



Alma Media Oyj:n selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

16.2.2011





Sisällysluettelo

Alma Media Oyj:n selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä	2
Alma Media -konserni	2
Alma Media Oyj:n hallitus.....	3
Hallituksen kokoonpano	3
Kuvaus hallituksen toiminnasta.....	3
Hallituksen valiokunnat	5
<i>Tarkastusvaliokunta</i>	5
<i>Nimitys- ja palkitsemisvaliokunta</i>	6
Alma Media Oyj:n toimitusjohtaja ja johtoryhmä	6
Sisäpiirihallinto	7
Taloudelliseen raportointiin liittyvät sisäisen valvonnan- ja riskienhallinnan järjestelmät.....	8
Sisäinen valvonta.....	8
Taloudellinen raportointi	8
Riskienhallinta.....	9
Sisäinen tarkastus.....	10
Tilintarkastus	10



Alma Media Oyj:n selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Alma Media Oyj noudattaa Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n 15.6.2010 antamaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia (Corporate Governance) 2010 sellaisenaan. Listayhtiöiden hallinnointikoodin edellyttämä, suosituksen 54 mukainen, selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on annettu erillisenä kertomuksena toimintakertomuksen yhteydessä. Lisäksi se on julkisesti saatavilla Alma Median www-sivuilla www.almamedia.fi/hallinto.

Alma Median Oyj:n hallituksen tarkastusvaliokunta on käsitellyt selvityksen. Selvitystä ei päivitetä tilikauden kuluessa, mutta sen sisältämien aihealueiden ajantasainen tieto on esitetty Alma Median www-sivuilla www.almamedia.fi.

Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodi on saatavana muun muassa Arvopaperimarkkinayhdistyksen internet-sivuilla osoitteesta www.cgfinland.fi.

ALMA MEDIA -KONSERNI

Alma Media -konsernin liiketoiminnasta vastaavat osakeyhtiölain mukaiset toimeilimet: yhtiökokous, joka valitsee hallituksen jäsenet, sekä hallituksen valitsema toimitusjohtaja.

Alma Media Oyj:n ylimpänä päättävänä elimenä toimii yhtiökokous, jossa osakkeenomistajat käyttävät päätäntävaltaansa. Hallitus huolehtii yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Konsernin emoyhtiönä Alma Media Oyj vastaa konsernin johdosta, taloushallinnosta ja rahoituksesta, lakiasioista, strategisesta suunnittelusta, henkilöstöhallinnosta sekä sisäisestä ja ulkoisesta viestinnästä.

Alma Media Oyj:ssä on neljä raportointisegmenttiä: Sanomalehdet vastaa sanomalehtien kustantamisesta ja painamisesta, Kauppalehti-ryhmä keskittyy taloudellisen informaation tuotantoon ja jakeluun, ja Markkinapaikat tuottaa luokitellun ilmoittelun palveluja. Muu toiminta -segmentissä raportoidaan konsernin paino- ja jakeluyhtiön sekä emoyhtiön toiminta.



ALMA MEDIA OYJ:N HALLITUS

Hallituksen kokoonpano

Hallituksen puheenjohtajana toimii Kari Stadigh ja varapuheenjohtajana Seppo Paatelainen. Hallituksen jäsenet ovat Lauri Helve, Kai Seikku, Erkki Solja, Catharina Stackelberg-Hammarén ja Harri Suutari.

Kari Stadigh, s. 1955, diplomi-insinööri, diplomiekonomi, Sampo Oyj:n konsernijohtaja
Seppo Paatelainen, s. 1944, vuorineuvos, maa- ja metsätaloustieteiden maisteri
Lauri Helve, s. 1943, lehdistöneuvos, Tampereen yliopiston sanomalehtitutkinto
Erkki Solja, s. 1954, ekonomisti, Kiilto Family Oy:n toimitusjohtaja
Kai Seikku, s. 1965, kauppatieteiden maisteri, Okmetic Oyj:n toimitusjohtaja
Catharina Stackelberg-Hammarén, s. 1970, kauppatieteiden maisteri, Marketing Clinic Groupin toimitusjohtaja
Harri Suutari, s. 1959, insinööri, PKC Groupin toimitusjohtaja

Matti Kavetvuori, (s. 1944, vuorineuvos, diplomi-insinööri, ekonomisti) toimi Alma Median hallituksen jäsenenä vuoden 2010 varsinaiseen yhtiökokoukseen eli 11.3.2010 asti.

Hallituksen jäsenillä on velvollisuus toimittaa hallitukselle tarvittavat tiedot pätevyytensä ja riippumattomuutensa arvioimiseksi. Alma Media Oyj:n hallitus on arvioinut, että Sampo Oyj:n konsernijohtajana toimiva hallituksen puheenjohtaja Kari Stadigh ja Ilkka-Yhtymä Oyj:n hallituksen puheenjohtajana toimiva hallituksen varapuheenjohtaja Seppo Paatelainen ovat riippumattomia yhtiöstä, mutta eivät sen merkittävästä osakkeenomistajasta. Muut Alma Media Oyj:n hallituksen jäsenet ovat riippumattomia sekä yhtiöstä että sen merkittävistä osakkeenomistajista.

Alma Media Oyj:n hallituksen valitsee yhtiökokous. Hallitukseen voi kuulua 3–9 jäsentä. Yhtiön toimitusjohtaja ei saa olla hallituksen puheenjohtaja. Hallituksen jäsenille ei ole erityistä asettamisjärjestystä.

Kuvaus hallituksen toiminnasta

Hallitus huolehtii konsernin hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Hallitus vastaa sille osakeyhtiölaissa ja yhtiöjärjestyksessä määritellyistä tehtävistä. Hallituksen työjärjestys määrittelee yksityiskohtaisesti hallituksen toiminnan. Hallituksen keskeisiä tehtäviä ovat konsernin strategian ja tavoitteiden vahvistaminen sekä strategisesti merkittävistä investoinneista ja yrityskaupoista päättäminen. Hallitus seuraa yhtiötä kuukausiraporttien ja johdon toimittaman muun informaation avulla.



Hallituksen tehtäviin kuuluu mm.

- vahvistaa konsernin strategia ja tavoitteet, seurata tavoitteiden ja strategian toteutumista sekä käynnistää tarvittaessa toimenpiteitä poikkeamien korjaamiseksi,
- käsitellä ja hyväksyä osavuosikatsaukset ja tilinpäätös,
- hyväksyä strategisesti merkittävät yritys- ja kiinteistökaupat sekä investoinnit erillisen investointiohjeen mukaisesti,
- päättää Alma Media Oyj -konsernin varainhankintaohjelmista ja -operaatioista erillisen rahoituspolitiikan mukaisesti,
- hyväksyä Alma Media Oyj:n osingonjakopolitiikka ja tehdä yhtiökokoukselle ehdotus osingon jakamisesta,
- läpikäydä vuosittain yhtiön toimintaan liittyvät keskeiset riskit ja niiden hallinta sekä antaa tarvittaessa niitä koskevia ohjeita toimitusjohtajalle sekä käynnistää tarvittaessa korjaustoimenpiteet,
- nimittää ja tarvittaessa vapauttaa tehtävästään toimitusjohtaja,
- päättää nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan esityksestä toimitusjohtajan ja konsernin johtoryhmään kuuluvien johtajien toimitusjohtajan ehtoista,
- vahvistaa toimitusjohtajan ehdotuksesta yhtiön organisaatio,
- vahvistaa toimitusjohtajan ehdotuksesta toimitusjohtajan suorien alaisten työehdot,
- vahvistaa toimitusjohtajan ehdotuksesta Aamulehden, Iltalehden ja Kauppalehden sekä Kainuun Sanomien, Lapin Kansan, Pohjolan Sanomien ja Satakunnan Kansan vastaavien päätoimittajien nimittäminen ja erottaminen,
- pitää vähintään kerran vuodessa yhteinen kokous yhtiön tilintarkastajan kanssa,
- päättää epätavalliset ja laajakantoiset asiat,
- käsitellä muut asiat, jotka hallituksen puheenjohtaja ja toimitusjohtaja ovat sopineet otettavaksi hallituksen kokouksen esityslistalle. Myös hallituksen jäsenellä on oikeus saattaa asia hallituksen käsiteltäväksi ilmoittamalla siitä hallituksen puheenjohtajalle,
- edustaa yhtiötä sekä antaa oikeus yhtiön edustamiseen ja päättää prokuroista,
- hyväksyä periaatteet lahjoituksille yleishyödyllisiin tarkoituksiin.

Hallitus kokoontuu etukäteen vahvistetun aikataulun mukaan 6–7 kertaa vuodessa ja sen lisäksi tarvittaessa. Useimmat kokoukset ajoittuvat tilinpäätöksen ja osavuosikatsausten julkistamiseen. Näiden lisäksi pidetään 1–2 strategiakokousta, joissa käsitellään konsernin tulevaisuuden skenaarioita ja vahvistetaan strategia. Vuonna 2010 hallitus kokoontui 13 kertaa. Hallituksen jäsenten keskimääräinen osallistuminen kokouksiin oli 94 prosenttia. Jäsenkohtaiset osallistumisprosentit ilmenevät alla olevasta taulukosta.



Kari Stadigh	puheenjohtaja	100 %
Seppo Paatelainen	varapuheenjohtaja	92 %
Lauri Helve	jäsen	92 %
Kai Seikku	jäsen	85 %
Harri Suutari	jäsen	100 %
Erkki Solja	jäsen	92 %
Catharina Stackelberg-Hammarén	jäsen	100 %
Matti Kavetvuo	jäsen 11.3.2010 asti	0 %

Hallituksen valiokunnat

Alma Media Oyj:n hallitus on asettanut kaksi valiokuntaa: tarkastusvaliokunnan sekä nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan. Hallitus valitsee varsinaisen yhtiökokouksen jälkeen pidettävässä hallituksen järjestäytymiskokouksessa keskuudestaan valiokuntien jäsenet.

Tarkastusvaliokunta

Hallitus on asettanut tarkastusvaliokunnan seuraamaan yhtiön sisäisiä valvontajärjestelmiä. Tarkastusvaliokunnan tehtävänä on mm. lakien ja määräysten noudattamisen arviointi, tilintarkastuksen prosessin seuranta, tilinpäätöksen ja muun taloudellisen raportoinnin valmistelun seuranta sekä valvonta.

Tarkastusvaliokuntaan kuuluu vähintään kolme jäsentä. Tarkastusvaliokunta kokoontuu vähintään neljä kertaa vuodessa. Tarkastusvaliokuntaan kuuluvat 11.3.2010 alkaen Kai Seikku, Erkki Solja, Catharina Stackelberg-Hammarén ja Harri Suutari. Puheenjohtajana toimii Harri Suutari. Tarkastusvaliokunnan kokouksissa on läsnä tilintarkastaja, konsernin talousjohtaja ja lakiasiaintohtaja, asiat esittelee konsernin talousjohtaja. Tarkastusvaliokunta kokoontui vuonna 2010 neljä kertaa. Jäsenten keskimääräinen osallistuminen kokouksiin oli 100 prosenttia. Jäsenkohtaiset osallistumisprosentit ilmenevät alla olevasta taulukosta.

Harri Suutari	puheenjohtaja	100 %
Kai Seikku	jäsen	100 %
Erkki Solja	jäsen	100 %
Catharina Stackelberg-Hammarén	jäsen	100 %



Nimitys- ja palkitsemisvaliokunta

Hallituksen puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja sekä yksi hallituksen keskuudestaan valitsema jäsen muodostavat hallituksen nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan. Nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan jäseniksi valittiin 11.3.2010 Kari Stadigh, Seppo Paatelainen ja Lauri Helve. Nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan keskeisimpänä tehtävänä on valmistella varsinaiselle yhtiökokoukselle kuuluvaa hallituksen jäsenten valintaa ja kuultuaan yhtiön suurimpia osakkeenomistajia tehdä ehdotukset varsinaiselle yhtiökokoukselle hallituksen jäsenten lukumääräksi, hallituksen jäseniksi sekä hallituksen puheenjohtajan, varapuheenjohtajan ja jäsenten palkkioksi. Tämän lisäksi nimitys- ja palkitsemisvaliokunta valmistelee mm. hallitukselle kuuluvat palkkausta koskevat asiat hallituksen päätettäväksi. Nimitys- ja palkitsemisvaliokunnassa palkkausta koskevat asiat esittelee toimitusjohtaja.

Nimitys- ja palkitsemisvaliokunta kokoontui 7 kertaa vuonna 2010 käsittelemään työjärjestyksensä mukaisia asioita. Jäsenten keskimääräinen osallistuminen kokouksiin oli 100 prosenttia. Jäsenkohtaiset osallistumisprosentit ilmenevät alla olevasta taulukosta.

Kari Stadigh	puheenjohtaja	100 %
Seppo Paatelainen	varapuheenjohtaja	100 %
Lauri Helve	jäsen	100 %

Hallitus vahvistaa valiokunnille kirjallisen työjärjestyksen. Valiokunnat raportoivat toiminnastaan hallitukselle.

ALMA MEDIA OYJ:N TOIMITUSJOHTAJA JA JOHTORYHMÄ

Alma Media Oyj:n toimitusjohtaja on kauppatieteiden maisteri Kai Telanne (s. 1964).

Toimitusjohtaja hoitaa yhtiön juoksevaa hallintoa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Toimitusjohtaja vastaa siitä, että yhtiön kirjanpito on lain mukainen ja varainhoito luotettavalla tavalla järjestetty. Toimitusjohtajan on annettava hallitukselle ja sen jäsenelle tiedot, jotka ovat tarpeen hallituksen tehtävien hoitamiseksi.

Toimitusjohtaja saa ryhtyä yhtiön toiminnan laajuus ja laatu huomioon ottaen epätavallisiin tai laajakantoisiin toimiin vain, jos hallitus on hänet siihen valtuuttanut tai hallituksen päätöstä ei voida odottaa aiheuttamatta yhtiön toiminnalle olennaista haittaa. Viimeksi mainitussa tapauksessa hallitukselle on mahdollisimman pian annettava tieto toimista.



Toimitusjohtaja Kai Telanteen tukena on johtoryhmä, johon kuuluvat Aamulehden vastaava päätoimittaja Jouko Jokinen, Iltalehden kustantaja Kari Kivelä, Kauppalehtiryhmän johtaja Juha-Petri Loimovuori, Markkinapaikat-ryhmän johtaja Raimo Mäkilä, talous- ja rahoitusjohtaja Tuomas Itkonen, lakiasiaintohtaja Mikko Korttila ja yrityssuunnittelusta ja ketjutoiminnasta vastaava johtaja Minna Nissinen. Johtoryhmän sihteerinä toimii viestintäjohtaja Rauno Heinonen.

Johtoryhmä mm. valmistelee kuukausiraportit, investoinnit, konserniohjeet ja -politiikat, pitkän tähtäimen suunnitelmat ja 12 seuraavaa kuukautta koskevat toimintasuunnitelmat sekä tilinpäätöksen hallituksen päätettäviksi. Johtoryhmä kokoontuu yleensä kerran kuukaudessa. Vuonna 2010 johtoryhmä kokoontui 11 kertaa.

SISÄPIIRIHALLINTO

Alma Media Oyj:n hallitus on vahvistanut Alma Media -konsernissa noudatettavan sisäpiiriohjeen. Sisäpiiriohje täydentää rikoslain 51. luvun, arvopaperimarkkinalain 5. luvun, Rahoitustarkastuksen (nyk. Finanssivalvonnan) standardin 5.3 ja NASDAQ OMX Helsinki Oy:n (Helsingin pörssi) sisäpiiriohjeen kulloinkin voimassa olevia säännöksiä sisäpiirintiedon hallinnoinnista ja käsittelystä.

Yhtiön julkiseen sisäpiiriin kuuluvat hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja ja yhtiön tilintarkastajana olevan tilintarkastusyhteisön päävastuulliseksi tilintarkastajaksi nimeämä henkilö. Lisäksi yhtiö on määritellyt julkiseen sisäpiiriin kuuluviksi ilmoitusvelvollisiksi konsernin johtoryhmän jäsenet. Yhtiön sisäiseen, ei-julkiseen yrityskohtaiseen pysyvään sisäpiiriin kuuluvat henkilöt, jotka asemansa tai tehtäviensä perusteella saavat säännöllisesti sisäpiirintietoa. Lisäksi sisäpiirisäännösten tarkoittamista merkittävistä hankkeista pidetään ei-julkista hankekohtaista sisäpiirirekisteriä. Julkisen sisäpiirirekisterin tiedot mukaan lukien ajantasainen tieto omistusten määrästä ja kaupoista julkaistaan Alma Median kotisivuilla. Lisäksi Alma Median sisäpiirirekisterin tiedot ovat nähtävissä Euroclear Finland Oy:n palvelupisteessä, osoite Urho Kekkosen katu 5 C, 8. krs, Helsinki.

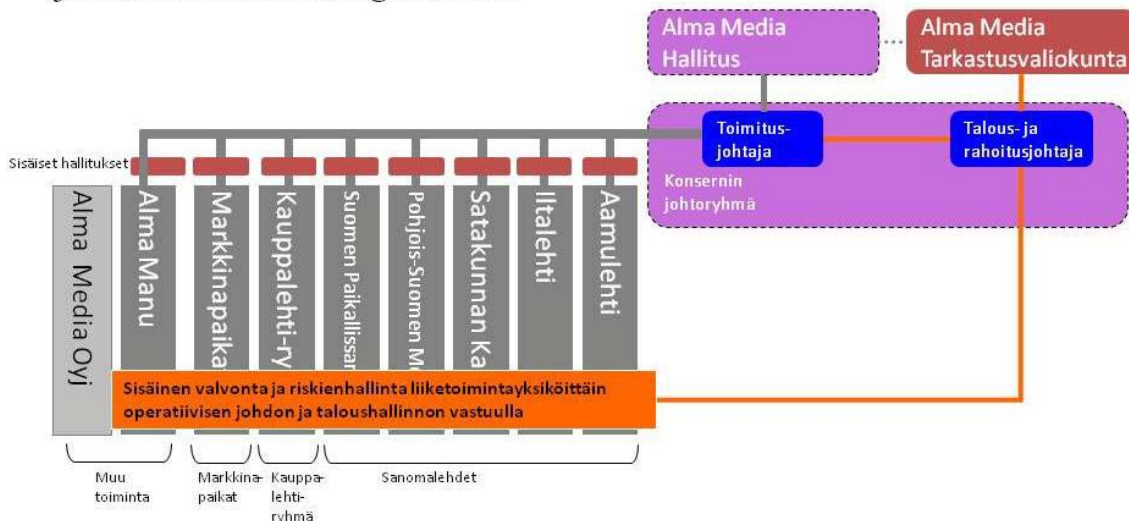
Alma Media kouluttaa ja informoi julkiset sekä yritys- ja hankekohtaiset sisäpiiriläisensä siten, että he tunnistavat asemansa ja sen merkityksen. Alma Media Oyj:n sisäpiiriläiset eivät saa käydä kauppaa yhtiön liikkeelle laskemilla arvopapereilla 21 päivän aikana ennen osavuosikatsauksen tai tilinpäätöstiedotteen julkistamista.

Alma Media- konsernin sisäpiirivastaavana toimii yhtiön lakiasiaintohtaja.

TALOUDELLISEEN RAPORTOINTIIN LIITTYVÄT SISÄISEN VALVONNAN- JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTELMÄT

Alma Median taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien tavoitteena on varmistaa, että yhtiön tilinpäätöksen ja taloudellisen raportoinnin luotettavuudesta on kohtuullinen varmuus ja että yhtiö noudattaa lakeja ja säädöksiä sekä yleisesti hyväksytyjä kirjanpitoperiaatteita.

Alma Median sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan organisaatio



Sisäinen valvonta

Sisäinen valvonta on olennainen osa yhtiön hallinnointia ja johtamisjärjestelmiä. Se kattaa konsernin kaikki toiminnot ja organisaatiotasot. Valvonnan tarkoituksena on saada riittävä varmuus siitä, että yhtiö voi toteuttaa strategiaansa. Sisäinen valvonta ei ole erillinen prosessi, vaan osana yhtiön toimintoja kattaa kaikki konsernilaajuiset toimintaperiaatteet, ohjeistukset ja järjestelmät.

Taloudellinen raportointi

Hallituksella ja toimitusjohtajalla on kokonaisvastuu taloudelliseen raportointiin liittyvien sisäisten valvonta- ja riskienhallintajärjestelmien järjestämisestä. Toimitusjohtaja, johtoryhmän jäsenet ja tulosyksiköiden johtajat vastaavat siitä, että heidän omien vastualueidensa kirjanpito ja hallinto ovat lain, konsernin



toimintaperiaatteiden ja Alma Media Oyj:n hallituksen ohjeiden ja määräysten mukaisia.

Tulosityksiköiden hallinnon ja kirjanpidon valvonta on Alma Media -konsernissa keskitetty konsernin talousosaston vastuulle. Konsernin talous- ja rahoitusjohtajan alaisuudessa toimiva konsernin talousosasto tuottaa keskitetysti ulkoisen laskennan vaatimat tilinpäätöstiedot sekä sisäisen laskennan analyysit ja tulosraportit liiketoiminnan kannattavuuden seuraamiseksi konsernin ja liiketoimintayksiköiden johtoryhmille. Konsernin sisäisen valvonnan käytännöillä pyritään varmistamaan konsernin taloudellisen raportoinnin oikeellisuus. Liiketoimintaa ja varainhoitoa seurataan edellä kuvatun raportointikokonaisuuden avulla. Raportointi-käytäntöjen kautta seurataan myös tulosityksiköiden toimintasuunnitelmien toteutumista. Konserniyhtiöiden ja liiketoiminta-alueiden talousfunktiot seuraavat ja ohjeistavat sisäisiä valvontatoimenpiteitä ja käytäntöjä konsernin toimintaperiaatteiden ja ohjeiden pohjalta.

Alma Media -konserni noudattaa EU:ssa sovellettavaksi hyväksytyjä kansainvälisiä tilinpäätösstandardeja (International Financial Reporting Standards (IFRS)). Taloudellista raportointia koskevat ohjeet ja laskentaperiaatteet on kerätty standardimuutosten myötä päivitettävään laskentamanuaaliin ja talousosaston ohjeisiin, joita sovelletaan kaikissa konserniyhtiöissä. Konsernilaskenta vastaa tilinpäätösstandardien seuraamisesta ja noudattamisesta, taloudellista raportointia koskevien periaatteiden ylläpitämisestä sekä niistä tiedottamisesta yksiköille.

Riskienhallinta

Riskienhallinta on osa Alma Median taloudellista raportointiprosessia ja yksi yhtiön tärkeimpiä sisäisiä valvontatoimenpiteitä. Alma Media -konsernissa riskienhallinnan tehtävä on arvioida ja hallinnoida jatkuvasti osana operatiivista toimintaa kaikkia yritystoiminnassa esiintyviä mahdollisuuksia, uhkia ja riskejä asetettujen tavoitteiden saavuttamiseksi ja toiminnan jatkuvuuden turvaamiseksi.

Riskienhallinnan päävastuu on yhtiön hallituksella. Se käsittelee tärkeimmät tunnistetut riskit ja vastaa yhtiön riskinottohalukkuuden ja -sietokyvyn määrittämisestä. Tarkastusvaliokunta hyväksyy konsernin riskienhallintaperiaatteet ja seuraa riskienhallintajärjestelmien tehokkuutta. Valiokunta myös käsittelee johdon antamia tietoja merkittävistä riskeistä ja niille altistumisesta sekä suunnitelmia riskien minimoimiseksi.

Toimitusjohtaja, johtoryhmä ja muu konsernin johto kaikilla organisaatiotasoilla vastaavat päivittäisen riskienhallinnan toteuttamisesta. Kussakin liiketoimintayksikössä on yksikön johtoryhmään kuuluva vastuhenkilö, yleensä



yksikön talousvastaava, joka vastaa riskienhallinnasta ja riskienhallintatoimenpiteiden raportoinnista.

Riskienhallintaprosessin avulla tunnistetaan riskit, kehitetään riskienhallintakeinoja ja raportoidaan riskeistä säännöllisesti riskienhallintaorganisaatiolle. Riskienhallinta on osa Alma Median sisäistä valvontaa ja näin ollen osa hyvää johtamis- ja hallintojärjestelmää. Määrällisille ja laadullisille riskeille asetetaan kirjalliset rajat ja menettelytavat konsernin riskienhallintajärjestelmässä.

Yhtiö luokittelee liiketoimintaansa vaikuttavat riskinsä strategisiin, operatiivisiin ja rahoitusriskeihin. Rahoitusriskejä kuvataan konsernitilinpäätöksen liitetiedossa 28.

Alma Median merkittävimmät strategiset riskit ovat lehtien lukijamäärien merkittävä lasku, mediamyynnin väheneminen sekä jakelukustannusten merkittävä nousu. Talouden suhdannevaihtelut heijastuvat mediamyynnin kehitykseen. Mediamyynti kattaa noin puolet konsernin liikevaihdosta. Myös kehittyviin liiketoimintoihin kotimaan rajojen ulkopuolella, mm. Baltiassa ja muissa Itä-Euroopan maissa, liittyy maakohtaisia riskejä markkinoiden kehittymisen ja taloudellisen kasvun osalta.

Pitkällä aikavälillä mediatoimiala muuttuu mediakäytön muutosten ja teknologian kehittymisen myötä. Konsernin strategisena tavoitteena on vastata tähän haasteeseen uusiutumalla ja kehittämällä uusia liiketoimia verkkomedian alueella. Operatiivisista riskeistä tärkeimmät ovat tietotekniikan ja -liikenteen häiriöt sekä painotoiminnan keskeytyminen.

Sisäinen tarkastus

Alma Media Oyj:ssä ei liiketoiminnan laatu ja laajuus huomioon ottaen ole katsottu tarkoituksenmukaiseksi järjestää erityistä sisäisen tarkastuksen organisaatiota, vaan sen tehtävät sisältyvät Alma Media Oyj:n liiketoimintaorganisaation, ja erityisesti liiketoimintojen talousosastojen, tehtäviin. Sisäisten kontrollien toimivuuden tarkastaminen on myös sisällytetty vuosittaiseen tilintarkastussuunnitelmaan. Sisäisillä tarkastuksilla tarkastetaan prosessien toimivuutta ja tehokkuutta läpikulkutestien ja kontrollitestien avulla.

TILINTARKASTUS

Osakkeenomistajat valitsevat vuosittain varsinaisessa yhtiökokouksessa yhtiölle tilintarkastajan, jonka tulee olla Keskuskauppakamarin hyväksymä tilintarkastusyhteisö. Tilintarkastajan toimikausi päättyy ensimmäisen vaalia seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päätyttyä. Tilintarkastajien tehtävänä on varmistua siitä, että tilinpäätös on laadittu voimassa olevien säädösten mukaisesti



siten, että se antaa oikeat ja riittävät tiedot yhtiön tuloksesta ja taloudellisesta asemasta sekä muut tarpeelliset tiedot yhtiön sidosryhmille. Alma Media Oyj:n tilintarkastajat tarkastavat osana vuosittaista tilintarkastustoimeksiantoa tulosityksiköiden kirjanpidon ja hallinnon. Sisäisen valvonnan vaatimukset on otettu huomioon tilintarkastajien tilintarkastussuunnitelmissa.

Tilintarkastajat antavat vuosittain kertomuksensa Alma Media Oyj:n varsinaiselle yhtiökokoukselle. Lisäksi tilintarkastajat raportoivat hallitukselle ja hallituksen tarkastusvaliokunnalle vuosittaisen tilintarkastussuunnitelman pääkohdat sekä koko konsernia koskevan kirjallisen tilintarkastusraportin kesäkuun osavuosikatsauksen ja tilinpäätöksen yhteydessä. Lisäksi tilintarkastajat antavat juoksevat tulosityksikkökohtaiset raportit konsernin talousjohdolle ja raportointiyksiköiden johtajille.

Vuoden 2010 yhtiökokous valitsi yhtiön tilintarkastajaksi KHT-yhteisö Ernst & Young Oy:n päävastuullisena tilintarkastajana Harri Pärssinen, KHT. Ernst & Young toimii pääsääntöisesti kaikkien tytäryhtiöiden tilintarkastajana.