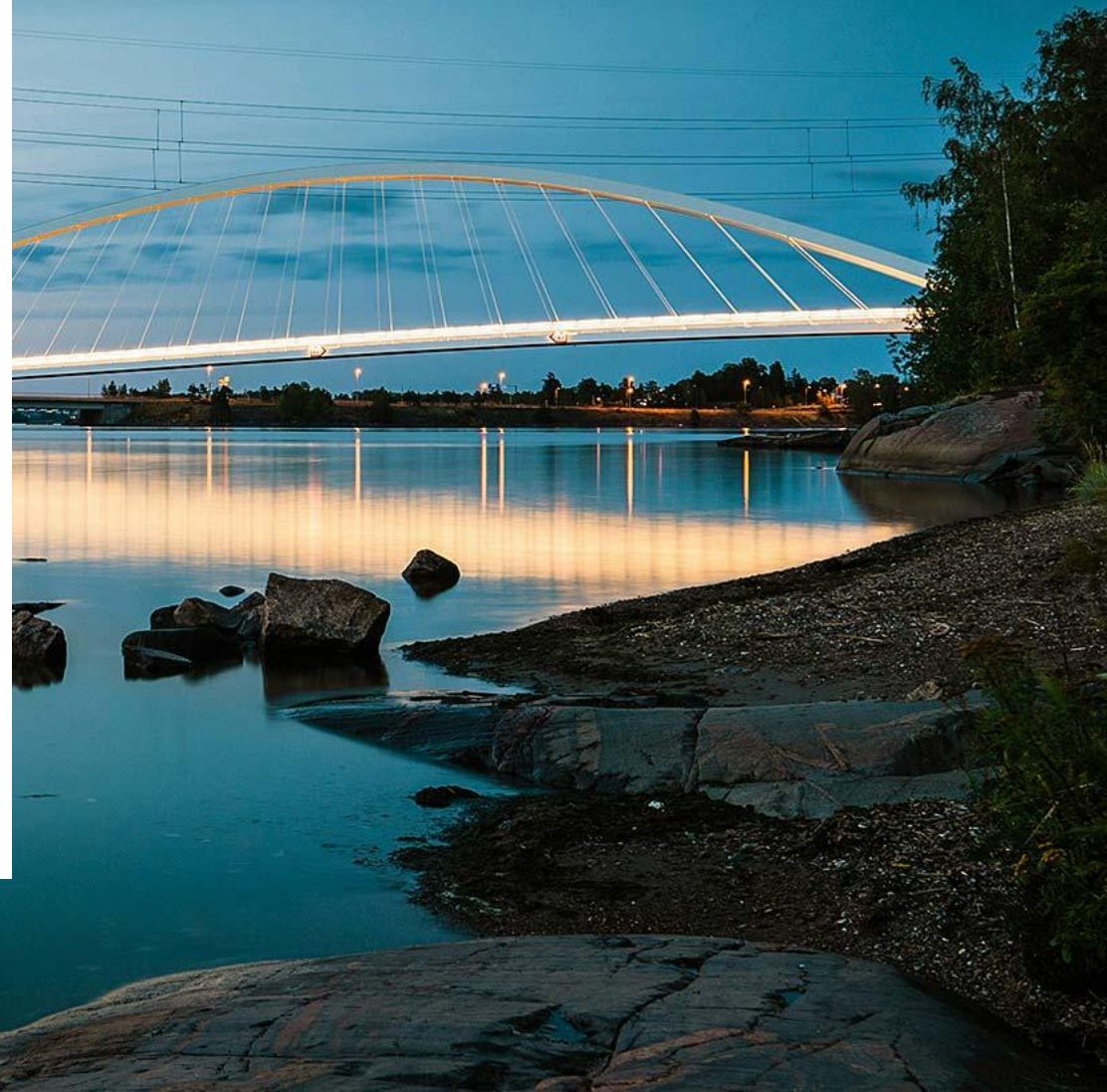


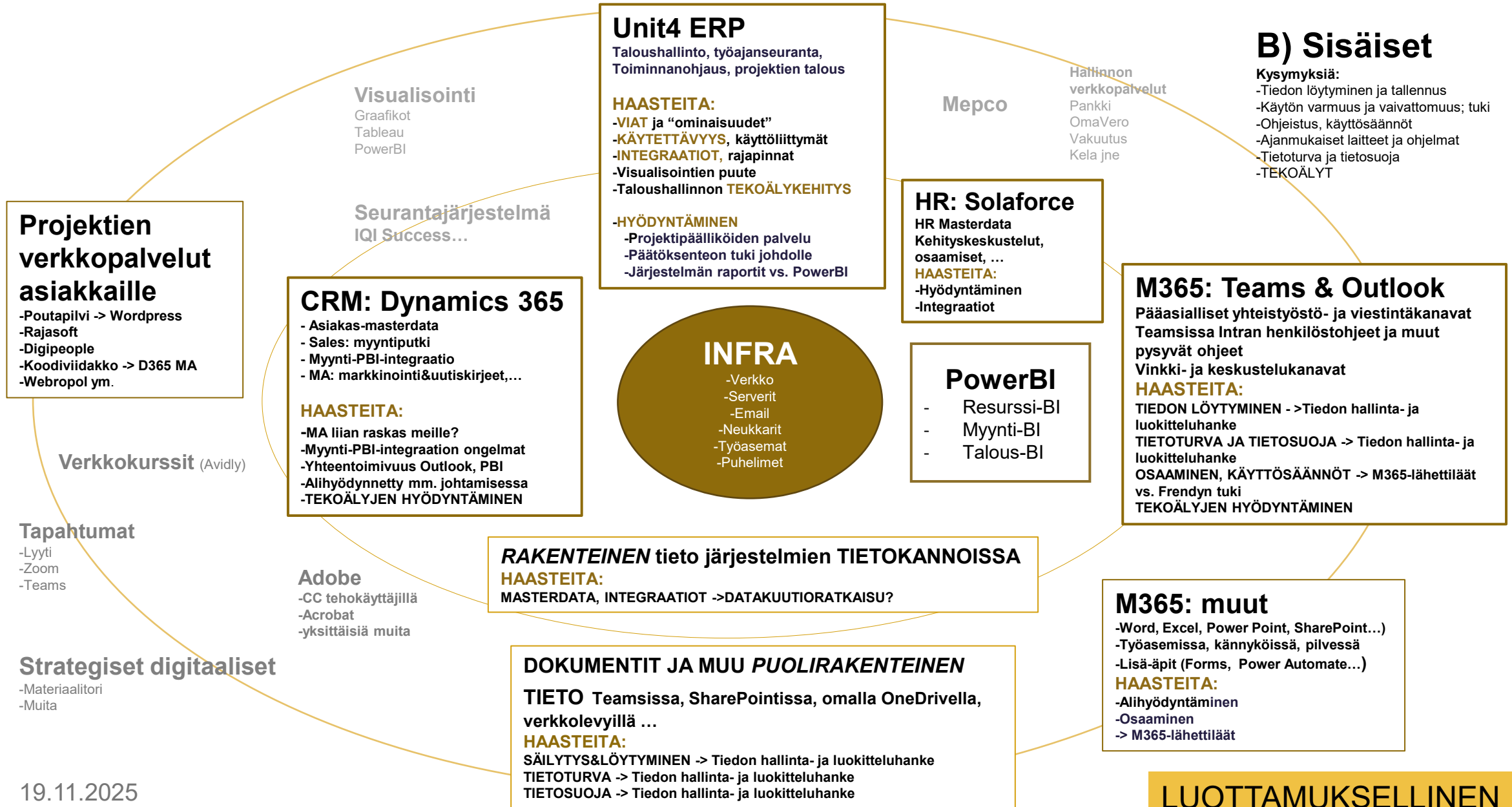
**MOTIVA**

**Nykytila ja kehittäminen**

**Taloushallinto ja  
taloushallintojärjestelmä**



# Motivan nykyisiä IT-ratkaisuja

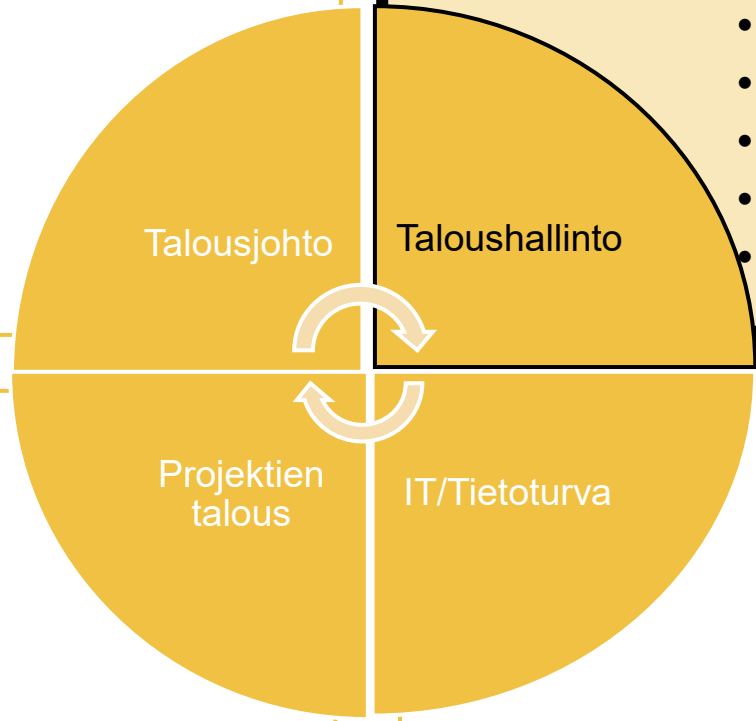


# Taloushallinnon keskeiset tehtävät

Tehtäväalue, jota kilpailutus koskee
Motiva vastaa jatkossakin
Osaksi palvelua

- Taloustoiminnan johtamis- ja organisointitehtävät
- Taloustiimin esihenkilötehtävät
- Johtoryhmätehtävät
- Hallitusten sihteeritehtävät
- Tuki- ja hallintotehtäviä
- Sidosyksikköön liittyvät erityistehtävät

- Kirjanpito (+peruseräraportointi) ja raportointi
- Budjetointi ja ennustaminen
- Laskutus
- Reskontrat
- Maksuliikenne
- (Yhtiöiden väliset transaktiot)
- Projektien osatuloutus



- Laskutettava projektityö
- Projektien hallinto
- Elinkaaren tukitoiminnot
- Projektien talous- ja järjestelmätuki
- Projektien talousraportointi
- Työaika- ja Myynti-BI:n ylläpito

- IT-tuki ulkoistettu (Frendy)
- In house IT-asiat ja tuki
- Järjestelmät, laitteet, lisenssit
- Järjestelmän ylläpito, pääkäyttäjäyys
- Tietoturvan järjestäminen

Kasvu ja kannattavuus  
Tulosraportti  
Omistajan Q-raportti  
Talouden BI

ERP-raportit:  
Kustannusraportit  
Kuluerittely  
Erilaiset henkilöstöä koskevat raportit  
Laskutusaste

Työaika-BI

Myynti-BI/CRM

### Raportointi ja johtopäätökset:

- \* Konserni- ja yhtiötason raportointi -> Johdon päätöksenteko
- \* Projektien raportointi -> Projektien/asiakkaan päätöksenteko

### Pääkirjanpito, osakirjanpidot:

- \* Tuntikirjauksista johtuvat säännölliset jaksotukset (yhtiöiden välinen työntekijälainausta ja hallintopalveluiden peruste, tuntisaldokirjaukset)
- \* Muut kirjanpidon kirjaukset, jaksotukset, täsmäytykset

### Laskutus, ostolaskut, matkalaskut:

- \* Ostolaskujen ja matkalaskujen eurot olennainen osa laskutusperustetta
- \* Jatkossa jaksotusten määrä voi kasvaa, kun katko tehdään nopeasti

### Tuntikortit, tärkein datalähde projektiorganisaatiossa:

- \* Projektien tuntiseuranta ja laskutus - projektibudjettien ylläpito - osatuloutus
- \* Henkilöstön resursointi projekteille - riittävä ja kohtuullinen työkuorma - resursoinnin suunnittelu
- \* Työajanseuranta ja palkanlaskenta - lomapäivien seuranta – poissaolojen/saldojen seuranta

# Nyt haussa:

- Uusi taloushallinnon järjestelmä, maksimaalinen automaation taso
  - Kirjanpito, alakirjanpidot, vähintään perustasoinen raportointi
  - Ostolaskut, matkalaskut, reskontra -> maksuliikenne
  - Myyntireskontra
  - 
  - Osatuloutus automaatiolla (projektitietojen oikeellisuuden tarkastus jatkossakin Motivan vastuulla)
- Ulkoistuskumppani, joka tarjoaa järjestelmän ulkoistetun taloushallintopalvelun ohella
  - Kirjanpitotyö, tilinpäätökset, osto- ja matkalaskujen käsittely, maksuliikenne, reskontrien hoito
- Toimivat integraatiot muihin järjestelmiin
- Mahdollisesti raportointialusta, joka integroituu kaikkiin järjestelmiin

# Volyymitietoa ulkoistustyömäärän hahmottamiseksi

Tositemääriä	2024	2025	2026	2027
			arvio	arvio
Myyntilaskut yht	160	141	160	160
Ostolaskut	1273	1197	1200	1300
Matkalaskut, EC,...	417	401	400	400
Muistiot	251	289	260	250
Suoritukset pankkiin	113	67	100	100
Maksuerät pankista	180	180	180	200
Kassatapahtumat	31	30	30	30
<b>KAIKKI YHTEENSÄ</b>	<b>2425</b>	<b>2305</b>	<b>2330</b>	<b>2440</b>

- Myyntilaskujen määrä kasvaa vain volyymin kasvun seurauksena, laskut keskimäärin suuria, määrä pieni
- Osto- ja matkalaskujen määrä kasvaa samoin vain volyymin kasvun mukaan
- Pankkitapahtumien määrät suorassa yhteydessä edellisten muutoksiin
- Muistioiden määrä vähenee konsernirakenteen purkautumisen myötä
- Automaation lisääminen voi lisätä muistioiden määrää, mutta tuskin tarvittavaa työmäärää

# Automaation lisääminen/IT-ratkaisujen kehittäminen

- Talouden BI ratkaisun jatkokehitys; tulos- ja taseraportti, tunnusluvut -> voidaan korvata nykyisiä, toistuvasti käsin laadittavia excel- ja ppt-raportteja
- BI-ratkaisujen jatkokehitys (Työaika-BI, Myynti-BI) -> Integraatioilla voidaan tuoda data manuaalilatausten sijaan BI-raporttien tietomallien perusteiksi -> toistuvan käsityön vähentyminen, nopeus ja virhemahdollisuuksien vähentyminen
- Integraatiot kaikkien eri järjestelmien välillä, tärkeä uudistus
- Moderni taloushallinnon järjestelmä (nykyisessä ERP:ssä lukuisa määrä puutteita, teknologia vanhentunutta, hankala käyttää, toimittajayhteistyö) -> Kehityskohteita esim. Ostolaskuautomaatio (laskujen kierto, tiliöintisäännöt, automaattinen oppiminen kertyvästä datasta ja muu AI-avusteisuus), Matka- ja kululaskujen käsittelyn automaatio
- Maksuliikenneohjelmisto osana talouden järjestelmää -> maksamisen automaatio, sähköisten tiliotteiden käsittely, kaikki aineistosierrot pankkiin ja pankista, kassavirran perusteet suoraan ohjelmistosta, rahoituslaitos- ja järjestelmäriippumattomuus
- Raportointitarpeiden yhä kasvaessa, jonkinlainen datakuutioratkaisu voi korvata osin myös järjestelmien sisäisiä kehitystarpeita ja BI-ratkaisuja

# Omien prosessien kehittäminen

- Kauden lopetuksen ja raportoinnin nopeutus, pääosin jo tehty
  - Tuntikorttien, osto- ja matkalaskujen kierron nopeutus, laskutuksen/laskutusohjeiden nopeampi toteutuminen -> hallintotyö tiivistyy ja tehostuu ajallisesti
  - Ostolaskujen ja matkalaskujen tietosisältö kerralla valmiiksi (liitteet ja selitteet) -> korjaus/täydennyspyynnöt minimiin
  - Ostolaskut oikeilla laskutustiedoilla taloon (kaikki verkkolaskuina, oikeat projektinumerot, oikeat yhteyshenkilöt) -> työllistävät hyvitys/korjauslaskut ja asiatarkastajien selvittelytyö minimiin
- Projektien hallintoapu kasvavassa määrin laskutettavaksi työksi -> hallinnollisen työn määrä vastaavasti vähenee -> jatkossa PSA
- Projektihenkilöstön osaamisen lisääminen talous- ja järjestelmäosaamisessa -> hallinto-  
henkilöstön tuen tarve vähenee -> jatkossa PSA
- IT-kehitys sujuvoittaa aina myös omia prosesseja
- Vastuiden ja tehtävien, prosessien selkeytys; kuka tekee, milloin tekee, miksi ja miten tekee, toistuvista muistuttamisista eroon

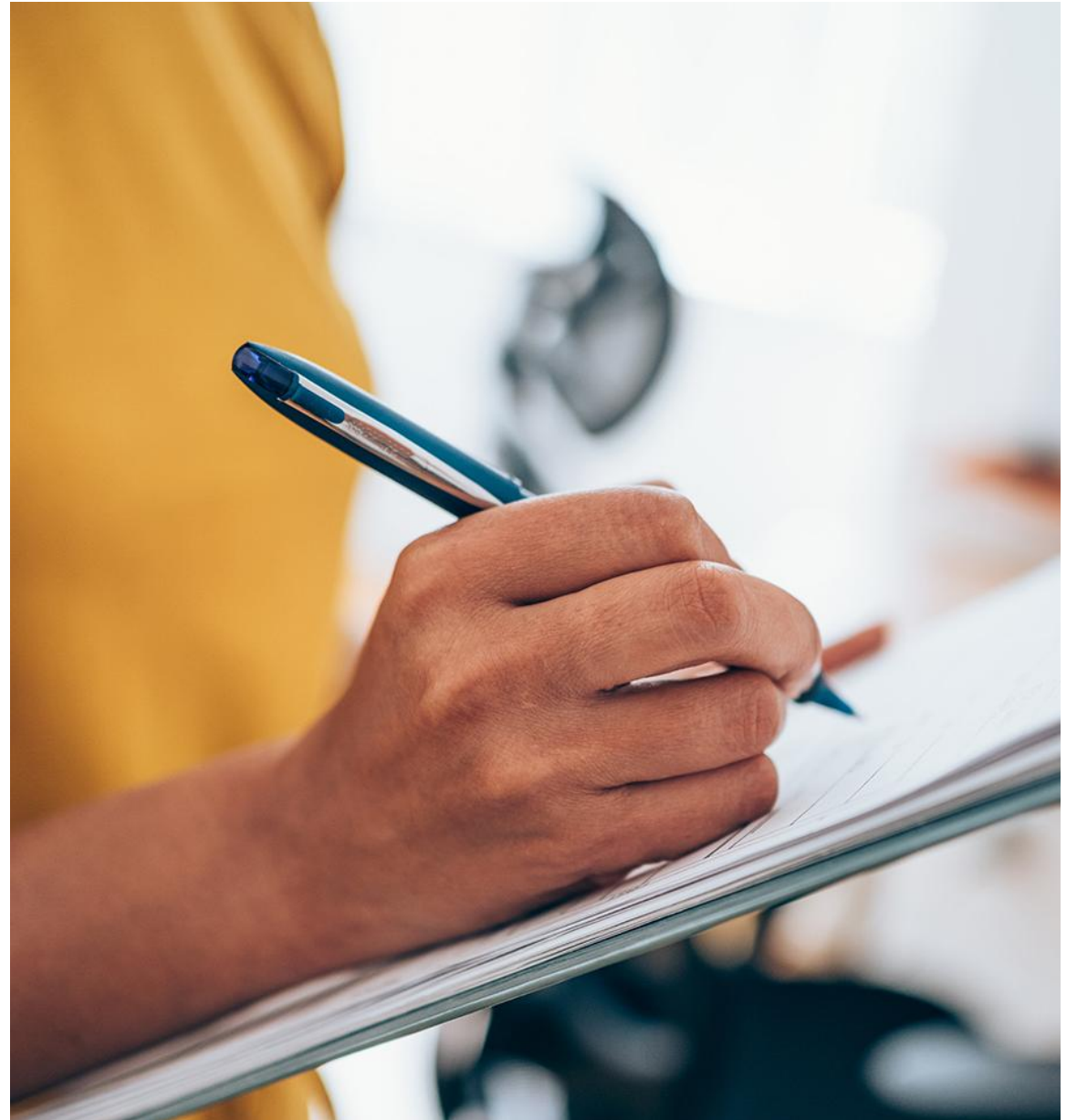
# Ulkoistuksen lisäämisellä tehokkuutta

- Pääkirjanpidon ulkoistamisessa vielä lisäys- ja automatisointimahdollisuuksia (erilaiset oikaisut, laskennat, jaksotukset, kirjaamiset ja täsmäytystyöt)
  - Jatkossa vain yksi yhtiö, tehtävät selkeytyvät
  - Sijaistusosaamisen ylläpitäminen helpottuu
- Reskontratyössä vielä ulkoistamisen ja automaation lisäysmahdollisuuksia nykytilanteeseen nähden
  - Myyntireskontra: saatavien perintä
  - Ostoreskontra: laskujen kierron valvonta ja nopeutus, erilaiset selvittelyt
  - Ostoreskontra/Kirjanpito: kulujen tiliöintisäännöt, AI:n hyödyntäminen
- Kassavirtaraportti ainakin osittain automaatiolla toteumien osalta, ennustaminen erikseen
- Maksuliikenteen automaatio

---

# Liitteet

**Nykytilan ja tavoitetilan  
esimerkit nykyisten  
taloushallintotehtävien  
pohjalta**



# Nykytila ja tavoitetila erillistehtävissä

Tarjouspyynnön minimi- ja pisteytettävät vaatimukset on kuvattu tarjouspyynnössä sekä vaatimusmäärittely liitteessä.

## Nykytila

Pääkirjanpito		
Vaihe	Tekijä	Tal/PSA
Muistioiden laadinta ja tallennus	Kumppani	Tal
Pankkitilien muiden kuin reskutapahtumien käsittely	Kumppani	Tal
Tilien täsmäytys ja jatkuva tase-erittelyn hallinta	Kumppani	Tal
Arvonlisäverolaskelmat, ilmoitukset, maksutositteet	Kumppani	Tal
Kuukausittaiset jaksotukset (verot, palkkoihin liittyvät yms)	Kumppani	Tal
Osatuloutus	Motiva/BC+C	Tal
Kauden sulkeminen/uusien avaaminen	Motiva/BC	Tal
Kauden raportointi	Motiva/hallinto	Tal
Tilinpäätös	Kumppani	Tal
Veroilmoitukset	Kumppani	Tal
Yhtiötason budjetointi ja ennustaminen	Motiva	Tal

## Tavoitetila

Pääkirjanpito		
Vaihe	Tekijä	Tal/PSA
Muistioiden laadinta ja tallennus	Ulk.kumpp.	Tal
Pankkitilien muiden kuin reskutapahtumien käsittely	Ulk.kumpp.	Tal
Tilien täsmäytys ja jatkuva tase-erittelyn hallinta	Ulk.kumpp.	Tal
Arvonlisäverolaskelmat, ilmoitukset, maksutositteet	Ulk.kumpp.	Tal
Kuukausittaiset jaksotukset (verot, palkkoihin liittyvät yms)	Ulk.kumpp.	Tal
Osatuloutus	Ulk.kumpp.	Tal tai PSA
Kauden sulkeminen/uusien avaaminen	Ulk.kumpp.	Tal
Kauden raportointi	Motiva/hal	Tal/PSA
Tilinpäätös	Ulk.kumpp.	Tal
Veroilmoitukset	Ulk.kumpp.	Tal
Yhtiötason budjetointi ja ennustaminen	Motiva/hal	Tal/PSA

# Nykytila ja tavoitetila erillistehtävissä

Tarjouspyynnön minimi- ja pisteytettävät vaatimukset on kuvattu tarjouspyynnössä sekä vaatimusmäärittely liitteessä.

Nykytila			Tavoitetila		
Ostolaskujen käsittely			Ostolaskujen käsittely		
Vaihe	Tekijä	Tal/PSA	Vaihe	Tekijä	Tal/Proj.
Verkkolaskujen kiertoon lähetys	Kumppani	Tal	(projektinumeron tai	Ulk.kumpp.	Tal
Laskujen asiatarkastus, tarvittavien liitteiden lisäys	Motiva/PP	Tal	Laskujen asiatarkastus, tarvittavien liitteiden lisäys	Motiva/PP	Tal
Tiliöintitarkastus (sis selitteiden ja liitteiden tarkastuksen, yhteys liiketoimintaan)	Motiva/BC	Tal	Tiliöintitarkastus (sis selitteiden ja liitteiden tarkastuksen, yhteys liiketoimintaan)	Ulk.kumpp. Tai Motiva	Tal
Laskujen loppuhyväksyntä	Motiva/TJ	Tal	Laskujen loppuhyväksyntä	Motiva/TJ	Tal
Laskujen maksatusajo	Kumppani	Tal	Laskujen maksatusajo	Automaatio	Tal
Laskujen hyväksyntä pankissa	Motiva/2 hlöä	Tal	Laskujen hyväksyntä pankissa	Automaatio	Tal
Laskujen maksun kuittaus reskontrassa	Kumppani	Tal	Laskujen maksun kuittaus reskontrassa	Automaatio	Tal
Ostoreskontan täsmäytys ja seuranta	Kumppani	Tal	Ostoreskontan täsmäytys ja seuranta	Ulk.kumpp.	Tal

# Nykytila ja tavoitetila erillistehtävissä

Tarjouspyynnön minimi- ja pisteytettävät vaatimukset on kuvattu tarjouspyynnössä sekä vaatimusmäärittely liitteessä.

## Nykytila

Matka-, kulu- ja luottokorttilaskujen käsittely		
Vaihe	Tekijä	Tal/PSA
Matka-, kulu- tai EC-tapahtumien laskun laadinta (sis. Tositeliitteet, matkan/kulun tarkoitus ja yhteys liiketoimintaan yms selitteet)	Motivalainen	Tal
Laskun asiatarkastus	Motiva/PP	Tal
Tiliöintitarkastus (sis selitteiden ja liitteiden tarkastuksen, yhteys liiketoimintaan)	Motiva/BC	Tal
Laskujen loppuhyväksyntä	Motiva/CFO	Tal
Laskujen maksatusajo	Kumppani	Tal
Laskujen hyväksyntä pankissa	Motiva/2 hlöä	Tal
Laskujen maksun kuittaus reskontrassa	Kumppani	Tal
HR-reskontran täsmäytys ja seuranta	Kumppani	Tal
Päivärahojen ja kilometrikorvausten ilmoittaminen tulorekisteriin	BC/Palkkapalvelu	Tal

## Tavoitetila

Matka-, kulu- ja luottokorttilaskujen käsittely		
Vaihe	Tekijä	Tal/Proj.
Matka-, kulu- tai EC-tapahtumien laskun laadinta (sis. Tositeliitteet, matkan/kulun tarkoitus ja yhteys liiketoimintaan yms selitteet)	Motivalainen	Tal
Laskun asiatarkastus	Motiva/PP	Tal
Tiliöintitarkastus (sis selitteiden ja liitteiden tarkastuksen, yhteys liiketoimintaan)	Motiva/BC	Tal
Laskujen loppuhyväksyntä	Motiva/CFO	Tal
Laskujen maksatusajo	Automaatio	Tal
Laskujen hyväksyntä pankissa	Automaatio	Tal
Laskujen maksun kuittaus reskontrassa	Automaatio	Tal
HR-reskontran täsmäytys ja seuranta	Ulk.kumpp.	Tal
Päivärahojen ja kilometrikorvausten ilmoittaminen tulorekisteriin	Ulk.kumpp.	Tal

# Nykytila ja tavoitetila erillistehtävissä

Tarjouspyynnön minimi- ja pisteytettävät vaatimukset on kuvattu tarjouspyynnössä sekä vaatimusmäärittely liitteessä.

Nykytila			Tavoitetila		
Myyntilaskujen käsittely			Myyntilaskujen käsittely		
Vaihe	Tekijä	Tal/PSA	Vaihe	Tekijä	Tal/Proj.
Laskutusohjeen laadinta	Motiva/PP	PSA	Laskutusohjeen laadinta	Prosessi pois	
Laskutus ja siirto kirjanpitoon	Motiva/C	Tal/PSA	Laskutus projekteista	Motiva/PP	PSA
Laskujen siirto verkko-operaattorille	Motiva/C	Tal/PSA	Laskujen tarkastus, jonka jälkeen verkko-operaattorille ja kirjanpitoon	Ulk.kumpp. / MO-hallinto	Tal/PSA
Laskutus Lyytissä ja vastaavan laskun teko Unit4:ssä	Motiva/BC	Tal	siirto automaattisesti	Lyytissä laskutus ja integraatiolla Tal-	
Suoritusten kirjaus reskontraan	Kumppani	Tal	järjestelmään, myös suoritusten	Motiva/koor	
Saatavien perintä	Motiva/C	Tal	kuittaus ja saatavien seuranta	dinaattori	Tal/PSA
Myyntireskontran täsmäytys ja seuranta	Kumppani	Tal	Suoritusten kirjaus reskontraan	Automaatio	Tal
			Saatavien perintä	Ulk.kumpp.	Tal
			Myyntireskontran täsmäytys ja seuranta	Ulk.kumpp.	Tal