osavuosisikatsaukset, toimintakertomus ja tilinpäätös
- 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 esitys yhtiökokoukselle koskien tilintarkastajien valintaa ja heidän palkkioitaan
- arvioida tilintarkastajien riippumattomuutta ja tilintarkastussuunnitelmaa ja käydä läpi tilintarkastuskertomukset
- valvoa tilintarkastusta ja käydä läpi tilintarkastajien kanssa kysymykset, jotka tulee saattaa hallituksen tietoon.

## Tarkastus- ja riskivaliokunnan työskentely vuonna 2012

- Vuonna 2012 valiokunta kokoontui 8 kertaa ja osallistumisprosentti kokouksissa oli 94.
- Työjärjestyksessä mainittujen säännöllisten asioiden lisäksi valiokunta käsiteli muutoksia uuden organisaation taloudellisessa mallissa.

# Toimitusjohtaja ja toimiva johto

Vuonna 2012 Tieto-konsernin toimiva johto koostui yrityksen toimitusjohtajasta, johtoryhmästä, laajennetusta johtoryhmästä sekä markkinasegmenttien, palvelualueiden ja Tuotekehitysratkaisutalueen organisaatioista. Toimitusjohtajan nimittää yrityksen hallitus, ja hän on vastuussa konsernin operatiivisesta johtamisesta sekä sisäisestä tehokkuudesta ja laadusta.

Vuoden 2012 organisaatiossa Tiedon toimitusjohtajaa avusti johtoryhmä, johon kuuluivat markkinasegmenttien johtajat, strategiajohtaja, toiminnoista (Operations) vastaava johtaja, talousjohtaja ja henkilöstöjohtaja. Hallituksen puheenjohtaja hyväksyy johtoryhmän jäsenten nimitykset toimitusjohtajan esityksen pohjalta. Johtoryhmän jäsenet olivat vastuussa omien vastualueidensa tuloksesta ja kehityksestä, ja he valvoivat niihin kuuluvien yksiköiden toimintaa.

Tiedon uusi operatiivinen johto 1.1.2013 alkaen on kuvattu yhtiön verkkosivuilla.

## Johtoryhmän jäsenet 31.12.2012

### Kimmo Alkio

Toimitusjohtaja  
Syntymävuosi: 1963  
Kansallisuus: Suomi  
Ekonomi ja Executive MBA  
Yhtiössä vuodesta 2011

### Eva Gidlöf

Johtaja, Skandinavia  
Syntymävuosi: 1957  
Kansallisuus: Ruotsi  
Kauppätieteiden maisteri  
Yhtiössä vuodesta 2008

### Kolbjørn Haarr<sup>8)</sup>

Johtaja, Keski- ja Itä-Eurooppa sekä Venäjä  
Syntymävuosi: 1960  
Kansallisuus: Norja  
Insinööri  
Yhtiössä vuodesta 2009

### Lasse Heinonen

Talousjohtaja  
Syntymävuosi: 1968  
Kansallisuus: Suomi  
Kauppätieteiden maisteri  
Yhtiössä vuodesta 2011

### Ari Järvelä

Johtaja, Suomi ja Baltian maat  
Syntymävuosi: 1969  
Kansallisuus: Suomi  
Diplomi-insinööri  
Yhtiössä vuodesta 2001

### Ari Karppinen

Johtaja, Operations sekä jatkuvat palvelut ja transformaatio - palvelualue  
Syntymävuosi: 1957  
Kansallisuus: Suomi  
Diplomi-insinööri  
Yhtiössä vuodesta 1987

### Katariina Kravi<sup>9)</sup>

Henkilöstöjohtaja  
Syntymävuosi: 1967  
Kansallisuus: Suomi  
Oikeustieteen kandidaatti  
Yhtiössä vuodesta 2012

### Henrik Sund<sup>10)</sup>

Johtaja, Konsultointi- ja integraatioliiketoiminta  
Syntymävuosi: 1961  
Kansallisuus: Ruotsi  
Diplomi-insinööri  
Yhtiössä vuodesta 2012

### Ari Vanhanen<sup>11)</sup>

Johtaja (va.), Globaalit asiakkuudet ja CMO-yksikkö  
Syntymävuosi: 1961  
Kansallisuus: Suomi  
Diplomi-insinööri  
Yhtiössä vuodesta 1994

**Antti Vasara** <sup>12)</sup>

Johtaja, Tuotekehityspalvelut  
 Syntymävuosi: 1965  
 Kansallisuus: Suomi  
 Tekniikan tohtori  
 Yhtiössä vuodesta 2012

<sup>8)</sup> Johtoryhmän jäsen 27.6.2012 alkaen.

<sup>9)</sup> Johtoryhmän jäsen 1.4.2012 alkaen.

<sup>10)</sup> Johtoryhmän jäsen 23.4.2012 alkaen.

<sup>11)</sup> Yhtiön palveluksessa 15.1.2013 saakka.

<sup>12)</sup> Johtoryhmän jäsen 1.11.2012 alkaen.

Johtoryhmän palkitseminen on esitetty osiossa Palkitseminen. Yksityiskohtaisempia tietoja, kuten johtoryhmän jäsenten täydelliset ansioluettelot, löytyy Tiedon verkkosivuilta.

**Johtoryhmän muut jäsenet vuonna 2012****Wim Huisman** <sup>13)</sup>

Johtaja, Keski-Eurooppa ja Venäjä  
 Syntymävuosi: 1957  
 Kansallisuus: Alankomaat

Terveydenhuollon kandidaatti  
 Yhtiössä vuodesta 2010

**Kavilesh Gupta** <sup>14)</sup>

Johtaja, Strategia ja liiketoiminnan kehittäminen  
 Syntymävuosi: 1968  
 Kansallisuus: Intia  
 Luonnontieteiden kandidaatti (fysiikka)  
 Yhtiössä vuodesta 2008

Yhtiöllä oli vuoden 2012 loppuun saakka myös laajennettu johtoryhmä. Sen tehtävänä oli vahvistaa toimintojen tehokkuutta ja tarjota Tiedon ylimmälle johdolle foorumi toimintojen suunnitteluun, liiketoimintatavoitteiden yhtenäistämiseen ja tiedonvaihtoon. Ryhmä koostui varsinaisen johtoryhmän jäsenistä sekä kuudesta muusta avainhenkilöstä. Muun muassa palvelualueiden johtajat olivat tämän ryhmän jäseniä.

<sup>13)</sup> Johtoryhmän jäsen 26.6.2012 saakka.

<sup>14)</sup> Johtoryhmän jäsen 4.12.2012 saakka.

# Sisäinen valvonta, riskienhallinta ja sisäinen tarkastus

**Sisäinen valvonta ja riskienhallinta**

Tiedon sisäinen valvonta tukee strategian toteutusta ja varmistaa, että yhtiössä noudatetaan lakeja ja määräyksiä. Sisäisen valvonnan periaatteet on määritelty sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja hallinnoinnin politiikoissa sekä Tiedon arvoissa ja eettisissä periaatteissa.

Tiedon sisäisen valvonnan tavoitteena on varmistaa, että yhtiön toiminta on tehokasta ja noudattaa strategisia tavoitteita, ja että yhtiön taloudellinen raportointi sekä johdolle tarjottava tieto on

luotettavaa, kattavaa ja ajantasaisista. Lisäksi tehtävänä on varmistaa, että yhtiössä noudatetaan lakeja ja määräyksiä. Sisäisen valvonnan toimintaperiaatteissa korostetaan eettisiä arvoja sekä hyvää hallinnointitapaa ja riskienhallintaa.

Tiedon riskienhallinta noudattaa vuosikelloa, joka perustuu raportointivelvollisuuksiin tarkastus- ja riskivaliokunnalle:



Tiedon riskienhallinnan tarkoituksena on ennaltaehkäistä odottamattomia tapahtumia, joilla saattaa olla vakavia seurauksia liiketoiminnan ja strategisten tavoitteiden saavuttamisen kannalta. Sen tavoitteena on myös kehittää liiketoimintaa ja sen kannattavuutta sekä taata menestyksellisen liiketoiminnan jatkuvuus. Riskienhallinnan tehtävänä on ylläpitää riskienhallintaa ja raportoida mahdollisista strategisista, taloudellisista, hallinnointiin liittyvistä tai toiminnallisista riskeistä.

Tiedon talusjohtaja ja riskienhallintajohtaja vastaavat Tiedon riskienhallinnan järjestämisestä ja johtamisesta. Tarkastus- ja riskivaliokunta seuraa yrityksen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tehokkuutta. Sisäinen tarkastus varmistaa, että valvonta toimii ja että se toteutetaan tehokkaasti.

## Taloudelliseen raportointiin liittyvä sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Taloudelliseen raportointiin kohdistuvan sisäisen valvonnan tavoitteena on varmistaa, että ulkoinen taloudellinen raportointi mukaan lukien osavuositarkastukset ja tilinpäätökset ovat paikkansapitäviä ja että ulkoinen taloudellinen raportointi noudattaa lakeja ja muuta sääätelyä. Tiedon tarkastus- ja riskivaliokunta valvoo Tiedon ulkoista taloudellista raportointia.

## Taloudellinen raportointiprosessi ja vastualueet

Tiedolla on yhteinen laskenta- ja raportointijärjestelmä, Tieto ERP. Konsernitilinpäätöksen laadinta ja raportointi perustuvat

raportointijärjestelmään, joka mahdollistaa kaikkien konsernille raportoivien kustannuspaikkojen ja juridisten yhtiöiden valvonnan. Taloudellinen raportointi koostuu kuukausittaisista tulosraporteista, jotka sisältävät kaikki tärkeimmät tunnusluvut, juoksevista ennusteista ja neljännesvuositarkastuksista.

Tieto on kuvannut keskeiset talusprosessit, kuten prosessit tilauksesta laskutukseen, ostosta maksamiseen, kirjaamisesta raportointiin, perustietojen hallinnointiin sekä laskentajärjestelmän käyttöoikeuksien ja roolien hallinnointiin. Prosesseista vastaa prosessin omistaja.

Toiminnallisella tasolla Tiedon taloustoiminto käsittää globaalit palvelut, maayksiköt ja konserniraportoinnin. Globaalit palvelut -yksikkö vastaa yhteisistä keskitetyistä taluspalveluista ja yhteisten talusprosessien ja työkalujen kehittämisestä. Se vastaa myös talouteen liittyvistä politiikoista ja säännöistä sekä prosessien toiminnasta ja niiden noudattamisen valvonnasta.

Taloustoiminnon maayksiköt vastaavat globaalien toimintatapojen, prosessien, työkalujen, politiikkojen ja sääntöjen soveltamisesta paikalliseen toimintaan. Ne vastaavat myös paikallisten viranomaismääräysten noudattamisesta.

Tiedon konserniraportointiyksikkö johtaa ja koordinoi taloudellista raportointia ja varmistaa, että laskentatoimen käytännöt noudattavat yleisesti hyväksytyjä tilinpäätösperiaatteita. Se varmistaa taloudellisiin asioihin liittyvien säännösten noudattamisen ja seuraa, että valvontatoimet ovat riittäviä ja tehokkaita.

Konsernin sisäiset taloudelliset ohjeet ja aikataulut ovat koko henkilöstön saatavilla Tiedon intranetistä. Kaikki kuvatut talousprosessit ovat osa yhtiön Way to Excellence (W2E) -liiketoimintajärjestelmää.

## Taloudellisen raportoinnin seuranta

Johtoryhmä ja hallitus käyvät säännöllisesti läpi taloudelliset raportit. Seuranta perustuu toteutumien huolelliseen vertailuun tavoitteisiin, ennusteisiin ja edellisiin raportointikausiin. Mikäli toteutuneet tulokset poikkeavat näistä, johtoryhmän jäsenet ovat vastuussa korjaavien toimenpiteiden käynnistämisestä.

Tarkastus- ja riskivaliokunta voi antaa yrityksen sisäiselle tarkastukselle erityistoimeksiantoja koskien taloudelliseen raportointiprosessiin liittyviä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmiä. Tarkastus- ja riskivaliokunta käy myös läpi osavuositarkastukset ja tilinpäätöksen. Tiedon hallitus hyväksyy taloudelliset raportit.

## Sisäinen tarkastus

Tiedon sisäinen tarkastus arvioi liiketoimintaa ja suorittaa sisäisen valvonnan tehtäviä. Liiketoiminnan tarkastuksen tavoitteena on varmistaa Tiedon toiminnan tehokkuus ja tarkoituksenmukaisuus. Sisäisen valvonnan tehtäviin kuuluu arvioida ja varmistaa yhtiön sisäisten kontrollien riittävyys ja tehokkuus.

Sisäinen tarkastus on riippumaton toiminto, ja se raportoi yhtiön talousjohtajalle, toimitusjohtajalle sekä tarkastus- ja riskivaliokunnalle. Tarkastus- ja riskivaliokunta hyväksyy sisäisen tarkastuksen työjärjestyksen, vuosikertomuksen ja vuotuisen tarkastussuunnitelman.

# Tilintarkastajat

Tiedon hallituksen tarkastus- ja riskivaliokunta valmistelee riippumattomasti esityksen tilintarkastajien palkitsemisesta ja valinnasta yhtiökokouksen päätettäväksi. Yhtiökokous päättää tilintarkastajille maksettavista palkkioista, ja tarkastus- ja riskivaliokunta arvioi niitä vuosittain.

## Tilintarkastus

Vuoden 2012 varsinainen yhtiökokous valitsi uudelleen yhtiön tilintarkastajaksi PricewaterhouseCoopers Oy:n tilikaudelle 2012.

## Tiedon riskienhallinta, sisäinen tarkastus ja sisäinen valvonta vuonna 2012

Tiedon merkittävimpiä riskejä käsitellään yhtiön strategiassa ja toimintamallissa. Vuonna 2012 Tieto kehitti uutta strategiaansa ja toimintamalliaan, jotka otettiin käyttöön vuoden 2013 alussa. Tiedon riskienhallintaa, joka koostuu riskienhallintapolitiikoista, riskiluokituksista ja -arvioinneista sekä riskirekisteristä, joka sisältää riskien konsolidointi- ja kartoitustoiminnot, päivitettiin niiden mukaisesti. Vuoden aikana riskienhallinta keskittyi strategisten, taloudellisten, toiminnallisten ja hallinnointiin liittyvien riskien kartoitukseen koko organisaatiossa.

Yksi vuoden merkittävimmistä saavutuksista oli kaikkien taloudellisten prosessien luettelointi ja analysointi riskien ennaltaehkäisemisen kannalta vuoden aikana. Riskienhallinta on jatkossakin osa organisaation jatkuvaa hallinnointi- ja liiketoimintaprosessia.

Lisäksi Tiedon riskienhallinnan, sisäisen tarkastuksen ja sisäisen valvonnan painopistealueet vuonna 2012 olivat:

- riskienhallinnan kehittäminen
- työkalujen ja rekistereiden konfigurointi
- riskienhallinnan tehokkuuden analysointi palvelutoimituksissa
- eri toimintamaiden liiketoiminnan integroiminen
- liiketoimintavaikutusten analysointi konesaleissa ja
- liiketoiminnan jatkuvuuden suunnittelu.

PricewaterhouseCoopers Oy ilmoitti päävastuulliseksi tilintarkastajaksi KHT Kim Karhun. Vuonna 2012 Tieto-konserni maksoi tilintarkastajille tilintarkastuksesta yhteensä 1,2 (1,3) milj. euroa, josta 1,1 (1,2) milj. euroa konsernin tilintarkastajalle PricewaterhouseCoopers Oy:lle, ja konsultoinnista yhteensä 0,6 (0,5) milj. euroa, josta 0,6 (0,4) milj. euroa konsernin tilintarkastajalle.

# Palkitseminen

Tiedon palkitsemisperiaatteiden tavoitteena on saada yhtiön osaavia henkilöitä ja pitää heidät konsernin palveluksessa, motivoida avainhenkilöitä sekä yhtenäistää yhtiön osakkeenomistajien ja johdon tavoitteet yhtiön arvon kasvattamiseksi.

Yhtiön työntekijöiden palkitsemisperiaatteet määritellään yhtiön palkitsemis- ja etuuspolitiikassa, jota yhtiö soveltaa globaalisti yhtiön kaikissa yksiköissä tukeakseen strategiaansa, tavoitteitaan ja arvojaan.

Hallituksen palkitsemisesta päättää varsinainen yhtiökokous osakkeenomistajien nimitystoimikunnan esityksestä. Hallituksen palkitsemisvaliokunta vastaa johtoryhmän jäsenten palkitsemisen suunnittelusta ja muun henkilöstön palkitsemisperiaatteiden laatimisesta. Yhtiön hallitus päättää toimitusjohtajan ja muiden johtoryhmän jäsenten palkitsemisesta valiokunnan esityksestä.

## Hallituksen palkitseminen

Vuoden 2012 varsinaisen yhtiökokouksen päätösten mukaisesti hallituksen vuotuiset palkkiot ovat:

- hallituksen varsinaiset jäsenet 31 500 euroa,
- hallituksen varapuheenjohtaja 48 000 euroa ja
- hallituksen puheenjohtaja 72 000 euroa.

Hallituksen valiokunnan puheenjohtajalle maksetaan sama palkkio kuin hallituksen varapuheenjohtajalle, paitsi jos sama henkilö on hallituksen puheenjohtaja tai varapuheenjohtaja. Lisäksi hallituksen jäsenelle maksetaan 800 euron kokouspalkkio jokaiselta hallituksen kokoukselta sekä hallituksen pysyvän tai tilapäisesti asetetun komitean kokoukselta.

Lisäksi vuoden 2012 varsinainen yhtiökokous päätti, että 40 % kiinteästä vuosipalkkiosta maksetaan markkinoilta hankittavina Tieto Oyj:n osakkeina. 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 Tiedon hallituksen jäseniä.

Edellä kuvatun osakepalkkion lisäksi hallituksen jäsenet eivät osallistu muihin osakepohjaisiin järjestelyihin tai saa palkkioita sellaisista eikä hallituksen jäsenillä ole eläkejärjestelyjä Tiedossa. Tiedon toimiva johto ja henkilöstö eivät saa erillistä korvausta hallitustyöskentelystä tai kokouksiin osallistumisesta konserniin kuuluvissa yrityksissä. Lukuun ottamatta henkilöedustajia hallituksen jäsenillä ei ole työ- tai palvelusuhdetta Tietoon.

## Hallituksen jäsenten ja koko hallituksen palkitseminen 2012 <sup>15)</sup>

	Vuosispalkkio		Kokouspalkkiot, euroa <sup>16)</sup>
	Käteispalkkio		
	(60%) <sup>17)</sup>	Osakepalkkio (40%) <sup>18)</sup>	
Markku Pohjola (hallituksen ja palkitsemisvaliokunnan pj.)	43 200	2 208	14 400
Kurt Jofs (hallituksen varapuheenjohtaja)	28 800	1 472	12 000
Teuvo Salminen (tarkastus- ja riskivaliokunnan pj.)	28 800	1 472	16 000
Eva Lindqvist	18 900	966	13 600
Sari Pajari	18 900	966	10 400
Risto Perttunen	18 900	966	12 800
Ilkka Sihvo	18 900	966	10 400
Jonas Synnergren	18 900	966	11 200
Christer Gardell <sup>19)</sup>	N/A	N/A	3 200
Olli Riikkala <sup>20)</sup>	N/A	N/A	4 000
<b>Yhteensä</b>	<b>195 300</b>	<b>9 982</b>	<b>108 000</b>

<sup>15)</sup> Hallituksen jäsenet eivät ole saaneet muita etuuksia kuin yllä olevassa taulukossa esitetyt.

<sup>16)</sup> Vuonna 2012 sekä hallitus että tarkastus- ja riskivaliokunta piti yhden per capsulam -muotoisen kokouksen. Per capsulam -kokouksista ei makseta palkkioita.

<sup>17)</sup> Bruttosumma ennen veroja.

<sup>18)</sup> Osakkeet hankittiin ja toimitettiin toukokuussa 2012.

<sup>19)</sup> Hallituksen jäsen yhtiökokouksen 22.3.2012 saakka.

<sup>20)</sup> Hallituksen jäsen yhtiökokouksen 22.3.2012 saakka.

## Hallituksen osakeomistukset Tiedossa 31.12.2012

### Hallituksen jäsenten osakeomistukset

Nimi	31.12.12	31.12.11
Markku Pohjola (hallituksen ja palkitsemisvaliokunnan pj.)	18 000	15 000
Kurt Jofs (hallituksen vara pj.)	8 439	6 967
Teuvo Salminen (tarkastus- ja riskivaliokunnan pj.)	7 219	3 747
Eva Lindqvist	2 133	1 167
Sari Pajari	966	N/A <sup>21)</sup>
Risto Perttunen	4 933	3 967
Ilkka Sihvo	15 466	N/A <sup>21)</sup>
Jonas Synnergren	966	N/A <sup>21)</sup>
Christer Gardell	N/A <sup>22)</sup>	967
Olli Riikkala	N/A <sup>23)</sup>	5 471

<sup>21)</sup> Valittiin hallituksen yhtiökokouksessa 22.3.2012.

<sup>22)</sup> Hallituksen jäsen yhtiökokoukseen 22.3.2012 saakka.

<sup>23)</sup> Hallituksen jäsen yhtiökokoukseen 22.3.2012 saakka.

## Johtoryhmän palkitseminen

Johtoryhmän jäsenten palkkiot koostuvat

- peruspalkasta ja eduista
- lyhyen aikavälin kannustimista eli vuotuisesta tulospalkkiosta
- pitkän aikavälin kannustimista kuten optio-ohjelmista ja muista osakepohjaisista ohjelmista sekä eläkejärjestelyistä.

## Lyhyen aikavälin kannustimet

Vuotuisen tulospalkkion tavoitteena on palkita suorituksista, jotka saavuttavat tai ylittävät odotukset. Tiedon tulospalkkiojärjestelmä perustuu selkeisiin, mitattavissa oleviin tavoitteisiin yhtiön taloudellisen tuloksen (myynnin ja liikevoiton) suhteen. Toimitusjohtajan ja muiden johtoryhmän jäsenten palkitsemisen perusteena olevien tekijöiden painotus on kuvattu erillisessä taulukossa.

Yhtiön hallitus vahvistaa vuosittain tavoitteet tulospalkkioille. Toimitusjohtajan ja muiden johtoryhmän jäsenten tulospalkkio on 30 % vuotuisesta peruspalkasta, kun tavoitteet saavutetaan, ja enintään 60 %. Hallitus päättää tulospalkkioiden suuruuden tilinpäätöksen valmistuttua. Tulospalkkio maksetaan toukokuun loppuun mennessä.

## Osakepohjaiset pitkän aikavälin kannustimet

Tiedolla on kahdentyyppisiä osakepohjaisia pitkän aikavälin kannustinjärjestelmiä: pitkän aikavälin osakekannustinohjelma ja optio-ohjelmia. Tieto ei ole käynnistänyt uusia optio-ohjelmia vuoden 2009 jälkeen.

Hallitus hyväksyy osakekannustinohjelmien ehdot. Pitkän aikavälin osakekannustinohjelma (Long-Term Incentive Programme) vuosille 2012–2014 kattaa tällä hetkellä johtoryhmän jäsenet ja noin 140 avainhenkilöä. Ensimmäinen ansaintajakso alkoi 1.1.2012 ja viimeinen ansaintajakso päättyy 31.12.2014. Yksittäisiä ansaintajaksoja seuraa rajoitusjakso, jonka pituus on ylimmälle johdolle kaksi vuotta ja muille osanottajille yksi vuosi. Ansaittuja osakkeita ei voi luovuttaa rajoitusjakson aikana.

Hallituksen omien osakkeiden hankkimiseksi ja liikkeeseen laskemiseksi tarvittavia valtuuksia ehdotetaan vuosittain hyväksyttäväksi varsinaiselle yhtiökokoukselle. Tiedon osakepohjaisten kannustinohjelmien tärkeimmät periaatteet, kuten palkitsemisen perusteet ja määrät, on kuvattu yhtiön verkkosivuilla.

Optio-ohjelmien (2006 C, 2009 A, 2009 B and 2009 C) ehdot on hyväksynyt varsinainen yhtiökokous ja niiden suuntaamisesta on päättänyt hallitus henkilöiden suoritusten perusteella. Voimassa olevat ohjelmat kattavat johtoryhmän jäsenet ja noin 500 muuta työntekijää. Lisätietoja optio-ohjelmista löytyy yhtiön verkkosivuilta.

## Eläkejärjestelyt

Tiedolla on useita eri eläkejärjestelyjä, jotka perustuvat kansallisiin vaatimuksiin ja käytäntöihin. Lakisääteisten eläkkeiden lisäksi useimmilla johtoryhmän jäsenillä on vapaaehtoisia eläkejärjestelyjä.

Useimmat lisäeläkejärjestelyt ovat ns. maksuperusteisia järjestelmiä.<sup>24</sup> Maksuperusteissa järjestelmissä maksut järjestelmiin kirjataan sen kauden kuluiksi, johon ne liittyvät. Maksamisen jälkeen yhtiöllä ei ole muita velvoitteita kyseisten eläkejärjestelmien suhteen.

Useimpien suomalaisten jäsenten osalta vuotuiset maksut eläkevakuutusyhtiön hallinnoimiin eläkejärjestelmiin vastaavat 15 tai 23 %:a henkilön vuotuisesta peruspalkasta. Kertynyt eläke, mukaan lukien pääomasijoituksen tuotto, maksetaan 20 vuoden aikana 60–70 vuoden iästä alkaen henkilön valinnan mukaan. Toimitusjohtajan ja talousjohtajan eläkejärjestelyjen vuotuinen kustannus on 23 % henkilön vuotuisesta peruspalkasta. Muiden suomalaisten johtoryhmän jäsenten, jotka ovat järjestelyn piirissä, osalta kustannus on 15 % vuotuisesta peruspalkasta.

Tieto on ottanut johtoryhmän Suomen ulkopuolella asuville jäsenille yksilölliset eläkevakuutukset paikallisten käytäntöjen mukaisesti.

<sup>24)</sup> Poikkeuksen muodostaa yksi henkilö, jolla on Tiedon aiemmin käyttämä rahastopohjainen eläkevakuutus. Tieto ei tarjoa uusia rahastopohjaisia eläkejärjestelyjä.



## Toimitusjohtajan palkitseminen

Alla olevassa taulukossa on esitetty yhteenveto toimitusjohtajan palkitsemisesta sekä toimitusjohtajan tärkeimmistä ehdoista.

### Toimitusjohtaja

#### Kimmo Alkio

Palkka	500 000 euroa/vuosi (41 667 euroa/kuukausi) ml. autoetu.
Tulospohjainen lisätulospalkkio	Tulospohjainen lisätulospalkkio perustuu hallituksen asettamien haastavien tavoitteiden saavuttamiseen vuoden 2014 loppuun mennessä yhtiön strategisten ja taloudellisten tavoitteiden mukaisesti.  Tulospohjainen lisätulospalkkio ml. verovaikutukset maksetaan Tiedon osakkeina ja sen määrä on 1 000 000 euroa.  Lisätulospalkkion ehtona on, että toimitusjohtaja on tammikuun 2015 alkuun saakka keskeytyksettä yhtiön palveluksessa, eikä ole häntä ole irtisanottu ennen tuota ajankohtaa.
Tulospalkkio 2012	Ei vielä määritelty (Vuonna 2011 0 euroa).
Tulospalkkion perusteet	Kun tavoitteet saavutetaan, 30 % peruspalkasta perustuen konsernin myyntiin, tulokseen ja strategian implementointiin. Enintään 60 % peruspalkasta perustuen konsernin myyntiin, tulokseen ja strategian implementointiin, kun saavutukset ylittävät tavoitteet.  Palkitsemisen perustana olevien tekijöiden painotus: Yrityksen liikevoitto (EBIT) 70 % Yrityksen myynti 30 %
Optiot	2006 C -optio-ohjelma: oikeus merkitä 120 000 osaketta. Johtajasopimuksen mukaan toimitusjohtajalle suunnattuja 2006 C -optioita koskee luovutusrajoitus 2.1.2013 saakka. Optio-oikeuksien käypä arvo on 183 600 euroa. <sup>25)</sup>  2009 A -optio-ohjelma: oikeus merkitä 30 000 osaketta. Johtajasopimuksen mukaan toimitusjohtajalle suunnattuja 2009 A -optioita koskee luovutusrajoitus 2.1.2014 saakka. Optio-oikeuksien käypä arvo on 138 300. <sup>26)</sup>  2009 C -optio-ohjelma: oikeus merkitä 30 000 osaketta. Johtajasopimuksen mukaan toimitusjohtajalle suunnattuja 2009 C -optioita koskee luovutusrajoitus 2.1.2015 saakka. Optio-oikeuksien käypä arvo on 106 800 euroa. <sup>27)</sup>  Toimitusjohtajalle kohdistettuja optioita koskevat seuraavat luovutusrajoitukset:  2006 C: 2.1.2013 saakka 2009 A: 2.1.2014 saakka 2009 C: 2.1.2015 saakka  Optio-ohjelmien ehdot löytyvät Tiedon verkkosivuilta ( <a href="http://www.tieto.fi/sijoittajille">www.tieto.fi/sijoittajille</a> ).
Pitkän aikavälin osakekannustinohjelma 2012–2014	Mikäli tavoitteet saavutetaan, toimitusjohtajalle maksetaan summa, joka vastaa 50 %:a vuotuisesta bruttopalkasta ja enintään 120 % vuotuisesta bruttopalkasta. Lisätietoja yhtiön verkkosivuilta ( <a href="http://www.tieto.fi/sijoittajille">www.tieto.fi/sijoittajille</a> ).
Osakeomistusohje	Suosittelava vähimmäissijoitus yhtiön osakkeisiin vastaa yhden vuoden bruttoperuspalkkaa.
Osakepohjaisiin kannustimiin (ml. optio-ohjelmat) liittyvät kustannukset	378 958 euroa
Eläkeikä	63
Eläkekustannus	Vuotuinen kustannus lakisääteisen eläkkeen lisäksi: 23 % vuotuisesta peruspalkasta (maksuperusteinen eläkejärjestelmä). <sup>28)</sup>

Irtisanomisaika	Mikäli Tieto irtisanoo sopimuksen, irtisanomisaika on 12 kk. Mikäli toimitusjohtaja irtisanoo sopimuksen, irtisanomisaika on 6 kk.
Irtisanomiskorvaus	12 kuukauden irtisanomisajan palkan lisäksi toimitusjohtajalla on oikeus 6 kuukauden peruspalkkaan ja lyhyen aikavälin kannustinta vastaavaan irtisanomiskorvaukseen, mikäli Tieto irtisanoo sopimuksen.
	Mikäli toimitusjohtaja irtisanoo sopimuksen, hänellä ei ole oikeutta irtisanomiskorvaukseen.

<sup>25)</sup> Yhden option arvo sen myöntämispäivänä 30.11.2011 on 1,53 euroa.

<sup>26)</sup> 2009 A -optioiden arvo myöntämispäivänä on laskettu Black & Scholes -menetelmällä, ja yhden option arvo on 4,61 euroa 30.11.2011. Laskettuna yhden Tiedon 2009 A -option käyvän markkina-arvon perusteella 28.12.2012 arvo on 4,01 euroa.

<sup>27)</sup> 2009 C -optioiden arvo myöntämispäivänä on laskettu Black & Scholes -menetelmällä, ja yhden option arvo on 2,98 euroa 15.8.2011 ja 3,56 euroa 30.11.2011.

<sup>28)</sup> Maksut maksuperusteisiin eläkejärjestelmiin kirjataan sen kauden kuluiksi, johon ne liittyvät. Maksun maksamisen jälkeen konsernilla ei ole velvoitteita kyseisen eläkejärjestelmän suhteen.

Ajantasaiset tiedot toimitusjohtajan omistamista osakkeista ja optioista löytyvät sisäpiirirekisteristä Tiedon verkkosivuilta.

## Johtoryhmän jäsenten palkitseminen

Alla olevassa taulukossa on esitetty yhteenveto johtoryhmän jäsenten palkitsemisesta (pois lukien toimitusjohtaja).

### Johtoryhmä (pois lukien toimitusjohtaja)

Palkat yhteensä	2 357 782 euroa
Edut yhteensä	390 608 euroa
Eryitysmaksut	315 690 euroa
Tulospalkkiot 2012 yhteensä	Ei vielä määritelty (vuonna 2011: 28 000 euroa)
Tulospalkkion perusteet	Tulospalkkion perusteet sekä palkkioiden tavoite- ja enimmäismäärät vaihtelevat henkilöittäin. Talousjohtaja: palkitsemisen perusteena olevien tekijöiden painotus: Yrityksen liikevoitto (EBIT) 60 % Kassavirran ennustettavuus 20 % Strategiaan liittyvät kriteerit 20 % Muut jäsenet: palkitsemisen perusteena olevien tekijöiden painotus: Useimmille muille jäsenille yhtiön ja/tai oman markkinasegmentin tai palvelualueen tulos (EBIT) painotuksin 20–60 %. Eri kriteerejä painotuksin 10–30 %.
	2009 A -optio-ohjelma: oikeus merkitä 31 250 osaketta Optio-oikeuksien käypä arvo on 125 313 euroa. <sup>29)</sup>
	2009 B -optio-ohjelma: oikeus merkitä 37 000 osaketta. Optio-oikeuksien käypä arvo on 187 220 euroa. <sup>30)</sup>
	2009 C -optio-ohjelma: oikeus merkitä 77 000 osaketta. Optio-oikeuksien laskennallinen arvo on 229 460 euroa. <sup>31)</sup>
	Optio-ohjelmien ehdot löytyvät Tiedon verkkosivuilta.

Pitkän aikavälin osakekannustinohjelma 2012–2014	Mikäli tavoitteet saavutetaan, johtoryhmän muille jäsenille maksetaan pitkän aikavälin osakekannustinohjelman 2012–2014 perusteella summa, joka vastaa 30–40 %:a vuotuisesta bruttopalkasta ja enintään 60–80 % vuotuisesta bruttopalkasta.
	Lisätietoja yhtiön verkkosivuilta.
Osakepohjaisiin kannustimiin (ml. optio-ohjelmat) liittyvät kustannukset	447 143 euroa
Osakeomistusohje	Suosittelava vähimmäissijoitus yhtiön osakkeisiin vastaa jäsenen yhden vuoden bruttoperuspalkkaa.
Eläkeikä	Paikallisten säännösten mukainen.
Eläkekustannus	Talousjohtaja: Lakisääteisen eläkkeen lisäksi: vuotuinen kustannus vastaa 23 %:a vuotuisesta peruspalkasta (maksuperusteinen eläkejärjestelmä. <sup>32)</sup>  Useimmat muut suomalaiset johtoryhmän jäsenet, joilla ei ole aiempia eläkejärjestelyjä: lakisääteisen eläkkeen lisäksi maksuperusteinen eläkejärjestelmä, jonka vuotuinen kustannus vastaa 15 %:a vuotuisesta peruspalkasta. <sup>32)</sup>  Yhtiö tarjoaa Suomen ulkopuolella asuville jäsenille yksilöllisen eläkevakuutuksen paikallisen käytännön mukaisesti.
Irtisanomisaika	Vaihtelee sopimuskohtaisesti ja on 6-12 kk.
Irtisanomiskorvaus	Vaihtelee sopimuskohtaisesti ja vastaa irtisanomisaikaa.

<sup>29)</sup> 2009 A -optioiden arvo myöntämispäivänä on laskettu Black & Scholes -menetelmällä, ja yhden option arvo on 4,61 euroa 30.11.2011. Laskettuna yhden Tiedon 2009 A -option käyvän markkina-arvon perusteella 28.12.2012 arvo on 4,01 euroa.

<sup>30)</sup> 2009 B -optioiden arvo myöntämispäivänä on laskettu Black & Scholes -menetelmällä, ja yhden option arvo on 5,06 euroa 9.8.2010.

<sup>31)</sup> 2009 C -optioiden arvo myöntämispäivänä on laskettu Black & Scholes -menetelmällä, ja yhden option arvo on 2,98 euroa 15.8.2011 ja 3,56 euroa 30.11.2011.

<sup>32)</sup> Maksut maksuperusteisiin eläkejärjestelmiin kirjataan sen kauden kuluiksi, johon ne liittyvät. Maksun maksamisen jälkeen konsernilla ei ole muita velvoitteita kyseisten eläkejärjestelmien suhteen.

## Johtoryhmän osakeomistus

	<b>Osakeomistus 31.12.2012</b>	Osakeomistus 31.12.2011	<b>Optiot 31.12.2012</b>	Optiot 31.12.2011
Kimmo Alkio	<b>5 367</b>	5 367	<b>180 000</b>	180 000
Eva Gidlöf	<b>3 260</b>	3 260	<b>15 500</b>	33 000
Kavilesh Gupta <sup>33)</sup>	<b>N/A</b>	0	<b>3 750</b>	19 000
Kolbjørn Haarr <sup>34)</sup>	<b>0</b>	N/A	<b>21 000</b>	N/A
Lasse Heinonen	<b>5 000</b>	5 000	<b>25 000</b>	25 000
Wim Huisman <sup>35)</sup>	<b>N/A</b>	0	<b>10 000</b>	10 000
Ari Järvelä	<b>1 500</b>	1 500	<b>18 000</b>	27 150
Ari Karppinen	<b>5 000</b>	5 000	<b>31 000</b>	62 500
Katariina Kravi <sup>36)</sup>	<b>0</b>	N/A	<b>0</b>	N/A
Henrik Sund <sup>37)</sup>	<b>0</b>	N/A	<b>0</b>	N/A
Ari Vanhanen	<b>10 710</b>	10 710	<b>21 000</b>	49 000
Antti Vasara <sup>38)</sup>	<b>3 000</b>	N/A	<b>0</b>	N/A

<sup>33)</sup> Tiedot 4.12.2012. Kyseinen henkilö ei enää kuulu Tiedon lakisääteiseen sisäpiirirekisteriin.

<sup>34)</sup> Johtoryhmän jäsen 27.6.2012 alkaen.

<sup>35)</sup> Tiedot 26.6.2012. Kyseinen henkilö ei enää kuulu Tiedon lakisääteiseen sisäpiirirekisteriin.

<sup>36)</sup> Johtoryhmän jäsen 1.4.2012 alkaen.

<sup>37)</sup> Johtoryhmän jäsen 23.4.2012 alkaen.

<sup>38)</sup> Johtoryhmän jäsen 1.11.2012 alkaen.

Yhteenveto koko johtoryhmän palkitsemisesta vuonna 2012 löytyy myös tilinpäätöksen liitteestä 7. Yhtiön palkka- ja palkkioselvitys löytyy Tiedon verkkosivuilta.