|  |
| --- |
| **Nároky** **na výstup analýzy implementace centrálního ekonomického informačního systému** **Název veřejné zakázky**: |
| **Realizace analýzy stavu v oblasti ICT, tvorba ICT strategie, analýza požadavků pro implementaci ekonomického informačního systému** |

1. Vypracování studie proveditelnosti
* Analýza datových struktur a toků v aplikacích: Měšec, GINIS, Řízení akcí a IN-SYCO; Formalizovaný popis dat a toků; návrh sjednocení do centralizovaného ekonomického řešení;
* Formulace požadavků

1. Vytvoření seznamu požadavků na implementaci nového systém s ohledem na:
* Požadavky business vlastníků jednotlivých agend (např. Mzdové a personální, Účetnictví a reporting)
* Požadavky business vlastníků jednotlivých programů (např. Národní programy, OPŽP)
* Data a vazby uchovávané ve stávajících systémech
1. Nasazení
* Definice workflow
* Import dat do nové struktury

# Aktuální stav

V současné době probíhá účetní agenda Fondu ve dvou vzájemně provázaných systémech, kromě SW GINIS je to také SW Měšec.

Vypravení platebních příkazů finančními manažery je potom realizováno pomocí SW Řízení akcí GIS a NP. Vzájemné propojení jednotlivých systémů je blíže znázorněno ve schématu níže.

Řízení akcí NP

Řízení akcí GIS

IS OPŽP

SFZP - Central

Měšec

GINIS

(Gordic)

**FUNKCE EIS**

Zatímco tzv. „Malý Fond“ tj. interní provoz Fondu je účtován v IS GINIS, tzv. „Velký Fond“ čili dotační akce jsou účtovány v SW Měšec. SW Měšec momentálně rovněž plní funkci převodního můstku, kdy jednak přiřazuje data přijímané z bank k jednotlivým akcím, evidovaným v SW Řízení akcí, dále poté zajišťuje export těchto dat do IS GINIS.

Podrobnější schéma datových toků včetně financování znázorněno níže.

 **GIS OPŽP NP**

Žádosti a hodnocení

(IS GIS)

Žádosti a hodnocení

(BENEFIL)

Žádosti a hodnocení

(LOTUS NOTES)

Řízení akcí GIS

IS OPŽP

Řízení akcí NP

Převodní příkazy

Převodní příkazy

Převodní příkazy

ČNB ABO-K

Multicash

MŽP

ČNB ABO-K

ČNB ABO-K

Vazba na státní rozpočet

Měšec

Měšec

Měšec

GINIS

Schéma znázorňuje tok dat mezi jednotlivými systémy - příjem žádosti, financování formou převodních příkazů pomocí k tomu stanovených bankovních subjektů. Evidenci jednotlivých plateb v SW Měšec a následný export do IS GINIS.

**BUDOUCÍ STAV**

Cílem je provést analýzu IS v současnosti provázaných s EIS GINIS tak, aby bylo možné je bezpečně nahradit bez rizika omezení funkčnosti systému účetnictví na Fondu nebo nežádoucího dopadu na příjem dat z dalších s nimi provázaných systémů.

Následně potom tyto části nahradit odpovídajícími moduly, aby bylo možné provádět účetní agendu v jednom centralizovaném ekonomickém informačním systému s přímou vazbou na rozpočet.

# Funkce centrálního EIS rezortu životního prostředí

Následující popis specifikuje nároky na centrální ekonomický systém z pohledu řídícího orgánu resortu životního prostředí.

## Rámcová specifikace EIS

### Systémové požadavky EIS

Poptávaný systém EIS musí být založen na vícevrstvé architektuře, kdy samostatná musí být prezentační, aplikační (bussiness) i datová vrstva. Datová vrstva musí být založena na některé ze standardních SQL databází, aplikační vrstva musí umožňovat škálovatelnost výkonu a použití webových služeb a prezentační vrstva musí být realizována jako samoinstalovatelný klient. Serverová i klientská část musí být realizována na platformě OS Windows, v případě serveru Windows server 2003 a vyšší, v případě klientských stanic Windows XP a vyšší.

V rámci budoucího jednotného systému pro zajištění optimální dostupnosti a prezentace informací bude součástí EIS rámcový návrh na začlenění EIS do systému jednotných informačních služeb v rámci zajištění optimálního vytěžení a prezentace informací. V tomto návrhu se dodavatel soustředí především na:

* Využití budoucích možností jednotného DMS systému pro elektronické dokumenty
* Využití budoucích možností jednotných služeb portálu
* Využití budoucích možností jednotných služeb prezentační vrstvy
* Využití jednotného systému vytěžování informací

## Funkčnost implementace

Dodaný systém EIS musí být naimplementován tak, aby zabezpečil řádný chod MŽP ve smyslu legislativně platných předpisů a nařízení, musí obsahovat všechny základní procesy nutné pro chod MŽP a musí zajistit tvorbu všech požadovaných legislativní výkazů.

Nutné procesy zajišťující chod MŽP v sobě zahrnují:

* Správu uživatelů a přístupových oprávnění
* Evidenci zaměstnanců a organizační struktury z pohledu útvarů, účetních středisek a rozpočtových míst
* Vedení účetnictví a výkaznictví
* Rozpočtování
* Evidenci a správu závazků a pohledávek
* Evidenci smluvních vztahů a objednávek
* Pokladnu
* Styk s bankou
* Evidenci obchodních partnerů, zakázek a veřejných soutěží
* Evidenci majetku a jeho odepisování

Implementace bude provedena tak, aby všechny procesy navzájem sdílely všechna potřebná data a aby bylo zamezeno redundantnímu pořizování dat. Veškeré procesy musí mít kromě vstupů a výstupů či oběhu definovány výběrové, kontrolní a výstupní mechanismy a výstupní sestavy. Data sestav musí být možno exportovat do běžně zpracovatelných formátů (xml, xls, doc, pdf).

### Správa uživatelů a přístupových oprávnění

Systém EIS musí umožňovat kromě vlastního zakládání a správu uživatelů i jejich import z Active Directory. A dále musí disponovat uživatelským nástrojem pro tvorbu a správu uživatelských rolí a jejich přiřazování uživatelům nebo skupinám uživatelů. V rámci přístupových práv musí být řešen přístup jednotlivých uživatelů k různým množinám dat ve stejných oblastech systému.

### Evidence zaměstnanců a organizační struktury

Systému EIS musí umožnit import organizační struktury a zaměstnanců z externího systému, který řeší personální a mzdové agendy. Systém EIS musí umožnit definovat různou strukturu účetních středisek a rozpočtových míst a jejich návaznost na organizační strukturu.

### Vedení účetnictví a výkaznictví

Systém EIS musí umožnit vést standardní účetnictví OSS dle platné legislativy a musí umožnit tvorbu všech legislativních výkazů.

V rámci procesu účetnictví musí systém umožnit:

* definovat účtovou osnovu s neomezenou analytikou
* zadávat v účetních záznamech údaje i v cizí měně
* definovat množinu přípustných účetních případů pro různé uživatele
* vést libovolný počet definovatelných účetních řad
* vést saldokonto nad libovolným účtem
* definovat různá kritéria párování pro různá saldokontní účty
* automatické párování saldokontních účtů dle kritérií i ruční párování
* automatickou tvorbu kurzových rozdílů, přecenění pohledávek a tvorbu opravných položek

Pro potřeby uživatelů musí být k dispozici sada standardních účetních sestav (hlavní kniha, obratová kniha, deník, hospodaření, stavy na účtech atd.).

Jednotlivé účetní záznamy musí být provázány s prvotními doklady, ke kterým náleží faktury, smlouvy, bankovní výpisy apod.

Systém musí umožnit definovat pro každý rok jiné nezávislé účetní prostředí (různá účtová osnova, různé analytiky, číselné řady, číselníky).

Systém musí disponovat automatickou účetní závěrkou, které umožní uživatelům definovat způsob uzavírání jednotlivých účtů a definovat převodové můstky pro tvorbu počátečních stavů v dalším účetním období (roce). Tato uzávěrka pak automaticky uzavře účet v uzavíraném období a vytvoří počáteční stavy období příštího.

###  Rozpočtování

V rámci rozpočtování musí systém EIS pro potřeby MŽP zajistit následující procesy:

* Přípravu, tvorbu a schvalování rozpočtu na jednotlivých organizačních úrovních v dimenzích identifikace koruny dle IISSP a v libovolných dalších, uživatelem definovatelných dimenzí
* Sledování čerpání rozpočtu hierarchicky po jednotlivých úrovních
* Predikci čerpání rozpočtu a výši disponibilního rozpočtu na jednotlivých úrovních a dimenzích k libovolnému okamžiku v budoucnosti
* Tvorbu legislativních výkazů
* Řídící kontrolu před a po vzniku závazku a její napojení na IISSP
* Tvorbu rozpočtových opatření a jejich schvalování v IISSP
* Tvorbu legislativních výkazů a jejich předávání k IISSP

Pro potřeby uživatelů musí EIS disponovat v oblasti rozpočtu dostatečným množstvím předem definovatelných sestav s dostatečným množstvím výběrových kritérií, které postihnou všechny aspekty procesu rozpočtování a umožní uživatelům náhled na rozpočet MŽP z různých úhlů.

###  Evidence a správa závazků a pohledávek

V oblasti závazků a pohledávek musí systém EIS zajistit pro MŽP následující funkčnost:

* Evidenci přijatých faktur, dobropisů, zálohových faktur a zálohových listů a ostatních výdajů včetně jejich vazby na účetní doklady a čerpání rozpočtu
* Tvorbu a evidenci vydaných faktur, dobropisů, zálohových faktur a zálohových listů a ostatních příjmů včetně jejich vazby na účetní doklady a rozpočet
* Knihu závazků a pohledávek a jejich vazbu na účetnictví a PAP
* Knihu podmíněných závazků a pohledávek a jejich vazbu na účetnictví a PAP
* Evidenci věcných břemen a záruk
* Evidenci DPH a tvorbu odvodu DPH

###  Evidence smluvních vztahů a objednávek

V oblasti smluvních vztahů musí systém EIS zajistit pro MŽP následující funkčnost:

* Evidenci smluvních vztahů i víceletých, včetně jejích celkových finančních limitů a limitů pro jednotlivé roky
* Evidenci fakturačních etap, platebních kalendářů a faktur k jednotlivým smluvním vztahům a jejich vazeb na účetní doklady a čerpání rozpočtu
* Evidenci elektronických dokumentů ke každému smluvnímu vztahu
* Tvorbu žádanek pro objednání zboží
* Tvorbu a evidenci objednávek a jejich vazby na smluvní vztahy

### Pokladna

Dodávaný systém EIS musí obsahovat v procesu hotovostních úhrad následující funkčnost:

* Evidenci jednotlivých pokladen a jejich vazeb na organizační strukturu a účetní střediska a to i valutových pokladen
* Tvorbu a evidenci přijatých a vydaných pokladních dokladů včetně jejich vazeb na účetnictví, rozpočet a ostatní prvotní doklady
* Úhrady faktur, objednávek a žádanek pokladními doklady

###  Styk s bankou

Systém EIS musí pro potřeby MŽP v oblasti bankovního styku umožňovat:

* Tvorbu souborů pro ČNB obsahující příkazy k úhradě volitelně ve formátu specifikovaném pro potřeby platebního styku IISSP
* Import souborů z ČNB
* Tvorbu a import souborů ostatních komerčních bank – ČSOB a KB
* Dle nastavitelných kritérií automatickou identifikaci řádků bankovních výpisů s jednotlivými platbami a úhradami
* Ruční identifikaci řádků bankovních výpisů s jednotlivými platbami a úhradami
* Provázání bankovních výpisů s účetními doklady a rozpočtem
* Evidenci a správu kurzovních lístků jednotlivých bank
* Import kurzovních lístků z ČNB, ČSOB a KB
* Možnost definovat použití různých druhů a typů kurzů pro jednotlivé procesy a funkcí systému

### Evidence obchodních partnerů, zakázek a veřejných soutěží

Systém musí umožnit pro potřeby MŽP:

* Evidenci obchodních partnerů včetně všech nezbytných kontaktních údajů, rozdělení na pobočky a včetně návaznosti zaniklých firem na jejich zástupce
* Klasifikaci obchodních partnerů dle požadavků PAP
* Provázání obchodních partnerů s účetními doklady, prvotními doklady a údaji pro PAP
* Evidenci jednotlivých zakázek s možným napojením na partnery, účetní doklady a prvotní doklady
* Evidenci a vyhodnocování výběrových řízení s napojením na zakázky a smlouvy

### Evidence majetku a jeho odepisování

V oblasti evidence majetku požaduje MŽP, aby systém EIS zajistil:

* Evidenci majetkových karet rozčleněných dle druhů majetku, kategorizaci majetku, účtových skupin a dalších uživatelsky definovatelných třídění
* Evidenci všech pohybů, které se udály na jednotlivých kartách majetků
* Tvorbu odpisů dle novelizace vyhlášky č. 410/2009 a účetního standardu č. 708/2011
* Možnost automatické tvorby účetních dokladů na základě vybraných majetkových pohybů

## Specifické funkční požadavky

Kromě výše uvedené základní funkčnosti dle specifikace MF ČR, musí systém EIS splňovat požadavky na specifickou funkčnost, která je pro MŽP nezbytná a bude dále upřesňována v průběhu předimplementační analýzy.

### Vazba na IISSP

V rámci systému EIS musí být řešeno automatizované napojení na integrovaný informační systém státní pokladny, které zabezpečí:

* Předávání účetních výkazů specifikovaných vyhláškou č. 383/2009 Sb. do IISSP
* Předávání finančních výkazů specifikovaných vyhláškou č. 383/2009 Sb. do IISSP
* Import identifikace koruny a ostatních rozpočtových dimenzí z IISSP
* Předávání rozpočtových opatření ke schválení do IISSP
* Tvorbu rozpočtových rezervací a jejich předávání do IISSP (tj. včetně identifikace rezervace a jejího řádku u každé platby)
* Realizaci platebního styku s ČNB dle specifikace IISSP
* předávání opravných rozpočtových dokladů o čerpání do IISSP

### Rozhraní na systém EDS/SMVS

Systém EIS musí mít implementováno standardizované rozhraní na systém EDS/SMVS dle specifikace MF ČR a funkčnost, která umožní provázání procesu tvorby řídící dokumentace EDS/SMVS s rozpočtovými procesy systému EIS.

###  Tvorba PAP

Systém EIS musí umožnit automatizovaně vytvářet a předávat do IISSP pomocný analytický přehled (PAP) dle vyhlášky č. 383/2009 Sb. Procesy systému musí být navrženy tak, aby data pro PAP vznikala souběžně s odpovídajícími doklady a pohyby.

### Sehrávací rezortní databáze

K zajištění plné funkce MŽP jako ústředního orgánu státní správy jsou nezbytná i data ostatních přímo řízených organizací. Proto musí dodávaný systém EIS obsahovat centrální úložiště dat (databázi), do kterého budou sehrávána kromě dat MŽP i data všech přímo řízených organizací.

Rozsah sehrávaných dat musí být takový, aby bylo možné vytvořit z centrální databáze všechny legislativní výkazy požadované IISSP za celý rezort MŽP. Zároveň systém EIS musí obsahovat funkčnost, která umožní tyto výkazy vytvořit.

### Využití DMS pro elektronické dokumenty

Součástí dodaného systému EIS musí být integrované elektronické úložiště dokumentů, do kterého budou z jednotlivých agend systému pořizovány a ukládány elektronické dokumenty související se záznamy daných agend. Tyto elektronické dokumenty musí být v systému možno prohlížet, konvertovat a podepisovat elektronickým podpisem a dále musí systém umožňovat export těchto elektronických dokumentů a souvisejících metadat do elektronické spisovny v souladu s Národním standardem pro elektronické systémy spisové služby.

### Spisová služba

Součástí implementace systému EIS je implementace elektronického systému spisové služby na OSS rezortu, který umožní správu dokumentů a vedení elektronické spisové služby. Spisová služba musí zejména:

* umožnit příjem, zařazení, označení, rozdělení, předání, projednání a odeslání písemností
* zaznamenávat informace o operacích s písemnostmi
* spravovat metadata o písemnostech a jejich dokumentech

K datu implementace musí být elektronická spisová služba v souladu se zákonem č. 499/2004 Sb., vyhláškou č. 259/2009 Sb. a musí splňovat požadavky Národního standardu pro elektronické spisové služby vyhlášeným Ministerstvem vnitra ČR. Její součástí musí být elektronická spisovna pro uchovávání dokumentů od jejich vyřízení po skartaci nebo předání do národního archivu, která zajistí zabezpečení a neměnnost dokumentů po celou dobu, kdy budou ve spisovně uloženy.

### Zpracování údajů SFŽP

Systém EIS musí být připraven na vytvoření specifického rozhraní pro načtení účetních a rozpočtových dat ze SFŽP a jejich další zpracování pro potřeby MŽP. Rozhraní bude vytvořeno ve spolupráci s MŽP na základě jím dodaných podkladů.

## Požadavky na technickou podporu

V rámci technické podpory je požadována realizace úprav systému EIS v důsledku legislativních změn v rámci již dohodnutých cen prací a služeb a zpravidla do určitého termínu a to po celou dobu platnosti smlouvy.

Při případném skončení licenčních práv, zániku organizace atd. je podmínkou bezplatné čtení dat, formulářů, pracovních číselníků. Data musí být přístupná vždy a nikoliv na základě dalších licencí či nájmů a nemohou být zcizena ani jinak omezena.

Seznam zkratek a vybraných termínů:

ABO-K – internetový portál a aplikace České národní banky pro bankovní operace

ČNB - Česká národní banka

ČSOB – Československá obchodní banka

DMS – document management systém

EDS / SMVS – informační systém programového financování (ISPROFIN), členěný na evidenční dotační systém (EDS) a Správu majetku ve vlastnictví státu (SMVS)

EIS – ekonomický informační systém

GINIS –ekonomický informační systém, momentálně používaný na Fondu

GIS – vztahující se k dotačnímu programu Zelená úsporám

IS GIS – informační systém pro příjem a žádostí dotačního programu Zelená úsporám

IS OPŽP / Central – informační systém pro příjem a administraci žádostí OPŽP

IISSP – integrovaný informační systém státní pokladny

IN-SY-CO – aktuálně používaný mzdový a personální systém na Fondu

KB – Komerční banka

Měšec – původní ekonomický SW, v současné době stále používaný na Fondu

MF ČR – Ministerstvo financí ČR

MŽP – Ministerstvo životního prostředí

Multicash – mezinárodní multibankovní systém přímého bankovnictví

NP – národní programy – dotační programy z vlastních zdrojů, administrované SFŽP

OPŽP – operační program životní prostředí- dotační program EU, administrovaný SFŽP v programovém období 2007 – 2013

OSS – organizační složka státu

PAP – pomocný analytický přehled

Řízení akcí – software užívaný na Fondu pro vypravení platebních příkazů pro dotační akce NP a GIS

SFŽP – Státní fond životního prostředí ČR

Zelená úsporám – dotační program financovaný ze zdrojů z prodeje emisních povolenek, administrovaný SFŽP v období 2009 - 2013