

ELEKTRONICZNE FAKTUROWANIE W ZAMÓWIENIACH PUBLICZNYCH

Warszawa 15 maja 2019



Barbara Holec-Wachowiec

Zastępca Dyrektora
Wydział Finansowy
Urząd Miasta Poznania

„Wdrożenie elektronicznego fakturowania w jednostce samorządu terytorialnego w ramach projektu CEF”

POZnań*

**WDROŻENIE ELEKTRONICZNEGO FAKTUROWANIA
W JEDNOSTCE SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO
NA PRZYKŁADZIE MIASTA POZNANIA
W URZĘDZIE MIASTA POZNANIA**

PROJEKT - Faktura elektroniczna

PILOTAŻOWY PROJEKT CEF E-INVOICING I WDROŻENIE
ELEKTRONICZNEGO FAKTUROWANIA W JEDNOSTCE SAMORZĄDU
TERYTORIALNEGO

Realizacja dyrektywy UE
Wyłonienie partnerów Projektu
Podział zadań pomiędzy partnerami Projektu
Powołanie Zespołu projektowego w jednostce
Opracowanie założeń i celów do realizacji
Realizacja
Testy
Zakończenie Projektu

Dotychczasowa praktyka w zakresie faktur elektronicznych

- brak jednolitych wzorców przesyłania faktur elektronicznych, np. przesyłanie na skrzynkę mailową odbiorcy skanu faktury
- brak możliwości pełnego zautomatyzowania obiegu dokumentów
- wymóg akceptacji przesyłania faktury elektronicznej przez zamawiającego

Nowe rozwiązania:

- ustrukturyzowana faktura elektroniczna – jednolity wzorzec wysyłanej faktury
- możliwość zapewnienia automatycznego odbioru faktury elektronicznej z Platformy Elektronicznego Fakturowania
- możliwość pełnego zautomatyzowanego obiegu faktury
- możliwość automatycznego przetwarzania faktury w systemie informatycznym
- brak wymogu zgody na otrzymanie faktury elektronicznej od zamawiających, gdyż jest to obecnie ich obowiązek

Docelowo należałoby wdrożyć inne dokumenty w ustrukturyzowanej postaci, które występują w obrocie wraz z fakturą (np. faktura korygująca, zamówienie, potwierdzenie dostawy, protokół zdawczo-odbiorczy)

Wyłonienie partnerów Projektu i podział zadań

Instytut Logistyki i Magazynowania w Poznaniu – koordynator Projektu

Partnerzy :

Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacji sp. z o.o. w Poznaniu – wykonawca zamówienia publicznego, jako zadanie wystawienie faktury elektronicznej dla zamawiającego i przesłanie jej za pośrednictwem platformy elektronicznej

Miasto Poznań – jednostka samorządu terytorialnego, jako zamawiający , zobowiązany do odbioru faktury elektronicznej z platformy – zamówienie realizowane w wytypowanej jednostce - w Urzędzie Miasta Poznania

COIG S.A. – dostawca systemów IT , którego oprogramowanie jest wykorzystywane w Urzędzie Miasta Poznania (KSAT 2000 – oprogramowanie finansowo-księgowo ; Mdok – oprogramowanie do rejestracji dokumentów)

Powołanie Zespołu Projektowego Założenia i cel Projektu

W Urzędzie Miasta Poznania powołano Zespół projektowy składający się z pracowników wydziałów merytorycznych - informatyki, finansowego, zamówień publicznych i koordynacji projektów

Opracowano projekty obiegu i kontroli faktury elektronicznej od czynności pobrania jej z platformy elektronicznego fakturowania do zaewidencjonowania w księgach rachunkowych

Jako cel przyjęto, że odbiór i przetwarzanie (weryfikacja, akceptacja i księgowanie) faktury elektronicznej będą odbywać się w sposób zautomatyzowany.

Platforma Elektronicznego Fakturowania (PEF)

Interfejs – przesył eFaktury z PEF do systemu Mdok

System Mdok - oprogramowanie do odbioru/rejestracji dokumentów

System KSAT - oprogramowanie finansowo-księgowe

Realizacja i wdrożenie Projektu

**Testy – związane z ustrukturyzowaną fakturą elektroniczną, przeprowadzane były z udziałem pracowników wydziałów obsługujących obieg dokumentów, pracowników merytorycznych oraz pracowników służb finansowo-księgowych potwierdziły, że:
przesyłanie faktur zostało wdrożone zgodnie z Normą europejską**

Realizacja i wdrożenie Projektu

wdrożono wewnętrzne przetwarzanie faktury elektronicznej, polegające na:

- obiegu dokumentu elektronicznego - faktura elektroniczna z konta na PEF pobierana jest automatycznie do systemu Mdok (rejestracja dokumentów przychodzących) – odpowiednio do sekretariatów wydziałów (według kodu GLN)
- Tworzeniu opisu, akceptacji/zatwierdzeniu faktury w obiegu elektronicznym – w tym celu utworzono Arkusz akceptacyjny – częściowo wypełniony w sposób automatyczny danymi z faktury elektronicznej, w pozostałym zakresie danymi wprowadzonymi ręcznie
- automatycznym procesie księgowania
- określeniu procedur przechowywania

Realizacja i wdrożenie Projektu

Szkolenia dla jednostek organizacyjnych, których celem było przedstawienie sposobu wdrożenia i realizacji nowego obowiązku odbioru faktur elektronicznych od dostawców dóbr i usług objętych Pzp oraz przekazanie procedur, jakie zostały ustalone w związku z zakładaniem kont na platformie elektronicznej

Ustawa o podatku od towarów i usług

Ustrukturyzowana faktura elektroniczna składa się z danych wymaganych przepisami o podatku od towarów i usług oraz danych zawierających:

- 1) informacje dotyczące odbiorcy płatności,
- 2) wskazanie umowy zamówienia publicznego

Miasto – jednostka samorządu terytorialnego – z 300 jednostkami organizacyjnymi – będącymi odrębnymi Zamawiającymi – prowadzącymi odrębne księgi rachunkowe - jeden NIP Miasta

Problem – jak prawidłowo identyfikować jednostkę organizacyjną, do której faktura elektroniczna powinna być dostarczona

W ustrukturyzowanej fakturze elektronicznej, mogą być zamieszczone także inne dane, jeżeli są niezbędne ze względu na specyfikę zamówień publicznych

W innych dokumentach – wskazanie umowy zamówienia publicznego lub ustrukturyzowanej faktury elektronicznej

Numer GLN – dodatkowy identyfikator

Identyfikator GLN (Globalny Identyfikator Lokalizacji) – Porozumienie zawarte przez Miasto z Fundacją GS1 Polska – każda jednostka organizacyjna Miasta oraz wydziały Urzędu Miasta – mają nadane odrębne identyfikatory GLN

Na podstawie identyfikatora GLN zapisanego w treści elektronicznej faktury, wdrażany system odbioru i obiegu e-faktur w jednostkach organizacyjnych Miasta zapewni dostarczenie ich do odbiorcy (jednostki organizacyjnej oraz wydziału Urzędu Miasta)

Stosowanie ustrukturyzowanych faktur elektronicznych w praktyce

Przygotowanie odpowiednich procedur w jednostce

Zawierać w umowach, w specyfikacji istotnych warunków zamówienia, w zamówieniach, innych dokumentach – informację o danych w zakresie jednostki do faktury elektronicznej :

NABYWCA

Miasto Poznań

NIP Miasta

Adres Miasta

ODBIORCA

Nazwa jednostki organizacyjnej

Adres jednostki organizacyjnej

GLN jednostki organizacyjnej

Przechowywanie faktur elektronicznych

Faktury przesłane w formie elektronicznej mogą być drukowane i przechowywane w formie papierowej

Faktury przesłane w formie papierowej mogą być przetworzone (np. skan) i przechowywane w formie elektronicznej

Wybór metody zależy od zasad archiwizacji przyjętych w danej organizacji

* Dziękujemy

ELEKTRONICZNE FAKTUROWANIE W ZAMÓWIENIACH PUBLICZNYCH

Warszawa 15 maja 2019

