

# Seurantaraportti 2

## Johdon toimenpiteiden seuranta

Sisäinen tarkastus 1/2024: Vuosien 2022-2023 ostot ja niihin liittyvät hankintapäätökset



# Johdon toimenpiteiden seuranta

Kunnan johtoryhmä on luonut ja hyväksynyt 6.8.2024 seuraavan suunnitelman kunnan hankintaosaamisen ja -prosessien kehittämiseksi. Taulukkoon on kuvattu toimenpiteiden etenemisen tilanne. Kunnanhallitukselle raportoidaan toimenpiteiden etenemisestä säännöllisesti.

## Johdon toimenpiteet

## Eteneminen

1	Kuntaorganisaation tehtäväalueiden päälliköille ja hankintoja tekevälle henkilöstölle järjestetään hankintakoulutuksia elokuussa 2024. Koulutukset koostuvat sisäisistä työpajoista sekä tapaamisista Kuntien Hankintapalvelut Oy:n edustajien (kunnan osaomistama yhteisö) kanssa. Myös tytäryhtiöiden toimitusjohtajille ja hallinnon henkilökunnalle järjestetään oma hankintakoulutus. <i>Vastuu: hallintopäällikkö.</i>	<b>Toteutettu:</b> kuntaorganisaation hankintakoulutukset toteutettiin elokuussa 2024. Tytäryhtiöiden toimitusjohtajat ja hallinnon henkilöstö koulutettiin kehyskuntien hankintaohjeen käyttöön marraskuussa 2024. Samassa yhteydessä koulutettiin myös laajemmin kunnan henkilöstöä kehyskuntien hankintaohjeen käyttöön.
2	Kunnan henkilöstölle luodaan helposti käytettävät hankintapäätöspohjat, jotka ohjaavat asianmukaisen hankintaprosessin järjestämiseen ja hankintapäätöksen tekemiseen. <i>Vastuu: hallintopäällikkö.</i>	<b>Toteutettu:</b> viranhaltijoiden hankintapäätöspohjat on otettu käyttöön syyskuussa 2024.
3	Kuntaorganisaation kaikille hankinnoista vastaaville esihenkilöille järjestetään luento kilpailuttamisesta sekä markkinakartoituksen ja pienhankintapäätösten tekemisestä lokakuussa 2024. <i>Vastuu: talouspäällikkö.</i>	<b>Toteutettu:</b> luento järjestettiin marraskuussa 2024 osana esihenkilöiden KYLLÄ-päivää.
4	Talousprosessi luo systemaattisen tavan hankintapäätösten ja ostojen seurantaan, joka mahdollistaa poikkeavuuksien huomaamisen ja mahdolliset yksikköraajat ylittävät hankintojen ketjuuntumiset. <i>Vastuu: talouspäällikkö.</i>	<b>Toteutettu:</b> Seurantatutkimus on poimittu viranhaltijoiden hankintapäätökset, joista pyritään toimittajätiedon perusteella havainnoimaan päätetyn hankinnan asianmukainen toteutuminen ostoreskontrassa/kirjanpidossa. Lisäksi on tunnistettu tarve seurata KuHan sopimustoimittajahankintojen toteumaa (ja samalla mahdollisia vastaavan tuotteen/palvelun ohioistoja.) Hankintapäätösten tarkastelulla saadaan myös näkökulmaa hankintapäätösten sisällölliseen asianmukaisuuteen. Em. seuranta on perusteltua sisällyttää toistuvaksi sisäisen tarkkailun toimeksi.
5	Henkilöstöprosessi luo ulkopuolelta ostettaviin työyhteisöselvityksiin oman koordinoitun hankintaprosessin, joka voi käynnistyä ainoastaan henkilöstöprosessin hyväksynnän kautta. <i>Vastuu: henkilöstöpäällikkö.</i>	<b>Toteutettu:</b> Henkilöstöpalvelut on luonut prosessin työyhteisöselvityksen ja -sovittelun ja työnohjauksen hankintaan. Prosessin ohjeistus on saatavilla kunnan intrassa. Ohjeessa ohjataan esihenkilö olemaan aina yhteydessä henkilöstöpalveluihin ennen hankintaa.