

## DIGIA OYJ:N SELVITYS HALLINNOINTI- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ 2016

### YLEISTÄ

Tämä selvitys on annettu yhtiön toimintakertomuksesta erillisenä kertomuksena.

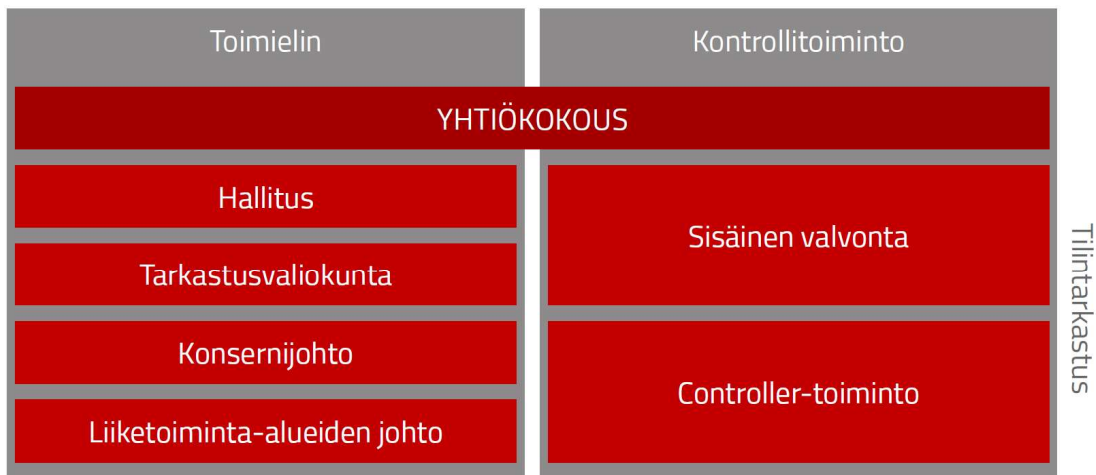
Digia Oyj:n (jäljempänä ”Digia”) hallinnointi- ja ohjausjärjestelmä perustuu osakeyhtiölakiin, arvopaperimarkkinalakiin, yleisiin corporate governance -suosituksiin sekä yhtiön yhtiöjärjestykseen ja omiin sisäisiin corporate governance -toimintasääntöihin. Yhtiö noudattaa Arvopaperimarkkinayhdistyksen julkaisemaa, 1.1.2016 voimaan tullutta Suomen listayhtiöitä koskevaa hallinnointikoodia, jonka mukaisesti tämä selvitys on laadittu. Hallinnointikoodi on nähtävissä Arvopaperimarkkinayhdistyksen verkkosivuilla osoitteessa [www.cgfinland.fi](http://www.cgfinland.fi).

Digiassa yhtiön hallinnoinnin ja ohjauksen peruseriaatteet ovat rehellisyys, vastuuntuntoisuus, tasapuolisuus ja avoimuus. Tämä tarkoittaa muun muassa sitä, että:

- Yhtiö noudattaa voimassa olevia lakeja ja säännöksiä.
- Yhtiö organisoidaan, sen toimintaa suunnitellaan ja johdetaan sekä harjoitetaan noudattaen sellaisia ammatillisia vaatimuksia, jotka ovat huolellisten ja vastuuntuntoisten hallitusten jäsenten yleisesti hyväksymiä.
- Yhtiön varallisuutta hoidetaan tunnollisesti.
- Yhtiö tiedottaa toiminnastaan kaikille markkinaosapuolille aktiivisesti, avoimesti ja tasapuolisesti.
- Yhtiön johto, hallinto ja henkilöstö ovat riittävän sisäisen ja ulkoisen valvonnan alaisia.

### HALLINNOINNIN YLEISKATSAUS

Digian toiminnasta vastaavat yhtiökokous, hallitus ja toimitusjohtaja apunaan johtoryhmä.



Kirjalliset toimintaohjeet

## YHTIÖKOKOUS

Digian korkein päätöksentekotaho on yhtiökokous, jossa osakkeenomistajat käyttävät äänivaltaansa yhtiön asioissa. Varsinainen yhtiökokous pidetään kerran vuodessa ennen kesäkuun loppua hallituksen määrittelemänä päivänä. Jokainen yhtiön osake oikeuttaa yhtiökokouksessa yhteen ääneen.

Varsinainen yhtiökokous pidetään kolmen kuukauden kuluessa tilikauden päättymisestä. Ylimääräinen yhtiökokous pidetään, kun hallitus pitää sitä tarpeellisena tai kun yhtiön tilintarkastaja tai osakkeenomistajat, joilla on vähintään yksi kymmenesosa kaikista yhtiön osakkeista, sitä kirjallisesti vaativat jonkin asian käsittelemiseksi.

Yhtiökokouksen vastuut ja tehtävät on määritelty osakeyhtiölaissa ja Digian yhtiöjärjestyksessä. Ylimääräinen yhtiökokous päättää niistä asioista, joiden käsittelemistä varten kokous kulloinkin on kutsuttu koolle.

Digian lähtökohtana on että hallituksen puheenjohtaja, hallituksen jäsenet, tilintarkastaja, hallitukseen jäseneksi ehdolla oleva henkilö sekä toimitusjohtaja ovat läsnä yhtiökokouksessa.

Yhtiökokouksen pöytäkirja asetetaan osakkeenomistajien nähtäville yrityksen internetsivuille, [www.digia.com/sijoittajat/hallinnointi/yhtiokokoukset](http://www.digia.com/sijoittajat/hallinnointi/yhtiokokoukset) kahden viikon kuluessa yhtiökokouksesta. Yhtiökokouksen päätökset myös julkistetaan viipymättä yhtiökokouksen jälkeen pörssitiedotteella.

Yhtiökokoukseen osallistuminen edellyttää, että osakkeenomistaja on merkitty Euroclear Finland Oy:n ylläpitämään Digian osakasluetteloon yhtiökokouksen täsmäytyspäivänä, ja että hän ilmoittautuu kokoukseen viimeistään kokouskutsussa mainittuna päivänä.

Osakkeenomistajalla on oikeus saada yhtiökokoukselle osakeyhtiölain mukaan kuuluva asia yhtiökokouksen käsiteltäväksi, jos hän vaatii sitä kirjallisesti hallitukselta niin hyvissä ajoin, että asia voidaan sisällyttää kokouskutsuun. Digia ilmoittaa internetsivuillaan päivämäärän, johon mennessä osakkeenomistajan on esitettävä yhtiön hallitukselle varsinaisen yhtiökokouksen käsiteltäväksi vaatimansa asia. Päivämäärä ilmoitetaan viimeistään varsinaista yhtiökokousta edeltävän tilikauden loppuun mennessä.

## HALLITUS

### Toiminta ja tehtävät

Osakkeenomistajien yhtiökokouksessa valitsema hallitus huolehtii Digian hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Yhtiöjärjestyksen mukaisesti hallitukseen valitaan vähintään neljä, mutta enintään kahdeksan jäsentä. Hallituksen nimitysvaliokunta valmistelee yhtiökokoukselle ehdotuksen kulloinkin nimitettävän uuden hallituksen kokoonpanoksi.

Hallituksen jäsenten enemmistön tulee olla yhtiöstä riippumattomia ja lisäksi vähintään kahden mainittuun enemmistöön kuuluvista jäsenistä tulee olla riippumattomia myös yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista. Toimitusjohtajaa tai muita yhtiön operatiiviseen organisaatioon kuuluvia toimitusjohtajan alaisia ei valita hallituksen jäseneksi.

Hallituksen jäsenten toimikausi päättyy vaalia seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Hallituksen jäsen voidaan valita tehtävänsä uudestaan ilman rajoituksia peräkkäisten toimikausien määrästä. Hallitus valitsee keskuudestaan hallituksen puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan.

### Hallituksen monimuotoisuutta koskevat periaatteet

Hallitus on määrittänyt hallituksen monimuotoisuutta koskevat periaatteet. Niiden mukaan hallituksen kokoonpanossa tulee pyrkiä siihen, että se vastaa mahdollisimman hyvin yhtiön koon, markkina-aseman ja toimialan asettamia vaatimuksia. Hallituksen kokoonpanossa pyritään huomioimaan, että kokonaisuutena hallituksessa on aina riittävää asiantuntemusta erityisesti seuraavilta alueilta:

- yhtiön toimiala;
- yhtiön kokoluokkaa vastaavan yhtiön johtaminen;
- pörssiyhtiön toiminnan erityisluonne;
- laskentatoimi;
- riskien hallinta;
- yrityskaupat; ja
- hallitustyöskentely.

Hallituksen jäsenenä tulee olla molempia sukupuolia. Määritetyt monimuotoisuuden periaatteet ovat toteutuneet hyvin Digian tilikauden 2016 hallituksessa. Molemmat sukupuolet ovat hallituksessa edustettuina.

### Hallituksen työjärjestys

Hallitus on laatinut ja vahvistanut toimintaansa varten itselleen kirjallisen työjärjestyksen. Osakeyhtiölaissa ja muissa säännöksissä hallitukselle asetettujen tehtävien lisäksi Digian hallitus vastaa myös hallituksen työjärjestyksessä määrittelemistään asioista noudattaen seuraavia yleisohjeita:

- hyvä hallitustapa edellyttää, ettei hallitus tarpeettomasti puutu operatiivisen toiminnan yksityiskohtiin, vaan keskittyy yritykseen lyhyellä ja pitkällä tähtäimellä vaikuttaviin strategisiin linjanvetoihin;
- hallituksen yleisenä tehtävänä on ohjata yhtiön toimintaa niin, että se tuottaa pitkällä aikavälillä mahdollisimman suuren lisäarvon yhtiön sijoitetulle pääomalle ottaen samalla huomioon eri sidosryhmien odotukset; ja
- hallituksen jäsenten on toimittava riittävän, olennaisen ja tuoreen informaation pohjalta tavalla, joka palvelee yhtiön etuja.

Lisäksi hallituksen työjärjestys kattaa seuraavat tehtävät:

- määrittelee hallituksen vuosittaisen toimintasuunnitelman ja kokousaikataulun rungon sekä yksittäisen kokouksen esityslistan rungon;
- ohjeistaa vuosittaista hallituksen itsearviointia;
- ohjeistaa kokouskutsujen ja ennakkoinformaation toimittamista hallitukselle sekä pöytäkirjojen laatimis- ja hyväksymismenettelyjä;
- määrittelee tehtävänkuvat erikseen hallituksen puheenjohtajalle ja jäsenille sekä hallituksen sihteerille (jona toimii yhtiön lakiasiainjohtaja tai hänen poissa ollessaan toimitusjohtaja); ja
- määrittelee puitteet, joissa hallitus voi tarvittaessa perustaa erillisiä valiokuntia tai työryhmiä.

Hallitus arvioi vuosittain toimintaansa ja työskentelytapojaan. Itsearvioinnissa käytetään tarvittaessa apuna ulkopuolista konsulttia.

Hallitus piti tilikauden 2016 aikana yhteensä 16 kokousta. Hallituksen jäsenten osallistumisaktiivisuus kokouksiin oli keskimäärin 93 %. Jäsenten osallistuminen kokouksiin on esitetty erillisessä taulukossa sivulla 5.

## Hallituksen kokoonpano

### Digia Oyj:n hallituksen jäsenet vuonna 2016

Hallituksen jäsen	Syntymä- vuosi	Koulutus	Päätoimi	Omistukset 31.12.2016 **	Jäsenyys alkanut
Martti Ala-Härkönen*	1965	KTT, TkL	Talousjohtaja, Caverion Oyj	0	2016
Päivi Hokkanen	1959	KTM	Tietohallintojohtaja, A-Katsastus Group	8 170	2012
Robert Ingman Varapuheenjohtaja	1961	DI, KTM	Hallituksen puheenjohtaja, Ingman Group Oy Ab	4 520 000	2010
Pertti Kyttälä Puheenjohtaja	1950	KTK	Toimitusjohtaja, Peranit Oy	3 000	2005
Seppo Ruotsalainen	1954	TkL	Hallitusammattilainen	0	2012
Leena Saarinen ***	1960	ETM	Hallitusammattilainen	-	2012– 2016
Tommi Uhari ***	1971	DI	Hallitusammattilainen	-	2010– 2016
Kai Öistämö ***	1964	TkT, DI	Hallitusammattilainen	-	2015– 2016

\* jäsen 16.3.2016 lukien

\*\* sisältää lähipiirin ja lähipiirin kuuluvien yhteisöjen omistukset

\*\*\* jäsen 16.3.2016 asti

### Hallituksen jäsenten riippumattomuus

Hallitus arvioi vuosittain jäsentensä riippumattomuutta. Hallituksen nykyisistä jäsenistä yhtiöstä ja yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista riippumattomia ovat Päivi Hokkanen, Martti Ala-Härkönen, Pertti Kyttälä ja Seppo Ruotsalainen. Arviossa on huomioitu Pertti Kyttälän yli 10 vuotta kestänyt yhtäjaksoinen hallituksen jäsenyys, joka kokonaisarvion perusteella ei vaikuta riippumattomuuteen. Robert Ingman on riippumaton yhtiöstä. Robert Ingman ei ole riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista lähipiiriinsä kuuluvien yhteisöjen omistuksien takia.

## HALLITUKSEN VALIOKUNNAT

Digian hallituksella oli tilikaudella 2016 kolme (3) valiokuntaa: palkitsemisvaliokunta, tarkastusvaliokunta ja nimitysvaliokunta. Hallitus vahvisti valiokuntien työjärjestykset vuodelle 2016 kokouksessaan 28.4.2016.

Valiokunnat eivät ole päättäviä eivätkä toimeenpanevia elimiä, vaan niiden rooli on avustaa hallitusta kunkin valiokunnan tehtäväaluetta koskevassa päätöksenteossa. Valiokunnat raportoivat säännöllisesti työstään hallitukselle, joka päättää ja vastaa kollegiaalisesti myös valiokuntien työstä.

### Tarkastusvaliokunta

Tarkastusvaliokunnan tehtävänä on avustaa hallitusta varmistamaan yhtiön taloudellisen raportoinnin ja laskennan menetelmien sekä tilinpäätöksen ja muun yhtiön antaman taloudellisen tiedon lainmukaisuus, tasapainoisuus, läpinäkyvyys ja selkeys. Tarkastusvaliokuntaan kuuluivat tilikaudella 2016 Pertti Kyttälä (puheenjohtaja), Seppo Ruotsalainen, Martti Ala-Härkönen, Leena Saarinen (16.3.2016 asti) ja Tommi Uhari (16.3.2016 asti). Tarkastusvaliokunta kokoontui tilikaudella neljä kertaa kaikkien jäsenten läsnä ollessa. Jäsenten osallistuminen kokouksiin on esitetty erillisessä taulukossa alla.

### Palkitsemisvaliokunta

Palkitsemisvaliokunnan tehtävänä on valmistella yhtiön johdon palkitsemisjärjestelmiä ja seurata niiden toimivuutta yhtiön tavoitteiden saavuttamiseksi, turvata päätöksenteon objektiivisuutta sekä varmistaa palkitsemisjärjestelmien läpinäkyvyys ja järjestelmällisyys. Palkitsemisvaliokuntaan kuuluivat tilikaudella 2016 Päivi Hokkanen (puheenjohtaja), Robert Ingman, Martti Ala-Härkönen, Leena Saarinen (16.3.2016 asti) ja Kai Öistämö (16.3.2016 asti). Palkitsemisvaliokunta kokoontui tilikaudella kahdeksan kertaa kaikkien jäsenten läsnä ollessa. Jäsenten osallistuminen kokouksiin on esitetty erillisessä taulukossa alla.

### Nimitysvaliokunta

Nimitysvaliokunnan tehtävänä on valmistella ehdotus varsinaiselle yhtiökokoukselle hallituksen jäsenten lukumäärästä, hallituksen jäsenistä, hallituksen puheenjohtajan, hallituksen varapuheenjohtajan ja hallituksen jäsenten palkkioista sekä hallituksen valiokuntien puheenjohtajien ja jäsenten palkkioista. Nimitysvaliokuntaan kuuluivat tilikaudella 2016 Robert Ingman (puheenjohtaja), Pertti Kyttälä, Seppo Ruotsalainen ja Tommi Uhari (16.3.2016 asti). Nimitysvaliokunta kokoontui tilikaudella neljä kertaa kaikkien jäsenten läsnä ollessa. Jäsenten osallistuminen kokouksiin on esitetty erillisessä taulukossa alla.

**Hallituksen ja valiokuntien jäsenten osallistuminen kokouksiin vuonna 2016**

	Hallituksen kokoukset	Tarkastus-valiokunta	Palkitsemis-valiokunta	Nimitys-valiokunta
Martti Ala-Härkönen*	11/12	3/3	6/6	-
Päivi Hokkanen	16/16	-	8/8	-
Robert Ingman	16/16	-	8/8	4/4
Pertti Kyttälä	16/16	4/4	-	4/4
Seppo Ruotsalainen	16/16	4/4	-	2/2
Leena Saarinen **	4/4	1/1	2/2	-
Tommi Uhari **	3/4	1/1	-	2/2
Kai Öistämö **	3/4	-	2/2	-

\* jäsen 16.3.2016 lukien

\*\* jäsen 16.3.2016 asti

**TOIMITUSJOHTAJA**

Toimitusjohtajan nimittää yhtiön hallitus. Toimitusjohtaja huolehtii Digian hallinnosta ja operatiivisesta liiketoiminnasta hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten sekä osakeyhtiölain mukaisesti. Toimitusjohtaja saa ryhtyä yhtiön toiminnan laajuus ja laatu huomioon ottaen epätavallisiin tai laajakantoisiin toimiin vain hallituksen valtuuttamana. Toimitusjohtaja toimii konsernin johtoryhmän puheenjohtajana. Toimitusjohtaja ei kuulu yhtiön hallitukseen, mutta on läsnä hallituksen kokouksissa.

Toimitusjohtajan palvelussuhteen keskeiset ehdot määritellään kirjallisesti hallituksen hyväksymässä toimitusjohtajasopimuksessa. Juha Varelius toimi Digia Oyj:n toimitusjohtajana 30.4.2016 asti, jonka jälkeen toimitusjohtajana on toiminut Timo Levoranta.

**JOHTORYHMÄ**

Johtoryhmän tehtävä on tukea toimitusjohtajaa yhtiön operatiivisessa johtamisessa. Toimitusjohtaja nimittää johtoryhmän jäsenet ja päättää heidän toimitusjohtajansa liittymisestä ehdoista.

Toimitusjohtaja on Digian johtoryhmän puheenjohtaja. Johtoryhmään kuului kymmenen henkilöä. Kerran viikossa kokoontuva johtoryhmä avustaa toimitusjohtajaa yrityksen strategian suunnittelussa, strategian toteuttamisessa, operatiivisessa johtamisessa sekä hallituksessa käsiteltävien asioiden valmistelussa. Se laatii vuosittaiset toiminta- ja taloussuunnitelmat sekä niihin liittyvän tavoiteasetannan, valvoo suunnitelmien toteutumista sekä valmistelee merkittäviä investointeja ja yrityskauppoja. Johtoryhmän tekemistä päätöksistä vastaa toimitusjohtaja. Johtoryhmän jäsenten tehtävänä on toteuttaa päätökset omalla vastualueellaan.

**Johtoryhmän jäsenet vuonna 2016**

Nimi	Syntymä- vuosi	Koulutus	Vastuualue	Omistukset 31.12.2016 *	Jäsenyys alkanut
Timo Levoranta	1965	DI, KTK	Toimitusjohtaja	70	2016
Tuula Haataja	1964	KTM	Talous- ja rahoitusjohtaja	30 698	2013
Mika Kervinen	1968	OTK, VT	Lakiasiaintohtaja	0	2016
Erkki Talvela	1953	Ekonomi	Kaupallinen johtaja, Myynti, markkinointi ja viestintä	0	2016
Samuli Aho	1968	Datanomi	Liiketoimintajohtaja, Asiakaskohtaiset ratkaisut	1 000	2016
Tommi Flink	1975	FM (Tieto- tekniikka)	Liiketoimintajohtaja, Finanssialan ratkaisut ja palvelut	7 213	2016
Tom Puusola	1967	Tekn. yo.	Liiketoimintajohtaja, Yhteiset palvelut	15 606	2012
Teemu Virtanen	1978	LuK	Liiketoimintajohtaja, Integraatio ja tiedon hyödyntäminen	0	2016
Marko Saarinen	1969	MBA	Liiketoimintajohtaja, Digitaaliset palvelut	0	2016
Juhana Juppo	1971	FM (Tietojen- käsittely)	CTO, Teknologiat	0	2016
Juha Varelius	1963	KTM	Toimitusjohtaja **	-	2007–2016

\* sisältää lähipiirin ja lähipiirin kuuluvien yhteisöjen omistukset

\*\* 30.4.2016 asti

## TALOUDELLISEEN RAPORTOINTIIN LIITTYVÄT SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTELMÄT

### Kontrollitoiminnot ja kontrolliympäristö



Yhtiössä on controller-toiminto, jonka tehtävänä on varmistaa kuukausittain raportoinnin oikeellisuus. Controller-toiminto raportoi yhtiön johdolle, hallitukselle sekä hallituksen alaisuudessa toimivalle tarkastusvaliokunnalle yhtiötason sekä eri liiketoimintojen taloudellisesta kehityksestä.

Yrityksessä on käytössä raportointijärjestelmä, jonka avulla yhdistetään erillisyhtiöiden raporteista konsernitilinpäätös. Lisäksi käytössä on kirjalliset toimintaohjeet, joiden perusteella erillisyhtiöiden taloudellinen raportointi toteutetaan. Ohjeiden noudattamista valvoo controller-toiminto. Lisäksi liiketoiminnan seuranta ja varainhoidon valvontaa varten yhtiössä on käytettävissä tarvittavat erilliset raportointijärjestelmät.

Konsernin talousosasto antaa ohjeet tilinpäätöksen ja välitilinpäätösten laadinnasta sekä laatii konsernitilinpäätöksen. Talousosasto hoitaa keskitetysti konsernin varainhankinnan ja -hallinnan ja vastaa korkoriskin hallinnasta.

### Sisäinen valvonta

Yleisperiaatteena Digiassa on jakaa toiminnot siten, että yksittäinen henkilö ei itsenäisesti voi suorittaa toimenpiteitä ilman toisen henkilön tietoisuutta asiasta. Esimerkiksi yhtiön kirjanpito ja varainhoito kuuluvat eri henkilöiden vastuualueeseen, ja yhtiön toiminimen kirjoittamiseen tarvitaan kahden henkilön allekirjoitukset.

Konsernin liiketoiminta on jaettu vastuualueisiin, joiden johtajat raportoivat toimitusjohtajalle. Raportointi ja valvonta perustuvat vuosittain tehtäviin ja kuukausittain seurattaviin budjetteihin, kuukausittain tehtävään tulosraportointiin ja viimeisimmän ennusteen päivittämiseen ja seurantaan.

Vastuualueiden johtajat raportoivat johtoryhmässä lisäksi vastuualueensa kehittämisasioita, strategia- ja vuosisuunnittelua, liiketoiminnan ja tuloksen seurantaan liittyviä asioita, investointeja, potentiaalisia yritysostokohteita ja vastuualueiden sisäistä organisointia. Vastuualueilla on omat johtoryhmänsä.

Digian liiketoiminnan ohjaus ja valvonta tapahtuvat edellä esitetyn johtamisjärjestelmän avulla.



Konsernin hallinto-osasto vastaa yhtiön henkilöstöhallinnosta ja henkilöstöpolitiikasta sekä kiinteistöistä ja toimipisteiden työolosuhteiden toimivuudesta. Konsernin lakiasiainosasto ohjeistaa ja valvoo yhtiössä tehtäviä sopimuksia sekä huolehtii konsernin toiminnan lainmukaisuudesta.

Erillisesti organisoitua sisäisen tarkastuksen toimintoa Digiassa ei ole toistaiseksi. Sisäiselle tarkastukselle kuuluvat tehtävät pystytään yhtiön nykyisessä liiketoiminnan volyymissä suorittamaan yhtiön laki- ja taloustoimintojen avulla.

### **Riskienhallinta**

Yhtiön riskienhallinta prosessin tarkoitus on tunnistaa ja hallita riskejä niin, että yhtiön on mahdollista saavuttaa sen strategiset ja taloudelliset tavoitteet. Riskienhallinta on jatkuva prosessi, jonka avulla tunnistetaan, listataan ja arvioidaan merkittävimmät riskit, tunnistetaan riskienhallintaan liittyvät vastuuhenkilöt ja arvotetaan riskit erillisen pisteytyksen avulla niin, että riskien vaikutusta sekä riskien keskinäistä merkitystä voidaan verrata.

Digian riskienhallinnan keskeisimmät operatiiviseen toimintaan liittyvät ja valvottavat riskit ovat asiakas-, henkilö-, projekti-, tietoturva-, immateriaalioikeus- ja liikearvoriskit.

Asiakasriskiä hallitaan aktiivisella asiakasrakenteen kehittämällä ja ennalta ehkäisemällä potentiaalisten riskipositioiden syntymistä.

Henkilöriskejä arvioidaan ja hallitaan aktiivisella avainhenkilöiden kanssa käytävällä tavoite- ja kehityskeskusteluprosessilla. Henkilöstön sitoutuneisuuden kehittämiseksi sisäisen viestinnän tehokkuutta on pyritty parantamaan suunnitelmallisesti säännöllisten henkilöstötalouksien ja johdon näkyvyyden avulla.

Liiketoimintojen keskeisten projektien auditoinnin avulla kehitetään konsernin projektirisikienhallintaa ja varmistetaan projektien menestykselliset asiakastoimitukset. Tämän lisäksi konsernin sertifioitua laatujärjestelmät evaluoidaan säännöllisesti ja projektitoimitusten raportointikäytäntöjä on tehostettu sekä toiminnanohjauksen että talousraportoinnin osalta.

Tietoturvariskiä hallinnoidaan tietoturva-auditoinneilla ja jatkuvalla toimintamallien, tietoturvaa edistävien käytäntöjen ja prosessien kehittämällä. Liiketoimintojen integroimiseen, yhtenäisten toimintamallien ja parhaiden käytäntöjen sekä niiden yhtenäiseen kehittämiseen liittyviä riskejä hallinnoidaan konsernin johtoryhmän toimesta suunnitelmallisesti. Ohjelmistoalalle tyypillisesti liittyvää riskiä omien oikeuksien asianmukaisesta suojaamisesta ja toisten oikeudenhaltijoiden oikeuksien loukkaamisesta hallitaan kattavan sisäisen ohjeistuksen, sopimusten vakioehdoin sekä asianmukaisen seurannan ja analyysien avulla.

IFRS-kirjanpitoikäytäntöön liittyen liikearvo ja sen arvonalentumistestaus on aktiivisessa seurannassa osana huolellista ja ennakoivaa riskijohtamiskäytäntöä.

Operatiiviseen toimintaan liittyvien riskien lisäksi on yhtiöllä rahoitukseen liittyviä riskejä. Digia Oyj:n sisäinen ja ulkoinen rahoitus sekä rahoitusriskienhallinta on keskitetty konsernin emoyhtiön rahoitustoimintoon. Konsernin emoyhtiön rahoitustoiminto vastaa konsernin maksuvalmiudesta ja rahoituksen riittävydestä sekä korkoriskin hallinnoimisesta. Konserni altistuu normaalissa liiketoiminnassaan useille rahoitusriskeille. Konsernin riskienhallinnan tavoite on minimoida rahoitusmarkkinoiden muutosten haitalliset vaikutukset konsernin tulokseen. Pääasialliset rahoitusriskit ovat korkoriski, luottoriski ja varainhankintariski. Riskienhallinnan yleiset periaatteet hyväksyy hallitus ja niiden käytännön toteutuksesta vastaa konsernin taloushallinto yhdessä liiketoimintaryhmien kanssa.

## SISÄPIIRIHALLINTO

Digia noudattaa NASDAQ Helsingin kulloinkin voimassa olevaa sisäpiiriohjetta. Sisäpiiriasioista vastaa Digian lakiasioista vastaava johtaja. Markkinoiden väärinkäyttöasetus (EU 596/2014) astui voimaan 3.7.2016, jonka jälkeen sisäpiirihallintoa uudistettiin vastaamaan asetuksen määräyksiä.

### Sisäpiiriläiset

Markkinoiden väärinkäyttöasetuksen voimaantulon jälkeen Digian sisäpiiriläiset jaetaan

1. pysyviin sisäpiiriläisiin johon kuuluvat yhtiön hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja ja yhtiön johtoryhmän jäsenet;
2. hankekohtaisiin sisäpiiriläisiin, johon kuuluvat henkilöt jotka asemansa tai tehtäviensä takia saavat sisäpiiritietoa ao. hankkeeseen liittyen; ja
3. luettelo henkilöistä jotka saavat taloudellista tietoa.

Pysyviä sisäpiiriläisiä ei merkitä hankekohtaisiin sisäpiirilueteloihin.

### Johtohenkilöiden liiketoimet

Digian johtotehtävissä toimivien henkilöiden ja heidän lähipiirinsä on ilmoitettava kaikki Digian rahoitusvälineillä tehdyt liiketoimensa Digialle ja Finanssivalvonnalle. Ilmoitusvelvolliset johtotehtävissä toimivat henkilöt ovat Digian hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja ja johtoryhmän jäsenet.

Digia julkaisee johtotehtävissä toimivien henkilöiden ja näiden lähipiiriin kuuluvien omaan lukuunsa tekemät liiketoimet pörssitiedotteen. Julkistaminen tehdään kolmen (3) työpäivän kuluessa liiketoimesta. Lisäksi Digia säilyttää ao. tiedot yhtiön verkkosivuilla.

### Suljettu ikkuna

Sisäpiiriläiset eivät saa käydä kauppaa yhtiön arvopapereilla ajanjaksona, joka alkaa 30 päivää ennen yhtiön liiketoimintakatsauksen, puolivuotiskatsauksen tai tilinpäätöstiedotteen julkistamista. Hankekohtaiset sisäpiiriläiset eivät saa käydä kauppaa yhtiön arvopapereilla projektin voimassaoloaikana.

### Väärinkäytöksistä ilmoittaminen

Digia Oyj:llä on käytössä ilmoituskanava epäilyistä markkinoiden väärinkäytöstä ilmoittamiseen (nk. whistle blowing). Tämän ilmoituskanavan tavoitteena on edesauttaa hyvän hallintotavan noudattamista yhtiön päivittäisessä toiminnassa sekä ehkäistä ja havaita väärinkäytöksiä.

Ilmoituskanavaa voi käyttää markkinoiden väärinkäytöstä, toimintaperiaatteiden, säännösten ja määräysten rikkomisesta sekä niiden epäilyistä ilmoittamiseen.

Digian intranetissä olevalla lomakkeella on mahdollisuus tehdä ilmoitus nimettömänä. Ilmoitukset ohjataan Digian lakiasiainosastolle.

Kaikki annetut ilmoitukset käsitellään asianmukaisesti ja luottamuksellisesti henkilötietolain vaatimuksia noudattaen, niin ilmoittajan kuin epäillyn henkilön osalta.

**TILINTARKASTAJA JA TILINTARKASTAJAN PALKKIOT****Tilintarkastaja ja tilintarkastajan palkkiot**

Digialla on yksi varsinainen tilintarkastaja, jonka tulee olla KHT-tilintarkastaja tai tilintarkastusyhteisö. Tilintarkastaja valitaan tehtäväänsä toistaiseksi.

Yhtiökokous valitsee tilintarkastajan ja päättää hänen palkkiostaan.

Yhtiön tilintarkastajana on toiminut tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab päävastuullisena tilintarkastajanaan KHT Virpi Halonen 2015 alkaen.

**Tilintarkastajalle maksetut palkkiot vuonna 2016**

<b>1 000 euroa</b>	<b>2016</b>
Tilintarkastus	95
Muut lakisääteiset toimeksiannot	-
Veroneuvonta	-
Muut palvelut	108
<b>Yhteensä</b>	<b>203</b>