### Příloha č. 7 Zadávací dokumentace

## Specifikace předmětu část 1 - Finanční kontrola příspěvkových organizací města, rozšíření a centralizace účetnictví příspěvkových organizací města, finanční plánování

## Elektronická finanční kontrola, finanční plánování

Tato část plnění se skládá z následujících aktivit

* zavedení **elektronické finanční kontroly** dle zákonů č. 320/2001 Sb., 416/2004 Sb , ve znění pozdějších předpisů Cílem je standardizace a sjednocení nástrojů pro elektronickou finanční kontrolu a plánování.
* zavedení **Finančního plánování**

**Projekt se přímo týká zadavatele a jim zřizovaných organizací na území zřizovatele:**

* CPA Delfín, příspěvková organizace
* Dům dětí a mládeže Uherský Brod
* Sociální služby Uherský Brod
* Základní škola I Mariánské náměstí
* Základní škola II Pod Vinohrady
* Základní škola III Na Výsluní
* Základní škola a Mateřská škola Havřice
* Základní škola a Mateřská škola Újezdec

Informace o PO města jsou k dispozici zde

<http://www.ub.cz/pages.aspx?rp=2.1&id=93&expandLevel=99&nodesLevel=99&showAll=true&expandMenu=20>

### Požadavky na elektronickou finanční kontrola a finanční plánování

V současné době proces finanční kontroly na PO probíhá fyzickou cestou. Řešení zajistí jeho kompletní elektronizaci, a to od digitalizace a uložení dokumentů, až po řízený oběh elektronických dokumentů. Řešení elektronické finanční kontroly musí být plně integrováno s elektronickou finanční kontrolou zadavatele a musí poskytovat i zřizovateli ucelený přehled průběhu finanční kontroly na zřizovaných PO.

Cílem je vytvoření jednotného oběhového prostředí, které zajistí pořizování elektronických obrazů dokumentů, následné provedení procesních úkonů elektronické řídící kontroly Projekt předpokládá vytvoření jednotného rozhraní pro elektronizaci dokumentů na PO podléhajících finanční kontrole. DMS zajistí distribuci a notifikaci dokumentů a jejich dlouhodobé uložení nejen pro potřeby elektronické finanční kontroly, ale také pro potřeby další elektronizaci procesů zadavatele a PO.

Dle příslušných ustanovení zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů, prováděcí vyhlášky č. 416/2004 Sb., a souvisejících právních předpisů, musí informační systém pro oblast řídící kontroly (dále jen informační systém) splňovat následující podmínky:

*Tabuka č. 1 – přehled povinných požadovaných parametrů elektronické finanční kontroly*

|  |  |
| --- | --- |
| Požadavky elektronické finanční kontroly | SPLŇUJE |
| Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve znění pozdějších předpisů:   * V informačním systému musí být zaručeno oddělení zákonných funkcí (příkazce operace od správce rozpočtu a hlavní účetní) a v případě rozhodnutí vedoucího orgánu veřejné správy sloučení funkcí správce rozpočtu a hlavní účetní (§ 26, odst. 2 a odst. 3 zákona č. 320/2001 Sb.) * Informační systém nesmí umožnit schválení rolí příkazce operace osobu, která není v pozici vedoucího zaměstnance (vedoucí zaměstnanec, je taková osoba, která má pod sebou minimálně jednoho jiného zaměstnance), (§ 26, odst. 1 bod a) zákona č. 320/2001 Sb.) * Informační systém musí umožnit provést předběžnou, průběžnou a následnou řídící kontrolu prostřednictvím pověřených zaměstnanců (příkazce operace, správce rozpočtu a hlavní účetní). (§ 26 odst. 1 a § 27 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb.) * Informační systém musí umožnit oznámení o nehospodárném, neefektivním a neúčelném nakládání s veřejnými prostředky v rámci průběžné a následné kontroly vedoucímu orgánu veřejné správy. (§ 27 odst. 3 zákona č. 320/2001 Sb.) * Existence elektronické auditní stopy u jednotlivých dokumentů, a to z důvodu zpětného vyhledání informací o jednotlivých krocích schvalovacího procesu. (§25 odst. 2, písm. c) zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole a Metodická příručka pro výkon řídící kontroly v orgánech veřejné správy). | ANO/NE |
| Vyhláška č. 416/2004 Sb., o finanční kontrole ve znění pozdějších předpisů:   * Elektronický schvalovací postup, který zajistí dodržení zákonného pořadí schvalování operací zaměstnanci ve funkcích příkazce operace a správce rozpočtu a příkazce operace a hlavní účetní. (§ 10 vyhlášky č. 416/2004 Sb.)   Elektronický schvalovací proces musí umožnit:   * Přerušení a navrácení požadavku v rámci elektronického schvalovacího postupu příslušnou zákonnou funkcí, * Zamítnutí požadavku v rámci elektronického schvalovacího postupu příslušnou zákonnou funkcí, * Schválení požadavku příslušnou zákonnou funkcí (§ 13 odst. 5 a 7 vyhlášky č. 416/2004 Sb.) * Informační systém musí umožnit provést elektronický schvalovací postup před vznikem nároku na příjem v působnosti jediné funkce - příkazce operace. (§ 11 odst. 1 vyhlášky č. 416/2004 Sb.) * Informační systém musí umožnit provést elektronický schvalovací postup po vzniku nároku na příjem, a to v působnosti dvou funkcí – příkazce operace a hlavní účetní. Tyto funkce na sebe vzájemně navazují a jsou oddělené. (§ 12 odst. 1 vyhlášky č. 416/2004 Sb.) * Informační systém musí umožnit provést elektronický schvalovací postup před vznikem závazku, a to v působnosti dvou funkcí – příkazce operace a správce rozpočtu. Tyto funkce na sebe vzájemně navazují a jsou oddělené. (§ 13 odst. 1 vyhlášky č. 416/2004 Sb.) * Informační systém musí umožnit provést elektronický schvalovací postup po vzniku závazku, a to v působnosti dvou funkcí – příkazce operace a hlavní účetní. Tyto funkce na sebe vzájemně navazují a jsou oddělené. (§ 14 odst. 1 vyhlášky č. 416/2004 Sb.) * Informační systém musí podporovat limitované přísliby, jejich schvalovací proces (příkazce operace a správce rozpočtu) s možností navrácení podepsaného příslibu s určením limitu výdajů a s určením období, ve kterém se výdaj má uskutečnit. (§ 13 odst. 8 a 9 vyhlášky č. 416/2004 Sb.) | ANO/NE |
| Ostatní legislativní požadavky na elektronické schvalování:   * Elektronický schvalovací proces musí podporovat podepisování formou zaručeného elektronického podpisu a musí umožnit ověření času podpisu formou kvalifikovaného časového razítka dle nařízení evropského parlamentu a rady EU č. 910/2014 (eIDAS). Zároveň musí systém umožňovat obnovu časového razítka v příslušných časových intervalech, a to z důvodu střednědobé a dlouhodobé archivace. (§ 69a odst. 5 zákona č. 499/2004 Sb., o archivnictví a spisové službě) * Výstupní datové formáty dokumentů v digitální podobě musí být ukládány v odpovídajícím archivačním formátu PDF/A. (dle §23, odst. 2 vyhlášky č. 259/2012 Sb., o podrobnostech výkonu spisové služby) | ANO/NE |
| Obecné požadavky   * nástroj bude provozován v Technologickém centru ORP. * Automatická aktualizace dat i číselníků z provozních systémů s možností ručního vstupu. * Informace budou prezentovány v jednoduché, srozumitelné struktuře ve formě tabulek a grafů. * Zajištění přístupových práv dle zodpovědnosti. * Přístup pouze přes tenkého klienta. * Přístup pro roli supervizora nebo auditora. * Umožnění sledování celých operací. * Umožnění sledování všech dílčích částí z dané operace. * Umožnění nastavení zastupitelnosti. * Logování všech skutečností zaznamenávající se do dokladů k oběhu dokumentů. * Generování úkolů pro účastníky schvalovacích procesů a jejich avizování a zasílání informací o průběhu schvalování prostřednictvím e-mailu. * Přidělování oprávnění pro nakládání s dokladem na základě přiděleného úkolu. * Umožnění minimálně těchto konfigurací pracovního postupu:   + Definování rolí, které své rozhodnutí musí doložit elektronickým podpisem a rolí, které mají jen poradní/doporučující vyjádření   + Možnost definovat podmínky pro větvení běhu schvalování   + Automatické definování pořadí rolí např. dle organizační struktury   + Změna pořadí účastníků   + Podpora paralelního schvalování (případ schvalování více útvary současně)   + Přidání/odebrání účastníků procesu v průběhu schvalování | ANO/NE |
| Požadavky na Workflow   * Umožnit podporu a konfiguraci libovolného dokladu schvalovaného dle zákona č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole v platném znění * Přístup pro roli supervizora nebo auditora * Umožnit sledování celých operací * Umožnit sledování všech částí operace * Umožnit nastavení zastupitelnosti * Umožnit logování všech skutečností zaznamenávající se do dokladů k oběhu dokumentů * Přidělovat oprávnění pro nakládání s dokladem na základě přiděleného úkolu * Informovat o všech závažných skutečnostech při schvalování všech dotyčných rolí ve workflow * Umožnit konfiguraci položek, které se vyplňují, jsou editovatelné a jsou povinné * Emailová notifikace včetně odkazů do aplikace na konkrétní doklady * Zaznamenávat veškeré skutečnosti o schvalování do dokladu o provedení řídící kontroly (auditní stopa) * Konfigurovat doklad pro každý typ dokumentu samostatně * Konfigurace libovolného počtu rolí s právem rozhodnutí (vyžadován el. podpis) při dodržení zákonných povinností * Umožnit konfiguraci jiných, než zákonných rolí do oběhu schvalovaných dokumentů * Konfigurace libovolného počtu rolí s právem doporučení (není vyžadován el. podpis) * Umožnit doplnění komentáře při schvalování dokladů * Vynucovat komentář při zamítnutí dokladů a informovat předešlé účastníky workflow o zamítnutí * V každém okamžiku mít informaci o stavu schvalování * Možnost nadefinovat počet dní, který je na celé schvalování dokladu k dispozici. * Umožnit přidání osoby, která je ad-hoc přidána ve workflow a vyjadřuje se pouze k jednomu konkrétnímu dokladu * Informovat o nesouladu při párování závazku a výdaje, nároku a příjmu * Informovat o nesouladu v případě, kdy organizace je na seznamu nespolehlivých plátců anebo účet, na který má proběhnout platba není v seznamu * Informovat pokud byl v poslední době přidán obsahově podobný typ dokladu do schvalování (zabránění duplicitního schvalování jednoho účetního dokladu) * Umožnit přikládat do záznamu o provedení řídící kontroly informace z jednotlivých příloh připojených ke schválenému dokladu * Umožnit možnost reportování o časovém a finančním vypořádání schvalovaných dokladů * Neumožnit schválení výdaje dokladem vázaným na jiné časové období, * Generování auditní stopy ve formátu státem uznávaného standardu pro středně dobou archivaci * Vyžadovat pouze platné elektronické podpisy * Možnost elektronické podpisy doplňovat o časová razítka * Možnost konfigurace vzhledu auditní stopy * Možnost doplnit i jiné než standardní položky formuláře * Logování veškerých změn provedených na daném dokladu * Podpora paralelního běhu jednoho dokladu * Podpora více workflow pro jeden typ dokladu (např. faktura pro PO1, faktura pro PO2, atd.) * Dodržení všech legislativních požadavků pro elektronický výkon řídící kontroly, elektronické podpisy a archivnictví. * Podpora pro analytické služby (BI) | ANO/NE |
| Funkce workflow  Systém bude vybaven designerem procesů, který bude splňovat minimálně požadavky:   * zakreslení uzlů procesu a vazeb mezi uzly * možnost procesy organizovat do složek s libovolnou složitostí adresářové struktury * definice kontrolních pravidel na vazby mezi uzly, pro jednotlivá pole dynamického formuláře přiřazeného protokolu * definice oprávnění na jednotlivé uzly procesu, a to jak na uživatele či skupiny * definice oprávnění musí být schopna řídit oprávnění na podsložkách protokolů v libovolném zanoření * Definice oprávnění na vazby mezi uzly - definuje, kdo může dokument předat do dalšího uzlu * Definice oznamování o manipulaci s dokumentem na jednotlivých uzlech formou emailové zprávy, oznámení může být na uzlu libovolné množství | ANO/NE |
| Další požadavky   * Zřizovatel i jeho PO budou mít možnost neustále sledovat aktuální čerpání finančního plánu, aktuální stav prostředků na jednotlivých položkách * Systém pro finanční kontrolu PO bude propojen na systémy, které již existují a jsou provozovány v rámci města. Jedná se o následující:   + Ekonomika města a jeho organizací   + Elektronická finanční kontrola   + Napojení na systém Active Directory | ANO/NE |
| Monitoring a audit  Sada reportů, díky kterým se dají sledovat jak informace o fungování a efektivnosti vykonávaných procesů, tak také nastalá rizika, porušení a základní ekonomická data. Současně tato funkčnost slouží jako archiv záznamů všech řídících kontrol, které proběhly a díky této databázi lze přistupovat k jednotlivým dokladům. Speciální sestavy umožňují uživatelům sestavit si požadované výstupy dle vlastního přání. Reporty budou generovány zejména v oblasti:  1. Plnění finančního plánu.  2. Počet rizik.  3. Počet pochybení.  4. Účetní závěrka  5. Ekonomické ukazatele.  Pro PO města bude zřízen výstup tak, aby  byl z jejich strany kontrolovatelný. Management PO a zřizovatele bude mít právo přístupu pro čtení těchto výsledků. | ANO/NE |
| Licence  Dodavatel poskytne nevýhradní, časově neomezenou multilicenci pro zřizovatele a jim zřizované organizace na území města Uherský Brod. | ANO/NE |
| Technické požadavky  systém bude hostován v rámci prostředků města pro jeho organizace.   * Relační databáze - databázová kompatibilita s prostředím zřizovatele MSSQL 2012 nebo vyšším * Podpora centralizovaného řešení * Provoz pod tenkými klienty – terminálové řešení Citrix, které využívá zřizovatel | ANO/NE |
| Součástí dodávky je instalace, konfigurace, nastavení a základní školení v místě sídla zadavatele. Instalace je provedena do technologického prostředí zadavatele. | ANO/NE |
| Dodávka obsahuje i nástroje na správu dodávaného řešení pro min. 2 administrátory a veškeré potřebné licence | ANO/NE |
| Součástí dodávky a cenové kalkulace jsou veškeré licence a konektory potřebné k řádnému provedení díla na straně zřizovatele a PO zapojených do projektu | ANO/NE |
| Název, popis a verze dodávaného systému  Podrobný popis nabízeného nástroje v rozsahu max. 10 stránek.  Lze doplnit jako přílohu.  Doplní dodavatel | |

Sloupec „Splněno“ může nabývat pouze hodnot ANO nebo NE. Hodnota jiná než ANO znamená nesplnění zadávacích podmínek a vyřazení nabídky dodavatele. Na konci tabulky uvede dodavatel přesný název a verzi dodávaného řešení.

### Finanční plánování

Modul umožní sestavení, realizaci a sledování finančního plánu organizace. Finanční plán je možné sestavit dle uživatelsky nastavitelných dimenzí, pro které je možné plánovat a sledovat tok finančních prostředků. Jeho realizace se děje automaticky při schvalování jednotlivých účetních dokladů v rámci funkcionality procesu řídící kontroly. V rámci implementace bude metodicky nastaven jednotný postup tvorby a realizaci finančních plánů.

Používání elektronického finančního plánování (FP) bude poskytovat tyto funkcionality:

* sjednocení vedení rozpočtů
* tvorba FP a reportování
* automatická aktualizace FP
* hlídání limitů
* zveřejňování FP

*Tabulka č. 2 – přehled povinných požadovaných parametrů finančního plánování*

|  |  |
| --- | --- |
| Požadavky na finanční planování | Splňuje |
| Zřizovatel a zřizované organizace mají možnost, neustále sledovat aktuální čerpání finančního plánu, aktuální stav prostředků na jednotlivých položkách modul přímo propojen s modulem finanční kontroly. | ANO/NE |
| Sledované stavy jsou minimálně: Rezervováno, Schváleno, Rezervováno, Schváleno, Uhrazeno a Přijato | ANO/NE |
| Umožnit tvorbu finančních (rozpočtových) výhledů | ANO/NE |
| Umožnit plánování na rozpisu pomocí plánovacích dimenzí a umožnit sledování (vykazování) pomocí sledovacích dimenzí | ANO/NE |
| Umožnit hlídání stanovených finančních limitů pomocí závazných ukazatelů a limitů | ANO/NE |
| Umožnit realizaci změn (rozpočtových opatření) u aktuálně platného schváleného finančního plánu | ANO/NE |
| Finanční plán je propojen na proces finanční kontroly, tak aby při schvalování dokladů docházelo automaticky k aktualizaci jednotlivých položek finanční plánu. | ANO/NE |
| Možnost rozpadu položek na podrobnější členění. | ANO/NE |
| Možnost nastavení správců jednotlivých rozpočtových položek. | ANO/NE |
| Součástí dodávky je instalace, konfigurace, nastavení a základní školení v místě sídla zadavatele. Instalace je provedena do technologického prostředí zadavatele. | ANO/NE |
| Součástí dodávky a cenové kalkulace jsou veškeré licence a konektory potřebné k řádnému provedení díla | ANO/NE |
| Licence  Dodavatel poskytne nevýhradní, časově neomezenou multilicenci pro zřizovatele a jim zřizované organizace na území města Uherský Brod. | ANO/NE |
| Dodávka obsahuje i nástroje na správu dodávaného řešení pro min. 2 administrátory | ANO/NE |
| Název, popis a verze dodávaného systému  Podrobný popis nabízeného nástroje v rozsahu max. 10 stránek.  Lze doplnit jako přílohu.  Doplní dodavatel | |

Sloupec „Splněno“ může nabývat pouze hodnot ANO nebo NE. Hodnota jiná než ANO znamená nesplnění zadávacích podmínek a vyřazení nabídky dodavatele. Na konci tabulky uvede přesný název a verzi dodávaného řešení.

### Napojení finanční kontroly a finančního plánování na ekonomický systém příspěvkových organizací

Podmínkou efektivního provádění elektronické finanční kontroly je centralizace stávajících dílčích ekonomických systémů na PO do jednoho datového centra. Stávající systémy budou přesunuty do technologického centra úřadu.

Propojení finanční kontroly a finančního plánování na ekonomický systém bude realizováno standartní funkcionalitou ekonomického systému na PO (standartní sestavy a výstupy).

### Požadavky na kompatibilitu

Dodávané řešení musí být plně kompatibilní se stávajícím technologickým vybavením zadavatele, které bylo pořízeno z předchozích dotačních výzev, zejména z výzvy IOP 22, na kterou tento projekt navazuje. Jedná se o HW kompatibilitu dodávaného řešení, které musí být provozuschopné na řešení CITRIX Xen APP, kdy bude každé koncové pracoviště vybaveno klientem této služby.

Technologické centrum bude částečně rozšířeno o potřebný HW (fyzický server) a licence (operační systém, virtuální desktopy, virtualizace) v části plnění 4 této zakázky, které je potřebné ke zprovoznění elektronické finanční kontroly na PO.

Dodavatel musí nabídnout celkové řešení, které musí být **plně integrováno do stávajícího systému elektronické finanční kontroly**, jež byla pořízena z dotačního programu IOP 22. Viz dokument P6 - Popis stávajícího stavu.

Současně je požadována jednotnost a vzájemná kompatibilita systému elektronické finanční kontroly zřizovatele a zřizovaných organizací.

*Tabuka č. 4 – požadavky na kompatibilitu*

|  |  |
| --- | --- |
| Požadavky na kompatibilitu | Splňuje |
| Dodávané řešení je plně kompatibilní s požadavky uvedenými v bodě 4 | ANO/NE |

### Implementační projekt a metodika

Společnou součástí celé dodávky bude vypracování projektu nasazení (implementační projekt), jehož součástí bude:

* analýza současného stavu
* analýza včetně návrhu řešení a nasazení jednotlivých částí dodávky
* popis implementace systému, zejména:
  + popis implementace včetně časového harmonogramu,
  + popis rozhraní pro vzájemnou integraci dodávaných systémů
  + úprava řídící dokumentace a nastavení metodik pro průběžný a pravidelný

controlling

* + dodávka a instalace komponentů elektronické finanční kontroly a fin. plánování
  + popis metodiky vyhodnocení testovacího provozu pro předání díla do rutinního provozu.
  + Vypracování metodiky finanční kontroly a finančního plánování pro PO

*Tabuka č. 5 – požadavky na implementaci*

|  |  |
| --- | --- |
| Požadavky na impementaci | Splňuje |
| Implementační projekt v požadovaném rozsahu dle bodu 5 | ANO/NE |

### Servisní a technická podpora

Součástí nabídky bude technická podpora v rozsahu 5 hodin měsíčně pro všechny příspěvkové organizace. Obsahem technické podpory bude komplexní podpora uživatelů dodávaného informačního systému s cílem zajistit vysokou dostupnost aplikace a efektivní využívání.