

## Wymagania dotyczące systemu finansowo-księgowego

System musi posiadać dokumentację wynikającą z ustawy o rachunkowości dotyczącą prowadzenia ksiąg rachunkowych przy użyciu komputera: opis systemu informatycznego, zawierającego wykaz programów, procedur lub funkcji, w zależności od struktury oprogramowania, wraz z opisem algorytmów i parametrów oraz programowych zasad ochrony danych, w tym w szczególności metod zabezpieczenia dostępu do danych i systemu ich przetwarzania, a ponadto określenie wersji oprogramowania.

System musi posiadać funkcjonalność umożliwiającą rozliczanie i księgowanie wydatków w układzie budżetu samorządu terytorialnego, w obsłudze w języku polskim.

System musi być zgodny z obowiązującymi przepisami prawa na dzień składania ofert oraz podpisania Końcowego Protokołu odbioru w szczególności z:

1. Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.
2. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
3. Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.
4. Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 29 stycznia 2025 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej.
5. Rozporządzenie Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 23 lutego 2023 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych.

System musi być na bieżąco aktualizowany zgodnie ze zmianami przepisów.

System musi:

1. System musi zawierać dostosowaną do potrzeb jednostki bazę danych obejmującą część, dział, rozdział, paragraf klasyfikacji budżetowej, źródło finansowania
2. System musi posiadać możliwość zaksięgowania planu finansowego jednostki w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej oraz jego zmian.
3. System musi posiadać możliwość wprowadzania nowych programów operacyjnych, projektów itp. - w trakcie roku budżetowego.
4. System na każdym etapie prac musi posiadać możliwość wygenerowania/eksportu danych oraz sporządzonych dokumentów w formacie XLS, XLSX, DOC, DOCX, XML, PDF oraz na każdym etapie musi posiadać możliwość importu danych oraz sporządzonych dokumentów w formacie XLS, XLSX, XML.
5. System musi umożliwiać prowadzenie ewidencji wydatków w układzie według wykonania budżetu. Możliwość ewidencji danych wg klasyfikacji budżetowej z funkcją wielu pozycji paragrafów i klasyfikacji budżetowej do danego zadania.
6. System musi posiadać funkcjonalność sygnalizowania użytkownikowi pojawienia się ewentualnych przekroczeń w planie wydatków na poszczególnych działach/rozdziałach/paragrafach/działaniach. System musi zapewnić elastyczne dostosowywanie organizacji ksiąg rachunkowych i rejestrów do zmian w zasadach ewidencji programów /projektów /miejsc powstawania kosztów obsługiwanych przez Zamawiającego. Zmiany w zasadach ewidencji ww. programów muszą być dokonywane w takim zakresie, w jakim będą wymagały zmieniające się przepisy.
7. System musi mieć możliwość zdefiniowania planu kont zgodnie z potrzebami Jednostki oraz możliwość modyfikacji, rozbudowy w trakcie roku, z wykorzystaniem znaków alfanumerycznych oraz z użyciem separatora.
8. System musi posiadać możliwość oznaczenia rodzaju konta jako w szczególności konto: rozrachunkowe, bilansowe, pozabilansowe, jednosaldowe, dwusaldowe. Oznaczenie rodzaju konta musi następować na poziomie syntetyki konta księgowego. Oznacza to w szczególności, że każda analityka

danego konta zostanie przez System opisana tymi samymi rodzajami co konto syntetyczne. Dla każdego roku budżetowego System musi umożliwiać zmianę oznaczenia rodzaju konta bez możliwości zmiany w ciągu roku budżetowego.

9. System musi zapewnić automatyczną kontrolę ciągłości zapisów, przenoszenia obrotów i sald.
10. System z pozycji planu kont musi pokazywać obroty konta księgowego w układzie syntetycznym i analitycznym z możliwością podglądu zapisów oraz równoległe w układzie (z wykorzystaniem) klasyfikacji budżetowej.
11. System musi zapewniać zarejestrowanie następujących elementów w trakcie prowadzenia ewidencji operacji gospodarczych:
  - klasyfikację budżetową wg części, działu, rozdziału, paragrafu;
  - źródło finansowania (np. PT FEM, EFRR, EFS);
  - inne
12. System musi automatycznie, na bieżąco (tj. po każdym pojedynczym zapisie księgowym w dekrecie) przeprowadzać kontrolę bilansowania się zapisów księgowych (i prezentować stan kontroli) oraz prezentować obroty dekretu. System musi uniemożliwić zamknięcie (zaksięgowanie) przez użytkownika dekretu niebilansującego się na kontach bilansowych. System winien nie dopuścić do ponownego wprowadzenia tego samego dokumentu.
13. System musi posiadać dodatkową możliwość księgowania jednostronnego na kontach pozabilansowych bez kontroli bilansowania zapisów.
14. System musi posiadać możliwość księgowanie dowodów księgowych w dwóch niezamkniętych okresach sprawozdawczych równocześnie to znaczy w miesiącu n (miesiąc bieżący) i n+1 (miesiąc następujący po bieżącym), a także na przetomie roku budżetowego.
15. System musi posiadać możliwość zamknięcia miesiąca stycznia i lutego kolejnego roku budżetowego w sytuacji niezamknięcia miesiąca grudnia poprzedniego roku budżetowego z jednoczesną możliwością zmiany bilansu otwarcia.
16. System w procesie dekretacji musi sugerować listę kont księgowych możliwych do wykorzystania (symbol oraz opis konta księgowego). Przykładowo po wpisaniu konta syntetycznego system automatycznie podpowiada dalej tylko konta analityczne dla danego konta syntetycznego.
17. System musi informować użytkownika o poziomie wydatkowania w stosunku do planu i zaangażowania oraz o możliwości przekroczenia planów w poszczególnych pozycjach wydatków budżetowych w okresach dziennych lub na żądanie użytkownika. Informowanie użytkownika o przekroczeniu planu w trakcie wprowadzania dowodu księgowego winno być sygnalizowane.
18. System musi zapobiegać aktualizacji/zmiany danych w okresach zamkniętych.
19. System musi zapewnić przy kilku stanowiskach z dostępem do modułu Finanse-Księgowość- możliwość pracy w różnych okresach księgowych jednocześnie.
20. System musi zapewnić automatyczne generowanie dokumentu Bilans Otwarcia / Bilans zamknięcia na podstawie ewidencji księgowej z możliwością jego edycji i modyfikacji.
21. System musi mieć możliwość prowadzenia rejestru dowodów księgowych, podlegających ewidencji księgowej jednostki. Rejestr powinien zawierać: datę wpływu, datę wystawienia, datę sprzedaży, nr dokumentu, nazwę kontrahenta, kwotę brutto, kwotę netto, kwotę Vat.
22. System musi umożliwiać utworzenie w ramach poszczególnych rodzajów dowodów księgowych różnych typów dokumentów np. w ramach operacyjnych: faktury, rachunki, polecenie księgowania, korekty i inne.
23. System musi umożliwiać wgląd i wydruki z historii rozrachunków z kilku lat budżetowych (kalendarzowych) przechowywanych w Systemie. Stan rozrachunku musi być prezentowany przez System

na bieżąco z jednoczesną informacją o wysokości kwoty pozostającej do zapłaty lub należności (nadpłaty)  
- saldo dwustronne.

24. System musi umożliwiać generowanie potwierdzenia salda wraz z możliwością edycji formularza przez użytkownika.

25. System musi umożliwiać z poziomu Rejestru kontrahentów – zapisów konta, wgląd/wydruk historii i stanu rozrachunków na dzień wybrany przez użytkownika, w układzie ewidencji bilansowej, pozabilansowej.

26. System musi posiadać możliwość automatycznego tworzenia deklaracji VAT wraz z bieżącą aktualizacją formularza.

27. System musi posiadać możliwość generowania jednolitego pliku kontrolnego (JPK), wraz z aktualizacją bieżącą pliku.

28. System musi zapewnić sporządzenie wydruku/podglądu wydruku/importu /eksportu wszelkich zestawień/raportów wymaganych ustawą o rachunkowości i zgodnych z ustawą o rachunkowości, w szczególności:

- zestawienia obrotów i sald kont Księgi Głównej oraz zestawienie sald kont ksiąg pomocniczych,
- konta Księgi głównej (ewidencja syntetyczna),
- konta ksiąg pomocniczych (ewidencja analityczna),
- dzienniki księgowania w dowolnym układzie.

29. System musi zapewnić podgląd i wydruk obrotów i zapisów w częściach, działach, rozdziałach i paragrafach z podziałem kosztów i wydatków wg klasyfikacji budżetowej z możliwością podglądu dokumentów źródłowych

30. System musi zapewnić sporządzenie wydruku/podglądu wydruku / eksportu wszelkich zestawień/raportów z możliwością definiowania przez użytkownika kryteriów wyborów wydruku, w szczególności:

- na dowolny dzień,
- dla dowolnych okresów czasu,
- dla wybranych kont księgowych (w tym tylko konta syntetyczne),
- dla wybranej grupy kont (możliwość zdefiniowania przez użytkownika grup kont np. w zakresie wybranych analityk konta syntetycznego),
- dla rodzaju dziennika,
- z uwzględnieniem rodzaju kont księgowych np. bilansowe, pozabilansowe itp.
- z uwzględnieniem lub z wyłączeniem kont o zerowych saldach narastających,
- z uwzględnieniem lub z wyłączeniem kont o zerowych obrotach okresu,
- z uwzględnieniem lub z wyłączeniem kont o zerowych obrotach narastających,
- z uwzględnieniem dowolnego poziomu ewidencji pozabilansowej

31. System musi gwarantować, że każdy wydruk zawiera:

- trwałe oznaczenie nazwą (pełną lub skróconą MJWPU) nazwę danego rodzaju księgi rachunkowej oraz nazwę programu przetwarzania,
- wyraźne oznaczenie co do roku budżetowego okresu sprawozdawczego i daty sporządzenia,
- liczbę porządkową pozycji na wydruku (dla wydruków tabelarycznych),

- numer strony z oznaczeniem bieżącej i ostatniej,
- sumę kwot na stronie, sumę kwot z przeniesienia oraz sumę kwot narastająco,
- metrykę wydruku, tj. użytkownik dokonujący wydruku (imię i nazwisko – login), datę i godzinę dokonania wydruku,
- parametry wydruku zastosowane przez użytkownika.

32. System musi posiadać możliwość zdefiniowania/modyfikacji definicji oraz automatycznego generowania sprawozdań na podstawie danych z bieżącego roku budżetowego, jak również z kilku lat obrotowych wstecz.

33. System musi posiadać możliwość eksportowania wygenerowanych sprawozdań oraz raportów do formatów używanych przez MS Office (minimum formaty: rtf, doc, xls, csv) oraz do formatu XML, PDF, TXT.

34. System musi umożliwić zdefiniowanie/modyfikacje i generowanie sprawozdań/korekt sprawozdań w oparciu o dane ze wszystkich kont księgowych, w szczególności na wzorach zgodnych z obowiązującymi przepisami, w szczególności: Rb – 27S, Rb – 28S, Rb – N, Rb – Z, JPK, Deklaracja VAT

35. System musi mieć możliwość eksportu sprawozdań budżetowych w formacie umożliwiającym import przez Informatyczny System Obsługi.

36. System musi posiadać możliwość generowania sprawozdania finansowego jednostki na wzorach zgodnych z obowiązującymi przepisami.

37. System musi posiadać możliwość wstępnego i ostatecznego zamknięcia roku budżetowego. Funkcjonalność wstępnego zamknięcia roku budżetowego może być wykonywana wielokrotnie. Funkcjonalność ostatecznego zamknięcia roku budżetowego jest wykonywana jednokrotnie i polega na nieodwracalnym wyłączeniu możliwości dokonywania zapisów księgowych w zbiorach tworzących księgi rachunkowe.

38. System musi posiadać możliwość eksportowania wygenerowanych sprawozdań oraz raportów do formatów używanych przez MS Office (minimum formaty: rtf, doc, xls, csv) oraz do formatu XML, PDF, TXT.

39. System musi umożliwiać generowanie raportu na potrzeby uzgodnień sprawozdań budżetowych, zawierającego w szczególności porównanie w układzie ewidencji bilansowej oraz pozabilansowej z wykorzystaniem kont księgowych oraz równoległe do powyższych ewidencji, ewidencję pozabilansową, według kosztów i wydatków oraz zaangażowania i planu finansowego z użyciem klasyfikacji budżetowej.

40. System musi działać w trybie ciągłym.

41. System musi utrzymać wszystkie parametry wydajnościowe przy obciążeniu wszystkich użytkowników pracujących jednocześnie niezależnie od modułu, w którym użytkownicy będą pracowali.

42. System musi posiadać własne mechanizmy uwierzytelniania i autoryzacji.

43. System musi posiadać archiwum wszystkich rejestrów księgowych.

44. Wykonawca musi dokonać migracji danych rzeczywistych jak i historycznych z dotychczasowych baz danych znajdujących się w systemie finansowo-księgowym MJWPU.