

A woman with short blonde hair, wearing a grey blazer over a white shirt, is smiling and gesturing with her hands. She is holding a pair of glasses in her right hand. The background is a blurred office environment with other people.

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä 2024

Numera

Johdanto

Tämä Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n 1.1.2020 voimaan tulleen hallinnointikoodin mukainen selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä hyväksyttiin Numeran Palvelut Oy:n hallituksen kokouksessa 26.3.2025. Numeran Palvelut Oy esittää selvityksen hallituksen toimintakertomuksesta erillisenä kertomuksena, jonka yhtiökokous käsittelee ja joka julkaistaan yhtiön verkkosivuilla.

Numeran Palvelut Oy ("Numeran" tai "yhtiö") on suomalainen osakeyhtiö, jonka johtoelinten vastuut ja velvollisuudet määräytyvät Suomessa noudatettavan sääntelyn mukaisesti. Emoyhtiö Numeran Palvelut Oy ja sen tytäryhtiöt muodostavat Numeran-konsernin. Yhtiön kotipaikka on Helsinki. Päätöksenteossa ja hallinnoinnissa noudatetaan Suomen osakeyhtiölakia sekä Numeran yhtiöjärjestystä, osakassopimusta ja hallituksen työjärjestystä.

Numeran noudattaa seuraavia poikkeuksia lukuun ottamatta Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n hallinnointikoodia (Corporate Governance Code) 2020:

- Numeran on julkisoikeudellisten yhteisöjen omistama ns. in house -yhtiö, jonka tehtävänä on järjestää ja tuottaa palveluita omistajilleen. Tästä seuraa erityisiä vaatimuksia korostetun huolellisuusperiaatteen sekä avoimuuden ja yhdenvertaisuuden noudattamiseen.
- Sidosyksikköä velvoittaa myös hankintalainsäädäntö, mistä syystä hallintokoodia on tarkennettu mm. koskien
 - suhtautumista hallitusjäsenien riippumattomuuteen (osakkeenomistajista) sekä
 - asiakas- ja muiden neuvottelukuntien roolitusta (hallintorakenteessa).

- Numeran johtamiseen kuuluu yhtiökokouksen ja hallituksen lisäksi olennaisilta osin edellä mainittu neuvottelukunta -toimielin.

- Taustalla on sääntely, jossa sidosyksikkönä toimivan yhtiön osakkeita voivat omistaa vain sellaiset hankintalain mukaiset oikeushenkilöt, jotka ovat itse myös hankintayksiköitä. Neuvottelukunta mahdollistaa määräysvallan toteuttamisen tarjoamalla foorumin yhtiön strategisia tavoitteita ja muita keskeisiä päätöksiä koskevalle omistajavaikuttamiselle. Edellytyksenä on aina, että Numeran sidosyksikkönä toimii määräysvaltaa käyttävien hankintayksiköiden etujen mukaisesti.
- Tytäryhtiöistä Onvire Oy ei ole sidosyksikkö vaan markkinayhtiö.

Hallinnon tavoitteena on, että tehokas hallinto auttaa Numeraa keskittymään sen ydintehtäviin. Tehokas hallinto parantaa tiedonkulkua, mikä osaltaan helpottaa asioiden hoitamista ja lisää sidosryhmien luottamusta. Hyvä hallinnointi vaikuttaa myös Numeran uskottavuuteen ja rahoituksen saantiin. Se voi myös lisätä kiinnostusta yrityksen osakeomistukseen ja asiakkuuteen sekä positioihin eri toimielimissä.

Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n hallinnointikoodi 2020 on saatavilla Arvopaperimarkkinayhdistyksen verkkosivuilta: cgfinland.fi/hallinnointikoodi.

Tämä selvitys koskee Numeran Palvelut Oy:n toimintaa ajalta 1.1. - 31.12.2024.



Sisällys

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

- 1.1 Konsernin hallinto- ja ohjausjärjestelmä
- 1.2 Yhtiökokous
- 1.3 Neuvottelukunta
- 1.4 Osakkeenomistajien nimitysvaliokunta
- 1.5 Hallitus
- 1.6 Hallituksen valiokunnat
- 1.7 Toimitusjohtaja
- 1.8 Toimitusjohtajan sijainen
- 1.9 Muu johto

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

- 2.1 Konsernin talouden raportointi
- 2.2 Sisäinen valvonta
- 2.3 Riskien hallinta

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

- 3.1 Sisäinen tarkastus
- 3.2 Lähipiiriliiketoimet
- 3.3 Tilintarkastus
- 3.4 Viestintä
- 3.5 Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

4. Palkitseminen

- 4.1 Toimielinten palkitsemispolitiikka
- 4.2 Toimielinten palkitsemisraportti
- 4.3 Muut palkitsemista koskevat tiedot

Numera

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

Sisällys

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

1.1 Konsernin hallinto- ja ohjausjärjestelmä

1.2 Yhtiökokous

1.3 Neuvottelukunta

1.4 Osakkeenomistajien nimitysvaliokunta

1.5 Hallitus

1.6 Hallituksen valiokunnat

1.7 Toimitusjohtaja

1.8 Toimitusjohtajan sijainen

1.9 Muu johto

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

2.1 Konsernin talouden raportointi

2.2 Sisäinen valvonta

2.3 Riskien hallinta

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

3.1 Sisäinen tarkastus

3.2 Lähipiiriliiketoimet

3.3 Tilintarkastus

3.4 Viestintä

3.5 Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

4. Palkitseminen

4.1 Toimielinten palkitsemispolitiikka

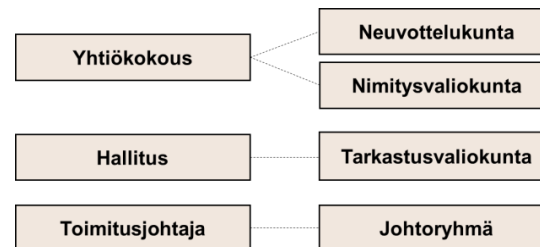
4.2 Toimielinten palkitsemisraportti

4.3 Muut palkitsemista koskevat tiedot

1.1 Numeran-konsernin hallinto- ja ohjausjärjestelmä

Numeran ylintä päätösvaltaa käyttävät yhtiön osakkeenomistajat yhtiön yhtiökokouksessa. Yhtiön osakkeenomistajat valitsevat varsinaisessa yhtiökokouksessa yhtiön hallituksen ja tilintarkastajan. Numeran-konsernia johtavat hallitus ja toimitusjohtaja. Toimitusjohtajan nimittää hallitus.

Seuraavassa kuviossa on kuvattu Numeran hallintoelimet.



1.2 Yhtiökokous

Numeran Palvelut Oy:n osakassopimuksessa on kasvatettu yhtiökokouksen toimivaltaa. Osakassopimuksen mukaan yhtiökokous päättää mukaan lukien mutta ei rajoittuen, seuraavista Yhtiön kannalta tärkeistä asioista:

1. Strategian vahvistaminen;
2. Periaatteellisesti laajakantoinen tai taloudellisesti merkittävä toiminnan muutos;
3. Liiketoiminnan laajentaminen toimialan ulkopuolelle;

4. Yhtiön olennaisen liiketoiminnan tai tytäryhtiön osakekannan myynti;
5. Normaaliin toimintaan nähden merkittävät ja poikkeukselliset sopimukset osakkeenomistajan kanssa;
6. Poikkeukselliset tai varsinaisen toiminnan ulkopuoliset hankinnat, investoinnit ja niiden rahoitus;
7. Pääomarakenteen merkittävä muuttaminen;
8. Sellaisten muutosten tekeminen yhtiössä, jotka voisivat vaikuttaa yhtiön sidosyksikköasemaan; sekä
9. Nimitysvaliokunnan jäsenten sekä puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan valinta.

Kutsut yhtiökokouksiin lähetetään jokaiselle osakkeenomistajalle sähköpostilla omistajan ilmoittamaan sähköpostiosoitteeseen. Mikäli sähköpostiosoitetta ei ole ilmoitettu, kutsu lähetetään postitse. Kutsut julkaistaan myös Numeran verkkosivuilla.

Kutsu varsinaiseen yhtiökokoukseen on toimitettava osakkeenomistajille aikaisintaan kaksi (2) kuukautta ja viimeistään neljä (4) viikkoa ennen kokousta. Määräajat ylimääräisen yhtiökokouksen kutsuun ovat aikaisintaan kaksi (2) kuukautta viimeistään kaksi (2) viikkoa ennen kokousta.

Numeran ilmoittaa hyvissä ajoin internetsivuillaan päivämäärän, johon mennessä osakkeenomistajan on ilmoitettava Numeran hallitukselle varsinaisen yhtiökokouksen käsiteltäväksi vaatimansa asia. Vaihtoehtoisesti asia voidaan tuoda neuvottelukunnan kautta käsittelyyn.

Sisällys

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

1.1 Konsernin hallinto- ja ohjausjärjestelmä

1.2 Yhtiökokous

1.3 Neuvottelukunta

1.4 Osakkeenomistajien nimitysvaliokunta

1.5 Hallitus

1.6 Hallituksen valiokunnat

1.7 Toimitusjohtaja

1.8 Toimitusjohtajan sijainen

1.9 Muu johto

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

2.1 Konsernin talouden raportointi

2.2 Sisäinen valvonta

2.3 Riskien hallinta

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

3.1 Sisäinen tarkastus

3.2 Lähipiiriliiketoimet

3.3 Tilintarkastus

3.4 Viestintä

3.5 Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

4. Palkitseminen

4.1 Toimielinten palkitsemispolitiikka

4.2 Toimielinten palkitsemisraportti

4.3 Muut palkitsemista koskevat tiedot

Numera Palvelut Oy:n yhtiökokous järjestetään siten, että osakkeenomistajat voivat tehokkaasti käyttää omistajaoikeuksiaan. Yhtiökokous järjestetään lähtökohtaisesti etäkokouksena, koska 27.7.2023 alkaen yhtiöjärjestys on sen mahdollistanut. Vuonna 2024 varsinainen yhtiökokous järjestettiin etäkokouksena 23.5.2024. Osallistuminen järjestettiin tietoliikenne- ja/tai videoyhteyttä hyödyntäen. Toukokuulle 2025 suunniteltu yhtiökokous on suunniteltu toteutettavaksi etäkokouksena.

Numera Palvelut toimittaa sähköpostilla kahden viikon kuluessa yhtiökokouksesta yhtiökokouksen pöytäkirjan äänestystuloksineen, ja ne pöytäkirjan liitteet, jotka ovat osa yhtiökokouksen päätöstä. Mikäli sähköpostiosoitetta ei ole ilmoitettu, aineisto toimitetaan postitse. Aineisto julkaistaan myös Numeran verkkosivuilla.

Numera Palveluiden hallituksen puheenjohtajan, riittävän määrän hallituksen jäseniä sekä toimitusjohtajan on oltava läsnä yhtiökokouksessa. Lisäksi tilintarkastajan on oltava läsnä varsinaisessa yhtiökokouksessa.

Hallituksen ja toimitusjohtajan läsnäololla edistetään osakkeenomistajien ja Numera Palveluiden toimielinten välistä vuorovaikutusta, sekä varmistetaan osakkeenomistajien kyselyoikeuden toteutuminen. Tilintarkastajan läsnäolo varsinaisessa yhtiökokouksessa antaa osakkeenomistajille mahdollisuuden kysellä ja saada tarkempia tietoja seikoista, jotka voivat vaikuttaa tilinpäätöksen tai muun kokouksessa käsiteltävän asian arviointiin.

Numera Palveluiden hallituksen jäseneksi ensimmäistä kertaa ehdolla olevan henkilön on osallistuttava valinnasta päättävään yhtiökokoukseen, ellei hänen poissaololleen ole painavia syitä. Hallituksen jäseneksi ehdolla olevan henkilön osallistuminen on tärkeää, jotta hän voi esittäytyä Numera Palveluiden osakkeenomistajille.

Konsernin tytäryhtiöiden yhtiökokousten kutsut, käsiteltävät aineistot sekä kokouspöytäkirjat julkaistaan myös verkkosivuilla. Nämä tytäryhtiöiden varsinaiset yhtiökokoukset järjestettiin vuonna 2024 seuraavasti:

- Tempore Henkilöstöpalvelut Oy 23.5.2024
- Revire Perintä Oy 24.5.2024
- Onvire Oy 23.5.2024

Sisällys

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

1.1 Konsernin hallinto- ja ohjausjärjestelmä

1.2 Yhtiökokous

1.3 Neuvottelukunta

1.4 Osakkeenomistajien nimitysvaliokunta

1.5 Hallitus

1.6 Hallituksen valiokunnat

1.7 Toimitusjohtaja

1.8 Toimitusjohtajan sijainen

1.9 Muu johto

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

2.1 Konsernin talouden raportointi

2.2 Sisäinen valvonta

2.3 Riskien hallinta

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

3.1 Sisäinen tarkastus

3.2 Lähipiiriliiketoimet

3.3 Tilintarkastus

3.4 Viestintä

3.5 Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

4. Palkitseminen

4.1 Toimielinten palkitsemispolitiikka

4.2 Toimielinten palkitsemisraportti

4.3 Muut palkitsemista koskevat tiedot

1.3 Neuvottelukunta

Tavanomaisesta osakeyhtiöstä poiketen Numeran johtamismallissa voi olla asiakas- tai muita neuvottelukuntia. Näiden tehtävänä on vaikuttaa strategiaan tavoitteisiin, osakassopimukseen ja muihin tärkeisiin päätöksiin (palvelusegmentit) antamalla suosituksia. Neuvottelukunta valmistelee hallitukselle ehdotuksia yhtiökokouksessa käsiteltävistä asioista. Lopulliset päätökset tehdään kuitenkin aina osakeyhtiölain mukaisesti toimivaltaisessa toimielimessä.

Neuvottelukunnan käsittelyn piiriin kuuluu koko konserni, eikä tytäryhtiöillä ole erillisiä tai omia neuvottelukuntia. Neuvottelukunnan kokouksissa käsitellään myös tytäryhtiöiden toimitusjohtajien katsaukset. Vuodesta 2023 alkaen on järjestetty myös kaksi erillistä tytäryhtiön Tempore Henkilöstöpalvelut Oy:n asioihin keskittyvää neuvottelukunnan kokousta.

Neuvottelukunnan kokouksiin kutsutaan kaikki osakkeenomistajat samalla menettelyllä kuin varsinaiseen yhtiökokoukseen. Neuvottelukunta kokoontuu vähintään yhden (1) kerran vuodessa hyvissä ajoin ennen varsinaista yhtiökokousta. Vuodesta 2023 alkaen neuvottelukunta on kokoontunut keskimäärin neljä (4) kertaa vuodessa: 2 kokousta ennen varsinaista yhtiökokousta ja 2 kokousta syksyllä.

Merkittävä ero esimerkiksi yhtiökokoukseen on se, että neuvottelukunnan kokouksissa jokaisella kokoukseen osallistuvalla osakkeenomistajalla on yksi (1) ääni riippumatta osakeomistuksen suuruudesta. Tällä tavoin turvataan myös pienten osakkeenomistajien vaikutusmahdollisuudet yhtiön strategisessa päätöksenteossa.

Neuvottelukunnan koollekutsujana ja puheenjohtajana toimii yhtiön suurimman osakkeenomistajan nimeämä edustaja. Neuvottelukunnan päätökset annettavista suosituksista tehdään enemmistöpäätöksinä. Äänten mennessä tasan puheenjohtajan ääni ratkaisee.

Seuraavat asiat ja strategiset tavoitteet edellyttävät neuvottelukunnan käsittelyä huolimatta siitä, mille toimielimelle päätös muodollisesti kuuluu:

- osakassopimuksen muu kuin teknisluonteinen muuttaminen;
- yhtiön strategian muu kuin teknisluonteinen muuttaminen; ja
- palveluiden oleellinen lisääminen tai muuttaminen, (esimerkiksi kokonaan uuden erilaisen palvelusegmentin lisääminen valikoimaan).

Neuvottelukunta kokoontui 17.4.2024 ja 5.12.2024. Temporen asioita käsittelevät neuvottelukunnan kokoukset järjestettiin 19.4.2024 ja 18.12.2024. Kokoukset järjestettiin Teams-etäkokouksena. Seuraava neuvottelukunta on kutsuttu koolle 7.3.2025.

Osallistuminen on mahdollista Teams-etäyhteyden välityksellä. Osakkaat nimeävät jäsenet neuvottelukuntaan kokouskohtaisesti. Neuvottelukunnan asialista, pöytäkirja ja osallistujaluettelo sekä esitysaineisto ilman liikesalaisuuksia julkaistaan myös Numeran verkkosivuilla.

Sisällys

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

1.1 Konsernin hallinto- ja ohjausjärjestelmä

1.2 Yhtiökokous

1.3 Neuvottelukunta

1.4 Osakkeenomistajien nimitysvaliokunta

1.5 Hallitus

1.6 Hallituksen valiokunnat

1.7 Toimitusjohtaja

1.8 Toimitusjohtajan sijainen

1.9 Muu johto

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

2.1 Konsernin talouden raportointi

2.2 Sisäinen valvonta

2.3 Riskien hallinta

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

3.1 Sisäinen tarkastus

3.2 Lähipiiriliiketoimet

3.3 Tilintarkastus

3.4 Viestintä

3.5 Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

4. Palkitseminen

4.1 Toimielinten palkitsemispolitiikka

4.2 Toimielinten palkitsemisraportti

4.3 Muut palkitsemista koskevat tiedot

1.4 Osakkeenomistajien nimitysvaliokunta

Numera Palveluilla on hallituksen valintaa ja palkitsemisen valmistelua varten osakkeenomistajien nimitysvaliokunta. Nimitysvaliokunnassa ovat edustettuina kolme suurinta omistajaa ja kolme suurinta asiasta. Osakkeenomistajien nimitysvaliokunnasta on sovitettu osakassopimuksessa.

Voidakseen menestyksellisesti suoriutua määritettyjen tehtävien hoitamisesta, osakkeenomistajien nimitysvaliokunnan jäseniltä edellytetään riittävän laajaa ja syvällistä Numeran toimialan ja toiminnan ymmärrystä sekä luottamus- ja virkamieshallinnon päätöksentekijöiden ja toimijoiden sekä valtakunnallista että alueellista tuntemusta. Nimitysvaliokunta voi käyttää apunaan ulkopuolisia asiantuntijoita ja neuvonantajia.

Osakkeenomistajien nimitysvaliokunnan tehtävänä on:

- hallituskokoonpanoa koskevan ehdotuksen valmistelu yhtiökokoukselle;
- hallituksen jäsenten palkitsemisasioita koskevan ehdotuksen valmistelu yhtiökokoukselle;
- yhtiökokoukselle tehtävien ehdotusten esittely;
- hallituksen monimuotoisuutta koskevien periaatteiden valmistelu; ja
- hallituksen jäsenten seuraajasuunnittelu.

Nimitysvaliokunta ei voi ottaa hoitaakseen muita tehtäviä kuin yhtiökokouksessa päätetyt, työjärjestyksessä määritellyt tehtävät. Nimitysvaliokunnan toiminta rajoittuu Numera Palvelut Oy:n hallitukseen.

Jaksolla 1.1. - 23.5.2024 nimitysvaliokunta kokoontui neljä (4) kertaa: 13.2.2024, 1.3.2024, 8.4.2024 ja 19.4.2024. Tällä ajanjaksolla nimitysvaliokuntaan kuuluivat seuraavat henkilöt:

Jaksolla 24.5. - 31.12.2024 nimitysvaliokunta ei kokoontunut. Tällä ajanjaksolla nimitysvaliokuntaan kuuluivat seuraavat henkilöt:

Vuoden 2025 puolella nimitysvaliokunta kokoontuu 13.2.2025. Ehdotukset esitellään yhtiökokouksessa 23.5.2025.

Numera

Sisällys

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

1.1 Konsernin hallinto- ja ohjausjärjestelmä

1.2 Yhtiökokous

1.3 Neuvottelukunta

1.4 Osakkeenomistajien nimitysvaliokunta

1.5 Hallitus

1.6 Hallituksen valiokunnat

1.7 Toimitusjohtaja

1.8 Toimitusjohtajan sijainen

1.9 Muu johto

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

2.1 Konsernin talouden raportointi

2.2 Sisäinen valvonta

2.3 Riskien hallinta

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

3.1 Sisäinen tarkastus

3.2 Lähipiiriliiketoimet

3.3 Tilintarkastus

3.4 Viestintä

3.5 Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

4. Palkitseminen

4.1 Toimielinten palkitsemispolitiikka

4.2 Toimielinten palkitsemisraportti

4.3 Muut palkitsemista koskevat tiedot

1.5 Hallitus

Hallituksen koko sekä jäsenten toimikausi ja valintaprosessi

Numera Palveluiden hallituksen kokoonpanossa on otettu huomioon yhtiön toiminnan asettamat vaatimukset ja yhtiön kehitysvaihe.

Hallituksen jäseneksi valitulla on oltava tehtävän edellyttämä pätevyys ja mahdollisuus käyttää riittävästi aikaa tehtävän hoitamiseen. Numera Palveluiden hallituksen tulee koostua jäsenistä, joilla on riittävä ja monipuolinen osaaminen, sekä toisiaan täydentävä kokemus ja toimialatuntemus. Hallituksen jäsenten lukumäärän ja hallituskokoonpanon on mahdollistettava hallituksen tehtävien tehokas hoitaminen. Numera Palveluiden hallitukseen valitaan vähintään neljä (4) ja enintään yhdeksän (9) jäsentä. Hallituksessa on eri sukupuolia.

Yhtiökokous valitsee kaikki hallituksen jäsenet aina vuodeksi kerrallaan. Hallituksen jäsenten ehdokasasetteluun ja valintaan yhtiökokouksessa liittyy edellä kuvattu osakkeenomistajien nimitysvaliokunta.

Ehdokkailta on varmistettu suostumus valintaan ja tiedot asetetuista ehdokkaista voidaan julkistaa. Ehdotus Numera Palveluiden hallituksen kokoonpanoksi ilmoitetaan yhtiökokouksutsussa.

Hallituksen kokoonpano

Varsinaisissa yhtiökokouksissa 23.5.2023 ja 23.5.2024 päätettiin hallituksen jäsenmääräksi seitsemän (7). Hallituksen kokoonpano 1.1.2024 - 23.5.2024 ja 24.5.2024 - 31.12.2024 on esitetty seuraavissa taulukoissa. Hallituksen jäsenillä ei ole osakeomistusta yhtiössä.

Hallitus 1.1. - 23.5.2024:

Sisällys

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

1.1 Konsernin hallinto- ja ohjausjärjestelmä

1.2 Yhtiökokous

1.3 Neuvottelukunta

1.4 Osakkeenomistajien nimitysvaliokunta

1.5 Hallitus

1.6 Hallituksen valiokunnat

1.7 Toimitusjohtaja

1.8 Toimitusjohtajan sijainen

1.9 Muu johto

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

2.1 Konsernin talouden raportointi

2.2 Sisäinen valvonta

2.3 Riskien hallinta

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

3.1 Sisäinen tarkastus

3.2 Lähipiiriliiketoimet

3.3 Tilintarkastus

3.4 Viestintä

3.5 Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

4. Palkitseminen

4.1 Toimielinten palkitsemispolitiikka

4.2 Toimielinten palkitsemisraportti

4.3 Muut palkitsemista koskevat tiedot

Hallitus 24.5. - 31.12.2024:

Hallituksen jäsenten sivu- ja luottamustoimet on lueteltu seuraavassa taulukossa.

Sisällys

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

1.1 Konsernin hallinto- ja ohjausjärjestelmä

1.2 Yhtiökokous

1.3 Neuvottelukunta

1.4 Osakkeenomistajien nimitysvaliokunta

1.5 Hallitus

1.6 Hallituksen valiokunnat

1.7 Toimitusjohtaja

1.8 Toimitusjohtajan sijainen

1.9 Muu johto

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

2.1 Konsernin talouden raportointi

2.2 Sisäinen valvonta

2.3 Riskien hallinta

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

3.1 Sisäinen tarkastus

3.2 Lähipiiriliiketoimet

3.3 Tilintarkastus

3.4 Viestintä

3.5 Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

4. Palkitseminen

4.1 Toimielinten palkitsemispolitiikka

4.2 Toimielinten palkitsemisraportti

4.3 Muut palkitsemista koskevat tiedot

Riippumattomuus

Hallitus arvioi ja ilmoittaa jäsentensä riippumattomuuden yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista. Lisäksi ilmoitetaan perusteet, jotka aiheuttavat hallituksen jäsenen sidonnaisuuden.

Hallituksen jäsenistä yli puolet edustaa osakkeenomistajia. Hallituksen jäsenten enemmistön on oltava riippumattomia yhtiöstä. Vähintään kahden yhtiöstä riippumattoman hallituksen jäsenen on lisäksi oltava riippumattomia myös yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista.

Sidosyksikköinä toimivissa yhtiöissä hallituksen jäsenet saattavat olla osakkeenomistajaan nähden virka-, työ- tai muussa sopimussuhteessa. Yhtiön hallituksen jäsenen ei toivota toimivan vastuuhenkilönä tai käytännön toteuttajana sellaisessa hankintayksikössä, joka vertailee ja hankkii Numeran tarjoamia palveluita tai toimii Numeran kilpailijalla.

Hallinnon sujuvuuden varmistamiseksi ja luottamuksen ylläpitämiseksi eri sidosryhmiin päin on jääviystilanteet tärkeä hallita molemmilla puolilla pöytää. Riippuvuussuhteen vaikutuksia arvioidaan hallituksen vuosittaisen itsearvioinnin yhteydessä. Kynnys esteellisyyden toteamiselle on pidettävä matalana, jotta voidaan turvata intressiriidaton päätöksentekotilanne, osakkeenomistajien tasavertainen kohtelu ja yhtiön etu.

Hallituksen jäsenten riippumattomuus on esitetty seuraavassa taulukossa. Lähipiiritapahtumat on kuvattu hallituksen toimintakertomuksessa.

Nimi	Yhtiöstä riippumaton	Merkittävästä osakkeenomistajasta riippumaton
Hallitus 1.1. - 23.5.2024		
	Kyllä	Kyllä
	Kyllä	Ei
	Kyllä	Kyllä
	Kyllä	Ei
	Kyllä	Ei
	Kyllä	Ei
	Kyllä	Kyllä
Hallitus 24.5. - 31.12.2024		
	Kyllä	Kyllä
	Kyllä	Ei
	Kyllä	Ei
	Kyllä	Ei
	Kyllä	Ei
	Kyllä	Kyllä
	Kyllä	Kyllä

Sisällys

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

1.1 Konsernin hallinto- ja ohjausjärjestelmä

1.2 Yhtiökokous

1.3 Neuvottelukunta

1.4 Osakkeenomistajien nimitysvaliokunta

1.5 Hallitus

1.6 Hallituksen valiokunnat

1.7 Toimitusjohtaja

1.8 Toimitusjohtajan sijainen

1.9 Muu johto

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

2.1 Konsernin talouden raportointi

2.2 Sisäinen valvonta

2.3 Riskien hallinta

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

3.1 Sisäinen tarkastus

3.2 Lähipiiriliiketoimet

3.3 Tilintarkastus

3.4 Viestintä

3.5 Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

4. Palkitseminen

4.1 Toimielinten palkitsemispolitiikka

4.2 Toimielinten palkitsemisraportti

4.3 Muut palkitsemista koskevat tiedot

Kuvaus hallituksen toiminnasta ja työjärjestyksen keskeisestä sisällöstä

Numeran Palvelujen hallitus huolehtii yhtiön hallinnon ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Hallitus ohjaa ja valvoo yhtiön toimivaa johtoa, nimittää ja erottaa toimitusjohtajan, hyväksyy yhtiön strategiset tavoitteet ja riskienhallinnan periaatteet, sekä varmistaa johtamisjärjestelmän toiminnan. Hallitus huolehtii myös siitä, että Numeralle on määritelty yhtiön toiminnassa noudatettavat arvot.

Hallituksen tehtävänä on edistää Numeran Palvelujen ja sen kaikkien osakkeenomistajien etua. Hallituksen jäsenten tehtävänä on edistää Yhtiön ja sen kaikkien osakkeenomistajien etua riippumatta siitä, mikä taho on nimennyt heidät jäsen ehdokkaaksi. Hallituksen tulee huomioida kaikkien osakkeenomistajien intressit Yhtiön strategisessa päätöksenteossa.

Hallituksen toiminta vuonna 2024

Numeran arvot ovat: asiakaslähtöinen, taidokas, rakentava ja rohkeasti tavoitteellinen uudistaja. Konsernin toiminnoissa on kaksi päälinjaa: talous- ja henkilöstöhallinnon palvelut (emo-Numeran Palvelut ja Revire) ja hyvinvointialojen sijaisratkaisut (Tempore ja Onvire). Numeran strategiassa keskisiä pilareita ovat asiakaslähtöisyys, tehokkuus ja digitaalisuus.

Toimintavuonna keskeisimmät muutospaineet aiheutuivat Markkinaoikeuden oikeusympäristöä muokkaavista päätöksistä ja maan hallituksen käynnistämästä, hallitusohjelmaan kuuluvasta hankintalain muutosprosessista, jonka keskeisiin piirteisiin kuuluu in house -yhtiöiden toiminnan rajoittaminen ja markkinoiden toiminnan edistäminen.

Edellä mainittuihin liittyen Numeran hallitus on työstänyt erilaisia, yhtiön ja sen omistaja-asiakkaiden kannalta tarkoituksenmukaisia toimintalinjoja ja vaihtoehtoja palveluiden jatkuvuuden ja kilpailukyvyyn näkökulmista. Näiden odotetaan kypsyvän päätöksentekoon vuoden 2025 aikana.

Toimintakertomuksessa 2024 on osaltaan kuvattu Markkinaoikeuden päätösten vaikutuksia. Onvire Oy:n toimintaan näillä ei ole niin suuria vaikutuksia, koska yhtiö on ns. markkinayhtiö, jonka liikevaihto muodostuu kilpailutusten kautta voitetuista tarjouksista.

Hallituksen kokoonpano uudistui keväällä yhdellä henkilöllä. Hallituksen seitsemästä jäsenestä kolme, mukaan lukien hallituksen puheenjohtaja, olivat ulkopuolisia hallitusammattilaisia ja neljä, mukaan lukien hallituksen varapuheenjohtaja, edustivat omistajia, kunta- ja hyvinvointialuesektoria.

Hallitus on käyttänyt riippumattomia asiantuntijoita erilaisissa strategisissa selvityksissä (strategian päivittäminen keväällä 2024 sekä hankinta- ja sopimusoikeudelliseen asemaan liittyvät asiantuntijalausunnot).

Sisällys

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

1.1 Konsernin hallinto- ja ohjausjärjestelmä

1.2 Yhtiökokous

1.3 Neuvottelukunta

1.4 Osakkeenomistajien nimitysvaliokunta

1.5 Hallitus

1.6 Hallituksen valiokunnat

1.7 Toimitusjohtaja

1.8 Toimitusjohtajan sijainen

1.9 Muu johto

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

2.1 Konsernin talouden raportointi

2.2 Sisäinen valvonta

2.3 Riskien hallinta

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

3.1 Sisäinen tarkastus

3.2 Lähipiiriliiketoimet

3.3 Tilintarkastus

3.4 Viestintä

3.5 Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

4. Palkitseminen

4.1 Toimielinten palkitsemispolitiikka

4.2 Toimielinten palkitsemisraportti

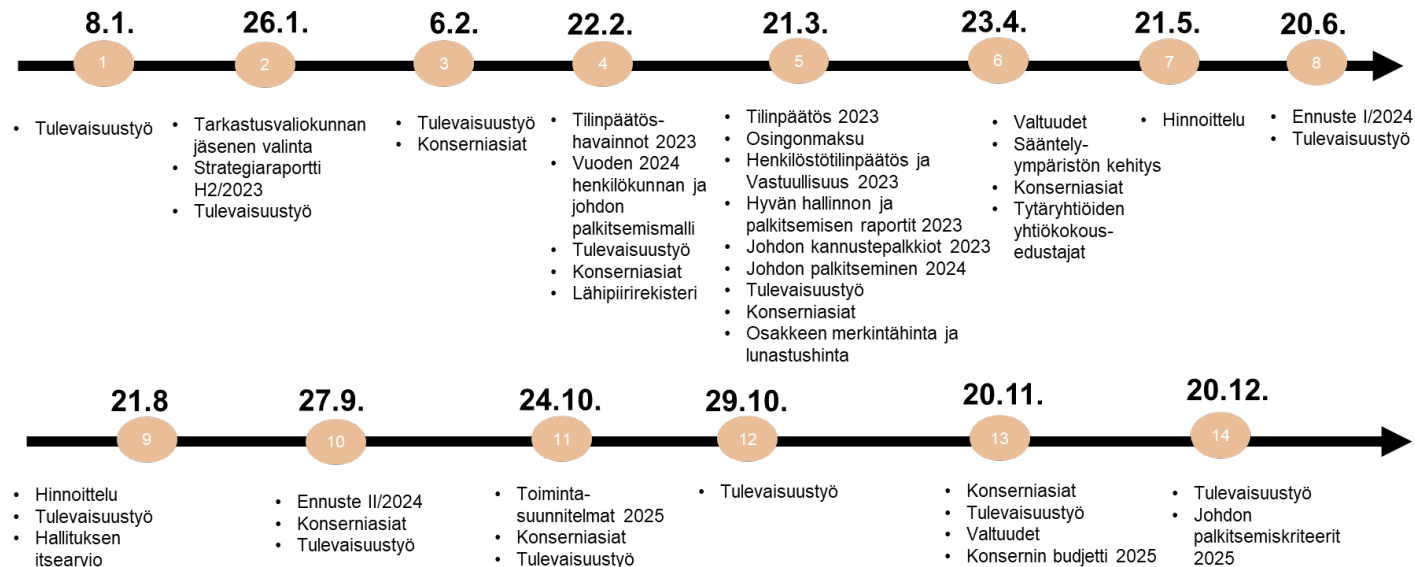
4.3 Muut palkitsemista koskevat tiedot

Osakkeenomistajien määräysvallan käytön edellytyksiä parannettiin terävöittämällä neuvottelukuntatoimintaa. Nämä ja muut Numera Palvelut Oy:n hallituksen käsittelemät keskeiset päätösaasiat vuonna

2024 on esitetty seuraavassa aikajanakuviossa. Jokaisessa kokouksessa on käsitelty vuosikellon mukaiset strategiaan, hallintoon, henkilöstöön ja talouteen liittyvät katsaukset, ennusteet ja analyysit.

Numeran hallitus 2024 – tavanomaisten asioiden lisäksi käsiteltyt asiat*

*Hallituksen käsittelemiä painopistealueita olivat ohjelmistoliiketoiminta, S365, palvelutuotannon prosessien laatuasiat, työhyvinvointi, henkilöstön osaaminen, henkilöstön vaihtuvuus, viestintä sekä tietoturva-asiat



Sisällys

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

1.1 Konsernin hallinto- ja ohjausjärjestelmä

1.2 Yhtiökokous

1.3 Neuvottelukunta

1.4 Osakkeenomistajien nimitysvaliokunta

1.5 Hallitus

1.6 Hallituksen valiokunnat

1.7 Toimitusjohtaja

1.8 Toimitusjohtajan sijainen

1.9 Muu johto

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

2.1 Konsernin talouden raportointi

2.2 Sisäinen valvonta

2.3 Riskien hallinta

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

3.1 Sisäinen tarkastus

3.2 Lähipiiriliiketoimet

3.3 Tilintarkastus

3.4 Viestintä

3.5 Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

4. Palkitseminen

4.1 Toimielinten palkitsemispolitiikka

4.2 Toimielinten palkitsemisraportti

4.3 Muut palkitsemista koskevat tiedot

Tempore Henkilöstöpalvelut Oy:n hallitus

Varsinaisessa yhtiökokouksessa 23.5.2023 päätettiin hallituksen jäsenmääräksi kaksi (2) ja varajäsen (1). Varsinaisessa yhtiökokouksessa 23.5.2024 päätettiin hallituksen jäsenmääräksi kolme (3).

Hallituksen kokoonpano 1.1.2024 - 23.5.2024 ja 24.5.2024 - 31.12.2024 on esitetty alla olevissa taulukoissa. Hallituksen jäsenillä ei ole osakeomistusta yhtiössä.

Hallitus 1.1. - 23.5.2024:

Hallitus 24.5. - 31.12.2024:

Hallituksen jäsenten sivu- ja luottamustoimet on lueteltu seuraavassa taulukossa.

Sisällys

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

1.1 Konsernin hallinto- ja ohjausjärjestelmä

1.2 Yhtiökokous

1.3 Neuvottelukunta

1.4 Osakkeenomistajien nimitysvaliokunta

1.5 Hallitus

1.6 Hallituksen valiokunnat

1.7 Toimitusjohtaja

1.8 Toimitusjohtajan sijainen

1.9 Muu johto

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

2.1 Konsernin talouden raportointi

2.2 Sisäinen valvonta

2.3 Riskien hallinta

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

3.1 Sisäinen tarkastus

3.2 Lähipiiriliiketoimet

3.3 Tilintarkastus

3.4 Viestintä

3.5 Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

4. Palkitseminen

4.1 Toimielinten palkitsemispolitiikka

4.2 Toimielinten palkitsemisraportti

4.3 Muut palkitsemista koskevat tiedot

Revire Perintä Oy:n hallitus

Perintätoimintaa koskevassa lainsäädännössä on esitetty vaatimuksia perintätoiminnan vastuuhenkilölle. Etelä-Suomen aluehallintovirasto suorittaa perintäyhtiön hallituksen jäsenistä aina vakavaraisuus- ja luotettavuusarvioinnin.

Varsinaisissa yhtiökokouksissa 26.5.2023 ja 24.5.2024 päätettiin hallituksen jäsenmääräksi neljä (4). Hallituksen kokoonpano 1.1. - 24.5.2024 ja 25.5. - 31.12.2024 on esitetty alla olevissa taulukoissa. Hallituksen jäsenillä ei ole osakeomistusta yhtiössä.

Hallituksen jäsenten sivu- ja luottamustoimet on lueteltu seuraavassa taulukossa.

Sisällys

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

1.1 Konsernin hallinto- ja ohjausjärjestelmä

1.2 Yhtiökokous

1.3 Neuvottelukunta

1.4 Osakkeenomistajien nimitysvaliokunta

1.5 Hallitus

1.6 Hallituksen valiokunnat

1.7 Toimitusjohtaja

1.8 Toimitusjohtajan sijainen

1.9 Muu johto

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

2.1 Konsernin talouden raportointi

2.2 Sisäinen valvonta

2.3 Riskien hallinta

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

3.1 Sisäinen tarkastus

3.2 Lähipiiriliiketoimet

3.3 Tilintarkastus

3.4 Viestintä

3.5 Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

4. Palkitseminen

4.1 Toimielinten palkitsemispolitiikka

4.2 Toimielinten palkitsemisraportti

4.3 Muut palkitsemista koskevat tiedot

Onvire Oy:n hallitus

Varsinaisissa yhtiökokouksissa 23.5.2023 ja 23.5.2024 päätettiin hallituksen jäsenmääräksi kolme (3). Hallituksen kokoonpano 1.1.2024 - 23.5.2024 ja 24.5.2024 - 31.12.2024 on esitetty alla olevissa taulukoissa. Hallituksen jäsenillä ei ole osakeomistusta yhtiössä.

Hallitus 1.1. - 23.5.2024:

Hallitus 24.5. - 31.12.2024:

Hallituksen jäsenten sivu- ja luottamustoimet on lueteltu seuraavassa taulukossa.

Sisällys

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

1.1 Konsernin hallinto- ja ohjausjärjestelmä

1.2 Yhtiökokous

1.3 Neuvottelukunta

1.4 Osakkeenomistajien nimitysvaliokunta

1.5 Hallitus

1.6 Hallituksen valiokunnat

1.7 Toimitusjohtaja

1.8 Toimitusjohtajan sijainen

1.9 Muu johto

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

2.1 Konsernin talouden raportointi

2.2 Sisäinen valvonta

2.3 Riskien hallinta

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

3.1 Sisäinen tarkastus

3.2 Lähipiiriliiketoimet

3.3 Tilintarkastus

3.4 Viestintä

3.5 Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

4. Palkitseminen

4.1 Toimielinten palkitsemispolitiikka

4.2 Toimielinten palkitsemisraportti

4.3 Muut palkitsemista koskevat tiedot

1.6 Hallituksen valiokunnat

Tarkastusvaliokunta

Osakeyhtiölain mukaan yhtiön hallituksen tehtävänä on muun muassa:

- seurata ja arvioida taloudellista raportointijärjestelmää;
- seurata ja arvioida sisäisen valvonnan ja tarkastuksen sekä riskienhallintajärjestelmien tehokkuutta;
- seurata ja arvioida sitä, miten yhtiön ja sen lähipiirin kesken tehtävät sopimukset ja muut oikeustoimet täyttävät tavanomaisen toiminnan ja markkinaehtojen vaatimukset;
- seurata ja arvioida tilintarkastajan riippumattomuutta ja erityisesti tämän harjoittamaa muiden kuin tilintarkastuspalveluiden tarjoamista;
- seurata yhtiön tilintarkastusta; ja
- valmistella yhtiön tilintarkastajan valinta.

Numeran hallitus voi perustaa keskuudestaan tarkastusvaliokunnan edellä mainittujen tehtävien valmistelua varten. Mikäli tarkastusvaliokuntaa ei ole, tehtävien valmistelu kuuluu koko hallitukselle tai hallituksen nimeämälle muulle valiokunnalle. Numeran hallitus asetti kokouksessaan 27.5.2021 tarkastusvaliokunnan. Samassa kokouksessa tarkastusvaliokunnalle hyväksyttiin työjärjestys, jonka mukaisen työn valiokunta aloitti 29.9.2021.

Tarkastusvaliokunnan jäsenillä on oltava riittävä asiantuntemus ja kokemus ottaen huomioon valiokunnan tehtäväalue ja tilintarkastusta koskevat pakolliset tehtävät. Vähintään yhdellä jäsenellä tulee olla asiantuntemusta erityisesti laskentatoimesta tai tilintarkastuksesta.

Tarkastusvaliokunnan jäsenten enemmistön on oltava riippumattomia yhtiöstä ja vähintään yhden jäsenen on oltava riippumaton yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista.

Jaksolla 1.1. - 31.12.2024 tarkastusvaliokunta kokoontui kolme kertaa: 8.2.2024, 18.6.2024 ja 13.11.2024. Sisäisen tarkastuksen raportteja käsiteltiin 4 kpl ja tilintarkastajalta säännönmukaiset tarkastusraportit. Lisäksi käsiteltiin Controlling -yksikön selvitykset ja ilmoituskanavan ilmoituksia 1 kpl. Tällä ajanjaksolla tarkastusvaliokuntaan kuuluivat seuraavat henkilöt:

- puheenjohtaja
-
-

Numerasta kokouksiin osallistuivat toimitusjohtaja, talousjohtaja ja controlling -tiimin vetäjä.

Sisällys

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

1.1 Konsernin hallinto- ja ohjausjärjestelmä

1.2 Yhtiökokous

1.3 Neuvottelukunta

1.4 Osakkeenomistajien nimitysvaliokunta

1.5 Hallitus

1.6 Hallituksen valiokunnat

1.7 Toimitusjohtaja

1.8 Toimitusjohtajan sijainen

1.9 Muu johto

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

2.1 Konsernin talouden raportointi

2.2 Sisäinen valvonta

2.3 Riskien hallinta

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

3.1 Sisäinen tarkastus

3.2 Lähipiiriliiketoimet

3.3 Tilintarkastus

3.4 Viestintä

3.5 Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

4. Palkitseminen

4.1 Toimielinten palkitsemispolitiikka

4.2 Toimielinten palkitsemisraportti

4.3 Muut palkitsemista koskevat tiedot

1.7 Toimitusjohtaja

Toimitusjohtaja on osakeyhtiölain mukainen toimieliin, joka hoitaa yhtiön juoksevaa hallintoa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Numeran hallitus nimittää ja erottaa toimitusjohtajan, voimassa olevaa palkitsemisjärjestelmää noudattaen päättää toimitushteen taloudellisista etuuksista ja muista ehdoista, sekä valvoo toimitusjohtajan toimintaa.

Numeran toimitusjohtaja vuonna 2024 oli (s. 1969). Hän aloitti Numeran toimitusjohtajana 4.9.2023. Issakainen on toiminut myös johtoryhmän puheenjohtajana 4.9.2023 alkaen. Lisäksi on toiminut tyttäristä Tempore Henkilöstöpalvelut Oy:n hallituksen jäsenenä 24.5.2024 alkaen.

Toimitusjohtajan toimitushteen ehdot on määritelty kirjallisessa toimitusjohtajasopimuksessa, jonka hallitus on hyväksynyt. Toimitusjohtajasopimuksessa määritellään myös toimitushteen taloudelliset etuudet, mukaan lukien erokorvaus ja muut mahdolliset korvaukset.

Toimitusjohtaja saa ryhtyä - yhtiön toiminnan laajuus ja laatu huomioon ottaen - epätavallisen laajoihin tai kauaskantoisiin toimiin vain hallituksen valtuuttamana. Toimitusjohtaja vastaa yhtiön kirjanpidon lainmukaisuudesta ja varainhoidon luotettavasta järjestämisestä.

Tempore Henkilöstöpalvelut Oy:n ja Onvire Oy:n toimitusjohtaja on Jaana Jantola (s. 1963). Hän on toiminut molempien yhtiöiden toimitusjohtajana marraskuusta 2011 alkaen.

Revire Perintä Oy:n toimitusjohtaja on (s. 1978). Hän on toiminut yhtiön toimitusjohtajana maaliskuusta 2020 alkaen ja sitä ennen perintäliiketoiminnasta vastaavana johtajana kesäkuusta 2017 alkaen.

1.8 Toimitusjohtajan sijainen

Toimitusjohtajan sijainen hoitaa toimitusjohtajan tehtäviä toimitusjohtajan toimen päätyttyä tai hänen ollessaan tilapäisesti estynyt hoitamasta tehtäviään. Toimitusjohtajan sijaisena toimi (s. 1969). Hän aloitti Numeran talousjohtajana 8.5.2019. on yhtiön toinen prokuristi ja toimii myös tyttäristä Tempore Henkilöstöpalvelut Oy:n, Onvire Oy:n ja Revire Perintä Oy:n hallitusten puheenjohtajana.

Sisällys

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

1.1 Konsernin hallinto- ja ohjausjärjestelmä

1.2 Yhtiökokous

1.3 Neuvottelukunta

1.4 Osakkeenomistajien nimitysvaliokunta

1.5 Hallitus

1.6 Hallituksen valiokunnat

1.7 Toimitusjohtaja

1.8 Toimitusjohtajan sijainen

1.9 Muu johto

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

2.1 Konsernin talouden raportointi

2.2 Sisäinen valvonta

2.3 Riskien hallinta

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

3.1 Sisäinen tarkastus

3.2 Lähipiiriliiketoimet

3.3 Tilintarkastus

3.4 Viestintä

3.5 Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

4. Palkitseminen

4.1 Toimielinten palkitsemispolitiikka

4.2 Toimielinten palkitsemisraportti

4.3 Muut palkitsemista koskevat tiedot

1.9 Muu johto

Numeran operatiivinen johtaminen tapahtuu yksi yli -periaatteella hallituksen hyväksymän johtamisorganisaation ja -järjestelmän mukaisesti. Johdon organisaatio on tärkeä osa yhtiön hallinnointi- ja ohjausjärjestelmää. Numerassa on johtoryhmä, jonka tehtävänä on avustaa toimitusjohtajaa hänen tehtävässään. Toimitusjohtajan sijainen on talousjohtaja.

Numera-konsernilla on konsernijohtoryhmä. Tämän lisäksi jokaisella yhtiöllä on omat johtoryhmänsä. Konsernijohtoryhmän kokoonpano vuoden 2024 aikana on esitetty alla olevassa taulukossa. Johtoryhmän jäsenillä ei ole osakeomistusta yhtiössä.

Johtoryhmän jäsenten sivu- ja luottamustoimet on lueteltu seuraavassa taulukossa

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

Sisällys

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

- 1.1 Konsernin hallinto- ja ohjausjärjestelmä
- 1.2 Yhtiökokous
- 1.3 Neuvottelukunta
- 1.4 Osakkeenomistajien nimitysvaliokunta
- 1.5 Hallitus
- 1.6 Hallituksen valiokunnat
- 1.7 Toimitusjohtaja
- 1.8 Toimitusjohtajan sijainen
- 1.9 Muu johto

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

2.1 Konsernin talouden raportointi

2.2 Sisäinen valvonta

2.3 Riskien hallinta

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

- 3.1 Sisäinen tarkastus
- 3.2 Lähipiiriliiketoimet
- 3.3 Tilintarkastus
- 3.4 Viestintä
- 3.5 Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

4. Palkitseminen

- 4.1 Toimielinten palkitsemispolitiikka
- 4.2 Toimielinten palkitsemisraportti
- 4.3 Muut palkitsemista koskevat tiedot

2.1 Konsernin talouden ja muu raportointi

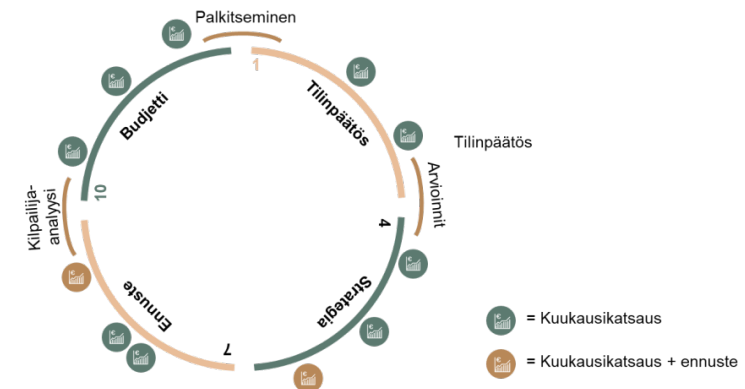
Numeran talouden raportointi ja suunnittelu perustuvat Numeran konsernin johtamismalliin sekä siihen lähtökohtaan, että omistajat ovat samanaikaisesti yhtiön asiakkaita tavoitteenaan mahdollisimman tasalaatuiset ja kustannustehokkaat palvelut, eikä yllättäviä rahoitustarpeita ilmene. Tämä näkyy mm. siinä, että Numeran ei harjoita dynaamista hinnoittelua, eikä maksimoi voittoa vaan ennakoitavaa palveluiden hinta-laatusuhdetta. Tämä ei vakaassa tilanteessa ole ongelmallista, mutta sote-uudistuksesta johtuvat asiakas- ja suoritemäärien muutokset haastoivat johtamismallia erityisesti hinnoittelun osalta. Numeran on stabiloinut tilannetta vuoden 2024 aikana.

Konsernin yksiköiden tulokset raportoidaan ja analysoidaan konsernissa sisäisesti kuukausikatsauksina ja julkistetaan tilinpäätöksenä. Taloudelliset ennusteet päivitetään vuosikolmanneksittain, minkä lisäksi merkittävät muutokset huomioidaan kuukausittaisessa raportoinnissa. Konsernin ja sen yksiköiden strategiat ja niihin liittyvät pitkän aikavälin taloussuunnitelmat päivitetään vuosittain.

HR-raportointi on sekä kuukausitasoista että neljännesvuositaseista ja yltää hallitustasolle.

Numeran-konsernin taloudellinen raportointi ja sen valvonta on jaettu organisatorisesti kahteen portaaseen. Liiketoiminnot analysoivat ja raportoivat lukunsa Numeran taloudelle (FINA-tiimi), joka puolestaan koostaan raportoinnin johtoryhmälle ja hallitukselle. Molemmat raportointiporaat sisältävät analysointi- ja kontrollipisteitä raportoinnin oikeellisuuden varmistamiseksi. Raportoinnin oikeellisuuden varmistamiseksi raportointitasoilla on automatisoituja ja manuaalisia kontrolleja. Analysoinnin ja kontrollien toteuttamista valvotaan kuukausittaisen seurannan avulla yhtiö-, liiketoiminta- ja konsernitaseisesti. Ohjeistuksen ja neuvonnan antaminen on tärkeä osa FINA-tiimin toimintaa, millä tähdätään ennakkointiin mutta myös havaintojen johtamiseen mahdollisimman nopeisiin korjaaviin toimenpiteisiin.

Numeran talouden rytmitys vuonna 2024 on esitetty seuraavassa kuviossa.



Numeran
19

Sisällys

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

1.1 Konsernin hallinto- ja ohjausjärjestelmä

1.2 Yhtiökokous

1.3 Neuvottelukunta

1.4 Osakkeenomistajien nimitysvaliokunta

1.5 Hallitus

1.6 Hallituksen valiokunnat

1.7 Toimitusjohtaja

1.8 Toimitusjohtajan sijainen

1.9 Muu johto

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

2.1 Konsernin talouden raportointi

2.2 Sisäinen valvonta

2.3 Riskien hallinta

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

3.1 Sisäinen tarkastus

3.2 Lähipiiriliiketoimet

3.3 Tilintarkastus

3.4 Viestintä

3.5 Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

4. Palkitseminen

4.1 Toimielinten palkitsemispolitiikka

4.2 Toimielinten palkitsemisraportti

4.3 Muut palkitsemista koskevat tiedot

Taloudellisesta raportoinnista ja lukujen oikeellisuudesta vastaa ensisijaisesti liiketoiminta. Controlling -toiminto (FINA-tiimi) analysoi koko yhtiön luvut, joista toimialan johto vastaa. Kirjanpito, joka organisatorisesti kuuluu Talouspalvelut -nimiseen liiketoimintaryhmään, tuottaa lakisääteiset kirjanpidon tiedot ja raportit. Controlling -funktiolla on mahdollisuus tehdä ja teettää muutoksia ja korjauksia näihin.

Julkinen tuloraportointi käsittää tarvittaessa osavuositarkastuksen ja aina tilinpäätöksen. Julkinen tuloraportointi toteutetaan samoilla periaatteilla ja siihen sovelletaan samoja kontrollimenetelmiä kuin kuukausittaiseen tuloraportointiin. Hallitus hyväksyy julkisen tuloraportoinnin ennen julkistamista.

Numera-konserni noudattaa kansallisia tilinpäätösstandardeja (FAS). Numera-konsernin taloushallinnon tiedot tuotetaan konsernin keskitettyyn järjestelmään, josta tuotetaan konsernin keskeinen taloudellinen raportointi. Taloustiedon tuottamisen kannalta keskeiset järjestelmät on varmennettu ja turvattu varajärjestelmin ja niitä valvotaan ja tarkastetaan säännöllisesti luotettavuuden ja jatkuvuuden varmistamiseksi.

Vuoden 2024 keskeisiä toimenpiteitä

Talouden ja hallinnon osalta vuoden 2024 merkittävimpiä toimenpiteitä:

- Myyntisaatavien perinnän tehostaminen
 - Yhtiön omien myyntisaatavien perintä siirrettiin tytäryhtiö Revire Perintä Oy:n hoidettavaksi

- Laskutusprosessin kehittäminen
 - Tuntikirjaus ja laskutus ovat samassa järjestelmässä, mikä antaa mahdollisuuden tehostaa prosessia ja sen seurantaa.
- Controlling -toiminnan edelleenkehittäminen
 - Skenaariolaskennat & tarkastukset (mm. hankinnasta maksuun -prosessi)
 - Kattavampi mittarointi
- Kassavarojen hallinta ja raportointi
 - Tehokkaampi ja läpinäkyvämpi kassaposition hallinta

Vuoden 2025 keskeisiä toimenpiteitä

Talouden ja hallinnon osalta vuoden 2025 merkittävimpiä toimenpiteitä:

- Konsernirakenteen kehittäminen vastaamaan sääntely- ja muuta toimintaympäristömuutosta
- Riskienhallinnan parantaminen (tavoitteiden toteutumisen varmistaminen)
- Sijoitustoiminnan mukauttaminen politiikan rajoissa (korkojen suurehko muutos)
- Työajanseurannan ja muiden kustannuslaskennan parametrien edelleen kehittäminen
- Sopimus uudistuksen vieminen maaliin (liityntäpinta riskinhallintaan)

Sisällys

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

1.1 Konsernin hallinto- ja ohjausjärjestelmä

1.2 Yhtiökokous

1.3 Neuvottelukunta

1.4 Osakkeenomistajien nimitysvaliokunta

1.5 Hallitus

1.6 Hallituksen valiokunnat

1.7 Toimitusjohtaja

1.8 Toimitusjohtajan sijainen

1.9 Muu johto

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

2.1 Konsernin talouden raportointi

2.2 Sisäinen valvonta

2.3 Riskien hallinta

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

3.1 Sisäinen tarkastus

3.2 Lähipiiriliiketoimet

3.3 Tilintarkastus

3.4 Viestintä

3.5 Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

4. Palkitseminen

4.1 Toimielinten palkitsemispolitiikka

4.2 Toimielinten palkitsemisraportti

4.3 Muut palkitsemista koskevat tiedot

2.2 Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa Numeran toiminnan tehokkuus, tuloksellisuus, informaation luotettavuus sekä säännöksiä ja toimintaperiaatteiden noudattaminen. Tavoitteena on myös liiketoimintaan liittyvien riskien tunnistaminen, arvioiminen ja seuranta. Yhtiön sisäinen tarkastus arvioi muun muassa Numeran sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa.

Hallinnon järjestämistä varten Numeran konsernilla on Hyvä hallinto -asiakirjan lisäksi Valtuudet -asiakirja, joka sisältää keskeiset toimivalta-asiat, esimerkkinä enimmäisvaltuudet. Näitä täydentävät sisäiset toimintatavat ja -ohjeet, joita ylläpidetään IMS-järjestelmässä ja esimerkiksi Numeran esihenkilön oppaassa. Kaikki tieto on saatavilla Sarana -intranetissä. IMS-järjestelmään edelleen kehitettiin kaudella mm. talous- ja henkilöstöpalvelujen prosesseja kontrollipisteineen sekä yksityiskohtaisine työohjeineen.

Yhtiön lähipiiritoimia koskeva menettely kuuluu myös Numeran hyvän hallinnon piiriin. Numeran on otettava huomioon lainsäädäntö, joka asettaa erityisiä vaatimuksia lähipiiritoimien seurannalle, arvioinnille, päätöksenteolle ja julkistamiselle. Numeran valmistautuu lähipiirikäsittelyn ja -rekisteröinnin laajentamiseen. Numerassa on otettu 2024 aikana käyttöön järjestelmä asiakkaan tuntemisen (KYC) hallintaan. Lisäksi varaudutaan aihepiiriä koskevan EU-regulaation ja lainsäädännön muutoksiin.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kokonaisuutta varten Numeran konsernilla on Hyvä hallinto -asiakirjan lisäksi sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeistus, jossa kuvataan eri osapuolien riskinottohalukkuus, sen osatekijät ja osapuolien roolit. Hyvän hallinnon ja kontrollijärjestelmän tavoitteeksi on edellä mainitussa ohjeistuksessa asetettu vähintään standardoitu taso.

Tuloksellinen liiketoiminta edellyttää, että Numeran ohjaa ja valvoo jatkuvasti toimintaansa. Sisäisen valvonnan toimintaperiaatteista sekä ohjauksen ja valvonnan toimivuudesta huolehtii Numeran hallitus.

Sisäisen valvonnan toimintaperiaatteiden avulla pyritään varmistamaan, että Numeran strategiset, toiminnalliset ja erityisesti taloudellisen raportoinnin tavoitteet toteutuvat. Sisäisen valvonnan toimintaperiaatteiden avulla varmistetaan myös osaltaan lakien ja määräysten noudattaminen Numerassa.

Sisäisen valvonnan menetelmät ja toimintaperiaatteet on määritelty normaalin päätöksentekojärjestelmän mukaisesti yhtiökohtaisesti, yhtiön omista lähtökohdista käsin ottaen huomioon muun muassa yhtiön koko, toimiala, toiminnan valtakunnallinen ulottuvuus ja rakenne.

Sisäisen valvonnan kehittäminen ja toimenpiteet rullasivat toimintavuonna eteenpäin tavanomaiseen tapaan mm. päivittämällä enimmäistoimintavaltuuksia ja tarkentamalla prosessikuvauksia.

2.3 Riskien hallinta

Riskienhallinta on osa Numeran ohjaus- ja valvontajärjestelmää. Riskienhallinnan avulla pyritään varmistamaan liiketoimintaan vaikuttavien riskien tunnistaminen, arviointi ja seuranta. Toimiva riskienhallinta edellyttää riskienhallinnan periaatteiden määrittämistä (vrt. aiemmin mainittu sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan viitekehys).

Sisällys

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

1.1 Konsernin hallinto- ja ohjausjärjestelmä

1.2 Yhtiökokous

1.3 Neuvottelukunta

1.4 Osakkeenomistajien nimitysvaliokunta

1.5 Hallitus

1.6 Hallituksen valiokunnat

1.7 Toimitusjohtaja

1.8 Toimitusjohtajan sijainen

1.9 Muu johto

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

2.1 Konsernin talouden raportointi

2.2 Sisäinen valvonta

2.3 Riskien hallinta

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

3.1 Sisäinen tarkastus

3.2 Lähipiiriliiketoimet

3.3 Tilintarkastus

3.4 Viestintä

3.5 Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

4. Palkitseminen

4.1 Toimielinten palkitsemispolitiikka

4.2 Toimielinten palkitsemisraportti

4.3 Muut palkitsemista koskevat tiedot

Yhtiön toiminnan arvioimiseksi on tärkeää, että riskienhallinnasta annetaan riittävästi tietoa. Tästä syystä yhtiö kuvaa hallitukselle tietoon tulleet, merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät sekä periaatteet, joiden mukaan riskienhallinta on järjestetty.

Riskienhallinnan toteuttaminen 2024

Riskinhallinta on ollut Numeran hallinnon vuoden painopistealueena useampia vuosia (HVA-muutos, digitalisaatio, sääntely-ympäristökehitys). Merkittävimmät yksittäiset, perinteiset yritystason kehittämistoimet koskivat tytäryhtiöiden toimintaa, missä koulutettiin johtoryhmiä sekä päivitettiin liiketoimintasuunnitelmat, riskianalyytit ja mitigaatiosuunnitelmat. Toimintavuoden tapahtumista ja näkymämuutoksista väritynyt riskienhallinta oli ennen kaikkea oikeusympäristön muutoksesta ja tulevista lainsäädäntökehitysnäkymistä johtuva skenariointi ja siihen liittyvä tarkempi suunnittelu.

Toimittaja- ja tietoturvariskejä seurataan johtoryhmä- ja hallitustasoisesti. Numera on mukana Huoltovarmuuskeskusten poolitoiminnassa, mikä kattaa kriittisimmät toimintaprosessit. Näillä kaikilla on vahva liityntäpinta esimerkiksi raportointivuoden toimintakertomukseen ja arvioihin tulevasta kehityksestä sekä merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä.

Tietoturvaan ja tietosuoja-asioihin kiinnitetään enenevässä määrin huomiota mm. jatkamalla uudelleen organisointia sekä kehittämällä toimintatapoja. Vuoden aikana toimivat konsernin varautumisryhmä (laajempi konteksti), tietoturva ohjausryhmä, tekninen tietoturvaryhmä sekä GDPR-ryhmä.

Numera-konsernissa otettiin käyttöön vuoden 2020 lopussa ilmoituskanava unionin oikeuden rikkomisesta ilmoittavien henkilöiden suojelusta koskevan direktiivin (2019/1937) mukaisesti. Vuoden 2024 aikana vastaan-otettiin 24 ilmoitusta, jotka käsiteltiin asianmukaisella tavalla. Pääasiassa ilmoituksissa on kyse siitä, että asiakas ei ole löytänyt oikeaa asiakaspalvelukanavaa tai on pettynyt saamaansa asiakaspalveluun. Varsinaisia väärinkäytöksiä tai muita vastaavia ei selvityksissä havaittu vuoden 2024 aikana.

Lisäksi riskienhallinnassa otettiin huomioon Controlling -yksikön tarkastusten havainnot ja toimenpidesuosituksset (ks. 3.1).

Riskienhallinnan painopisteitä 2025

Riskienhallinnan osalta vuoden 2025 merkittävimpiä toimenpiteitä:

- Geopoliittiseen tilanteeseen liittyvä kokonaisvarautuminen
- Tietoturvaan ja tietosuojaan liittyvät asiat (liittyen edelliseen mutta myös muutoin räjähdysmäisesti kasvaneeseen kyberrikollisuuteen)
- KYC vieminen loppuun (osana EU-sääntelyn vaatimuksenmukaisuutta)
- Toimittajiin ja 3. osapuoliin liittyvän riskienhallinnan parantaminen
- Vastuullisuuskentän selvitys- ja raportointiasiat (niin ikään EU-sääntelyjohdannainen asiakokonaisuus)
- Rahoitusriskien hallinta (kasvaneessa kassatilanteessa)

Sisällys

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

1.1 Nonsernin hallinto- ja ohjausjärjestelmä

1.2 Yhtiökokous

1.3 Neuvottelukunta

1.4 Osakkeenomistajien nimitysvaliokunta

1.5 Hallitus

1.6 Hallituksen valiokunnat

1.7 Toimitusjohtaja

1.8 Toimitusjohtajan sijainen

1.9 Muu johto

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

2.1 Konsernin talouden raportointi

2.2 Sisäinen valvonta

2.3 Riskien hallinta

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

3.1 Sisäinen tarkastus

3.2 Lähipiiriliiketoimet

3.3 Tilintarkastus

3.4 Viestintä

3.5 Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

4. Palkitseminen

4.1 Toimielinten palkitsemispolitiikka

4.2 Toimielinten palkitsemisraportti

4.3 Muut palkitsemista koskevat tiedot

- Päivitetyt riskianalyysit osana liiketoimintasuunnitelmia kaikkiin keskeisiin toimintoihin

Tämä aikaisempien vuosien tavoite on jäänyt sääntely-ympäristökehityksen varjoon. Tämän osa-alueen huomioinen rakennejärjestelysuunnitelmissa on keskeistä.

- Prosessien kehittäminen

Erityinen painopiste prosessien läpivirtauksessa ja palvelutiedon hallinnassa niin, että prosessien vaiheet on selkeästi määriteltä ja kuvattu, ja tarvittavien ulkopuolisten komponenttien osuutta tuote-/palvelutiedoissa johdetaan tiedolla.

- Toimittajasuhteet

Numeran materiaali- ja palveluostot säilyivät ennallaan, vaikka liikevaihto ja volyymit laskivat merkittävästi vuodesta 2023. Toimittajariskienhallinnan vaikuttavuuden parantaminen nivoutuu niin perinteisten ostopalveluiden tehokkuuteen kuin automaatioon ja keinoälyyn.



3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

Sisällys

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

1.1 Konsernin hallinto- ja ohjausjärjestelmä

1.2 Yhtiökokous

1.3 Neuvottelukunta

1.4 Osakkeenomistajien nimitysvaliokunta

1.5 Hallitus

1.6 Hallituksen valiokunnat

1.7 Toimitusjohtaja

1.8 Toimitusjohtajan sijainen

1.9 Muu johto

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

2.1 Konsernin talouden raportointi

2.2 Sisäinen valvonta

2.3 Riskien hallinta

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

3.1 Sisäinen tarkastus

3.2 Lähipiiriliiketoimet

3.3 Tilintarkastus

3.4 Viestintä

3.5 Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

4. Palkitseminen

4.1 Toimielinten palkitsemispolitiikka

4.2 Toimielinten palkitsemisraportti

4.3 Muut palkitsemista koskevat tiedot

3.1 Sisäinen tarkastus

Sisäisen tarkastuksen tehtäviin kuuluu tarkastaa muun muassa Numeran sisäisen valvontajärjestelmän ja riskienhallinnan sekä johtamis- ja hallintoprosessien tarkoituksenmukaisuutta ja tuloksellisuutta. Sisäisen tarkastuksen avulla voidaan tukea organisaation kehittämistä ja tehostaa hallitukselle kuuluvan valvontavelvollisuuden hoitamista.

Sisäinen tarkastaja raportoi suoraan yhtiön johdolle ja hallitukselle. Yhtiön tilintarkastaja ei ole voinut vuodesta 2020 eteenpäin enää toimia sisäisenä tarkastajana. Vuoden 2021 aikana osallistuttiin Hankintayksikön puitesopimuskilpailutukseen tarkastuspalveluista ja sitä kautta hankittiin sisäisen tarkastuksen palvelut KPMG Oy:ltä. Sisäisen tarkastuksen suorittamiseen voidaan käyttää tarpeen mukaan myös muita asiantuntijoita kuin yksittäistä kilpailun voittanutta tahoa.

Vuonna 2024 toteutettiin tarkastusvaliokunnan hyväksymää tarkastussuunnitelmaa, jossa keskeisimmät tarkastukset kohdistuivat työajan käyttöön ja valvontaan sekä palveluostoihin.

3.2 Lähipiiriliiketoimet

Hallinnointisuosituksen mukaisesti yhtiö pitää luetteloa lähipiiriin kuuluvista toimijoista. Lähipiiritapahtumista on raportoitu hallituksen toimintakertomuksessa. Lähipiirin käsitettä ja tapahtumien rekisteröintiä kehitetään jatkossa aiemmin mainitulla tavalla osana läpinäkyvyyden parantamista.

3.3 Tilintarkastus

Tilintarkastuksen avulla osakkeenomistajat saavat puolueettoman lausunnon siitä, miten yhtiön tilinpäätös ja toimintakertomus on laadittu sekä yhtiön kirjanpito ja hallinto hoidettu. Yhtiökokous valitsee tilintarkastajan, ja ehdotus tilintarkastajaksi on ilmoitettava yhtiökokouskutsussa.

Tilintarkastajan peräkkäisten toimikausien yhteenlaskettu kesto voi olla enintään seitsemän vuotta. Seitsemän vuoden sääntöä sovelletaan ainoastaan päävastuulliseen tilintarkastajaan, ei tilintarkastusyhteisöön.

Tilintarkastajan kilpailutus toteutettiin alkuvuodesta 2024 ja sopimuskausi on neljä vuotta sisältäen mahdollisuuden kolmeen optiovuoteen. Kilpailutuksen perusteella valittiin BDO Oy ja kilpailutuksen mukaisesti varsinainen yhtiökokous 2024 valitsi yhtiön tilintarkastajaksi tilintarkastusyhteisö BDO Oy:n. Yhtiön päävastuullisena tilintarkastajana toimii KHT, JHT joka on toiminut yhtiötä edeltäneen KuntaPro Oy:n päävastuullisena tilintarkastajana tilikausilla 2017–2019. Lisäksi hän on toiminut Numeran Palvelut Oy:n tilintarkastajana 2020–2024.

Päävastuullisen tilintarkastajan kausi on rajattu korkeintaan 7 vuoteen, jonka laskenta käynnistyy vuodesta 2020, jolloin säännös otettiin käyttöön.

Sisällys

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

1.1 Konsernin hallinto- ja ohjausjärjestelmä

1.2 Yhtiökokous

1.3 Neuvottelukunta

1.4 Osakkeenomistajien nimitysvaliokunta

1.5 Hallitus

1.6 Hallituksen valiokunnat

1.7 Toimitusjohtaja

1.8 Toimitusjohtajan sijainen

1.9 Muu johto

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

2.1 Konsernin talouden raportointi

2.2 Sisäinen valvonta

2.3 Riskien hallinta

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

3.1 Sisäinen tarkastus

3.2 Lähipiiriliiketoimet

3.3 Tilintarkastus

3.4 Viestintä

3.5 Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

4. Palkitseminen

4.1 Toimielinten palkitsemispolitiikka

4.2 Toimielinten palkitsemisraportti

4.3 Muut palkitsemista koskevat tiedot

Yhtiökokous päätti, että tilintarkastajalle maksetaan palkkio ja kulut korvataan yhtiön hyväksymän laskun mukaan.

Tilintarkastajan palkkiot 2024 (tuhansina euroina)

	Numera Palvelut Oy	Tytäryhtiöt
Tilintarkastus	13	13
Veroneuvonta	2	0
Muut palvelut	12	0
Yhteensä	27	13

3.4 Viestintä

Hyvä hallinnointi edellyttää luotettavaa ja ajantasaista viestintää. Yhtiön antamien tietojen perusteella voidaan arvioida yhtiön hallinnointi- ja ohjausjärjestelmän toimintaa ja edistää läpinäkyvyyttä sekä lisätä tiedonsaantimahdollisuuksia. Itsestään selvänä osana tätä Numera julkaisee keskeiset hyvän hallinnon dokumentit käsillä oleva asiakirja mukaan lukien verkkosivuillaan. Numeralla on tiedonantopolitiikka ja se käy aktiivista vuoropuhelua sidosryhmiensä kanssa sen suhteen, mitä avoimuutta ja läpinäkyvyyttä voidaan edelleen lisätä.

Viestinnän toteuttaminen vuonna 2024

Merkittävimmät viestintätoimet vuonna 2024 olivat:

- Viestinnän prosessien ja toimintatapojen kehittäminen ja systematisointi
- Työyhteisöviestinnän kehittäminen ja siihen panostaminen sekä määrällisesti että laadullisesti
- Asiakasviestinnän kehittäminen edelleen
- Ulkoisen viestinnän kehittäminen ja tehostaminen

Viestinnän painopisteitä 2025

Viestintä perustuu yhtiön strategiaan ja viestinnän sovittuihin tavoitteisiin, joilla vahvistetaan organisaation asemaa muuttuvassa toimintaympäristössä.

- Johtamisviestintä ja organisaatiokulttuuri: tuetaan esihenkilöiden ja liiketoimintojen viestintää sekä parannetaan viestintävalmiuksia erityisesti muutostilanteissa.
- Asiakas- ja omistajaviestintä: vahvistetaan asiakasviestintää edelleen ja kehitetään samalla viestintäkulttuuria kautta linjan.
- Mediaviestintä: parannetaan mediasuhteita sekä lisätään organisaation myönteistä näkyvyyttä mediassa.

3.5 Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Numera raportoi hyvän hallinnon toteutumista erillisenä kertomuksena vuosittain (tämä kertomus).

4. Palkitseminen

Sisällys

1. Hallinnointia koskevat kuvaukset

1.1 Konsernin hallinto- ja ohjausjärjestelmä

1.2 Yhtiökokous

1.3 Neuvottelukunta

1.4 Osakkeenomistajien nimitysvaliokunta

1.5 Hallitus

1.6 Hallituksen valiokunnat

1.7 Toimitusjohtaja

1.8 Toimitusjohtajan sijainen

1.9 Muu johto

2. Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmän piirteistä

2.1 Konsernin talouden raportointi

2.2 Sisäinen valvonta

2.3 Riskien hallinta

3. Muut selvityksessä annettavat tiedot

3.1 Sisäinen tarkastus

3.2 Lähipiiriliiketoimet

3.3 Tilintarkastus

3.4 Viestintä

3.5 Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

4. Palkitseminen

4.1 Toimielinten palkitsemispolitiikka

4.2 Toimielinten palkitsemisraportti

4.3 Muut palkitsemista koskevat tiedot

Toimiva ja kilpailukykyinen palkitseminen on olennainen väline parhaan mahdollisen osaamisen hankkimisessa yhtiöön. Tämä puolestaan edistää Numeran taloudellista menestystä ja hyvän hallinnoinnin toteuttamista. Palkitsemisen avulla lisätään yhtiön johdon ja henkilöstön motivaatiota toimia yhtiön ja sen osakkeenomistajien edun mukaisesti. Palkitseminen tukee Numeran asettamien tavoitteiden ja strategian toteutumista sekä pitkän aikavälin tulokellisuutta.

4.1 Toimielinten palkitsemispolitiikka

Vuonna 2020 käyttöön otetun listayhtiöiden hallinnointikoodin mukaisesti Numeralla tulee olla palkitsemispolitiikka, jossa määritellään periaatteet yhtiön toimielinten eli hallituksen sekä toimitusjohtajan ja mahdollisen toimitusjohtajan sijaisen palkitsemiselle. Palkitsemispolitiikassa tai -raportissa ei käsitellä muun johtoryhmän palkitsemista, mutta sitä – kuten Numeran tapauksessa tehdäänkin – voidaan luonnollisesti toteuttaa samojen suuntaviivojen mukaisesti.

Toimielinten palkitsemispolitiikka asettaa raamit yhtiön toimielinten palkitsemiselle. Toimielinten palkitsemispolitiikka esitetään yhtiökokoukselle vähintään neljän vuoden välein.

Numeran palkitsemispolitiikka käsiteltiin kevään 2023 yhtiökokouksessa ja sitä päivitettiin kevään 2024 yhtiökokouksessa.

4.2 Toimielinten palkitsemisraportti

Yhtiön on laadittava kullakin tilikaudella selkeä ja ymmärrettävä toimielinten palkitsemisraportti, joka esitetään vuosittain varsinaiselle yhtiökokoukselle. Toimielinten palkitsemisraportissa selostetaan yhtiön toimielimille edeltäneeltä tilikaudelta maksetut ja erääntyvät palkkiot. Toimielinten palkitsemisraportti antaa mahdollisuuden seurata, miten toimielinten palkitseminen on noudattanut voimassa olevaa palkitsemispolitiikkaa ja miten palkitseminen edistää yhtiön pitkän aikavälin taloudellista menestystä.

Vuodelta 2024 on muodostettu Numeran toimielinten palkitsemisraportti, joka käsitellään yhtiökokouksessa.

4.3 Muut palkitsemista koskevat tiedot

Toimielinten palkitsemispolitiikan ja palkitsemisraportin lisäksi yhtiön on esitettävä internetsivuillaan tiedot hallituksen ja toimitusjohtajan voimassa olevista palkitsemisjärjestelmistä sekä johtoryhmän palkitsemista koskevat tiedot kokonaistasolla. Nämä tiedot on koottu Numeran palkitsemispolitiikkaan ja palkitsemisraporttiin. Numeran tavoitteena on olla mahdollisimman läpinäkyvä tämän useita sidosryhmiä kiinnostavan aihepiirin osalta.

Numera