

FMIS u javnom sekotru Danske

Predstavljeno od strane: Jacob Glit-Jensen i Carina Priess Sørensen
Agencija za državni menadžement (AGM), Ministarstvo finansija

Radionica Zajednice prakse trezora PEMPAL-a

Astana, Kazahstan, 27-29. septembar 2011. godine

Dnevni red I/II

- Strukturni i organizacijski kontekst (5 min.)
 - Kratak opis finansijskog sistema i uloge **Agencije za državni menadžment** u Danskoj.
- Danski FMIS – pregled (stanje “kakvo jeste”) (15 min.)
 - Uspostavljanje FMIS-a kao podrške procesima budžetiranja i računovodstva u vladinom sektoru.
 - Fokus oblasti: pokrivenost, arhitektura, infrastruktura, integracije, automatske kontrole podataka, ograničenje pristupa korisnika, web-based rešenja, web usluge i poslovno izveštavanje.

Dnevni red II/II

- Vežbe implementacije (5 min)
 - Danska Agencija za državni menadžment je nedavno završila sa primenom implementacionog projekta sa ciljem standardizacije sistema računovodstva, javnih nabavki, isplate putnih nadoknada i poslovnog izveštavanja u državnom sekotru Danske.
 - Fokus oblasti : Centralizacija nasuprot decentralizacije.
- FMIS mapa puta (stanje “kakvo se očekuje”) (5 min)
 - Fokus oblasti: Najbolji elementi napravljane strategije i sistemske proizvodne strategije

Uloga Agencije za državni menadžment

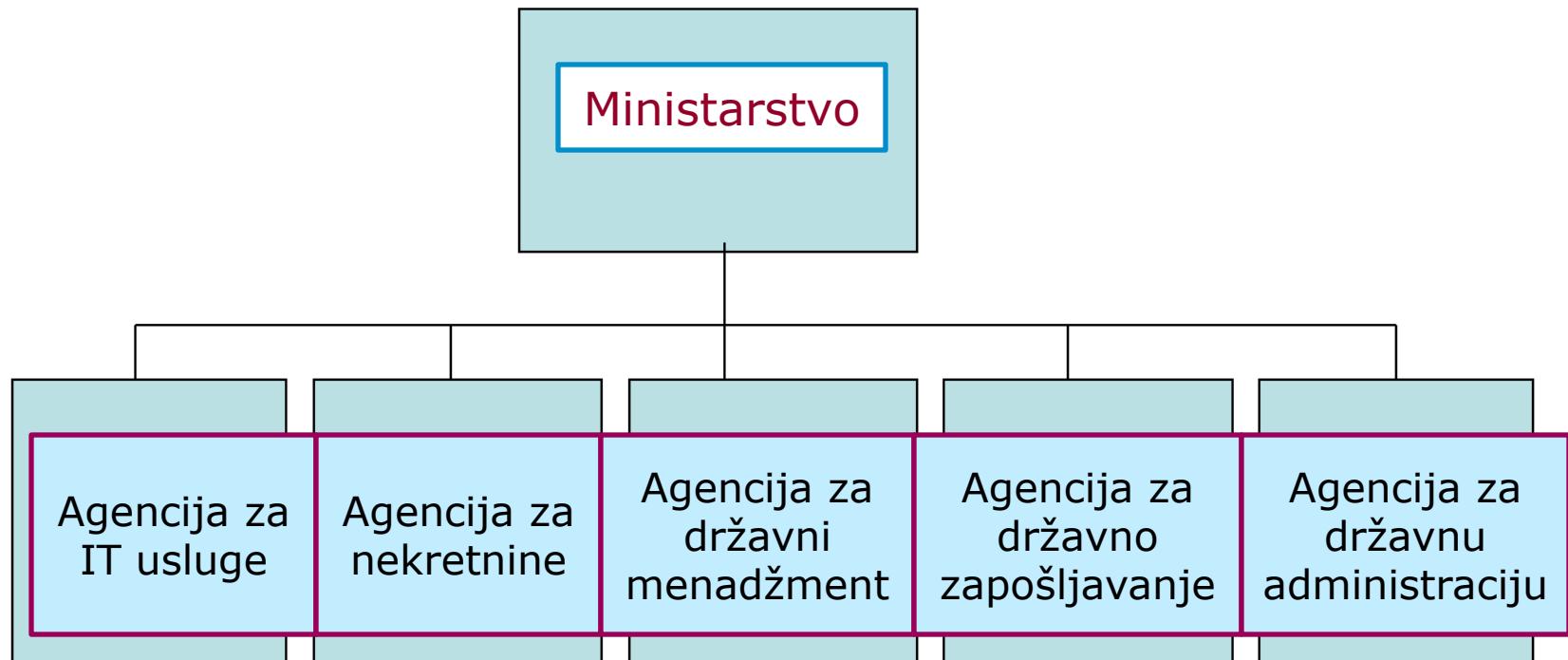
”Veliki koordinator”

Agencija za državni menadžment

Glavne aktivnosti:

- Priprema budžeta danskog centralnog nivoa vlasti i fiskalnih računa, kao i administriranje i razvijanje pravila kojima se rukovodi finansijsko upravljanje
- Razvijanje, specifikacija i implementacija inicijativa danskog Ministarstva finansija usmerenih ka povećanju nivoa efikasnosti administrativnih procesa sa posebnom pažnjom na finansijsko upravljanje i računovodstvo
- **Funkcionisanje i razvoj finansijskog upravljanja, EPR-a , i sistema plata**
- Implementacija unakrsno primenjivanih vladinih projekata digitalizacije

Korporativna struktura Ministarstva finansija



Ministarstvo finansija (MF)

-**Uloga MF u pregovorima veznim za budžet; Top-Down:**

- Određuje okvir finansijskih pravila koja se odnose na budžetiranje
- Ključna uloga: Veto ili prihvatanje budžetskih predloga resornih ministarstava

-**Resorna ministarstva; Bottom-up:**

- Pregovori nakon postavljanja okvirnih uslova MF koja se odnose na budžetiranje
- Izveštavanje o "okvirnom usaglašavanju" 3 puta /godišnje + Godišnji izveštaj

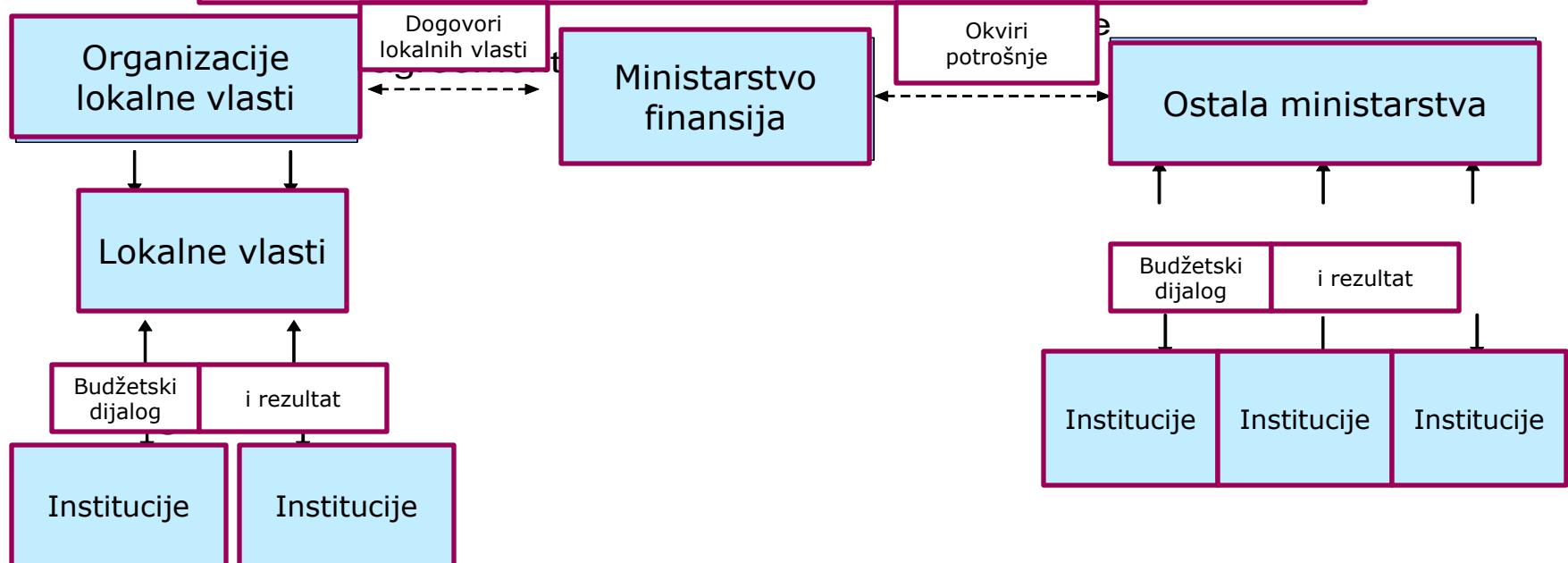
-**Kancelarija nacionalnog revizora (odgovorna Paramentu):**

- Opšta revizija svih državnih računa – Godišnji izveštaji
- Selektivne finansijske i/ili administrativne revizije i izveštavanje Parlamentu (Državni revizori)

-**Parlament (Folketing):**

- Odbor članova parlamenta formira "Državne revizore"; izveštaji iz Nac. Revizije
- Izdaje zvanične izjave za Vladu i za javnost

Planiranje mera politika javne potrošnje



FMIS u Danskoj: Ključni elementi

- Sistemski portfolio zasnovan na Najboljoj od napravljenih strategija
- Centralizovani razvoj zasnovan na standardizovanim sistemima
- Sistemski razvoj blizak pravnim modifikacijama u okviru oblasti finansijskog upravljanja

FMIS osnovni sistem: Navision Stat

1. Posmatran kao osnovni sistem u danskom FMIS-u
2. Zasnovan na Microsoft Dynamics NAV 5.0SP1
3. Održavan i proširen od strane AGM od 1998. godine
4. Korišćen od strane skoro svih državnih agencija (99 %)
5. Integriran sa svim državnim centralnim sistemima i sa svim osnovnim sistemima podrške
6. Podržava obimnu upotrebu automatizovanih procesa
7. Podržava digitalnu razmenu svih poslovno važnih dokumenata
8. Detaljni i istančan koncept administracije korisnika
9. 581 aktivnih licenci, koje se odnose na otprilike 800 kompanija
10. Licencirano na neograničen broj kompanija i korisnika

Integracija sa SKS (SB) i SLS
(sistem centralnog računovodstva i platni sistem)

Podrška specifičnim vladinim kontrolama i
računovodstvenim pravilima

Integracija sa ØS-LDV (lokalni DW house)

Razmena eDokumenata (integracija sa INDFAK)

Integracija sa Easy Account i bankarskim sistemima

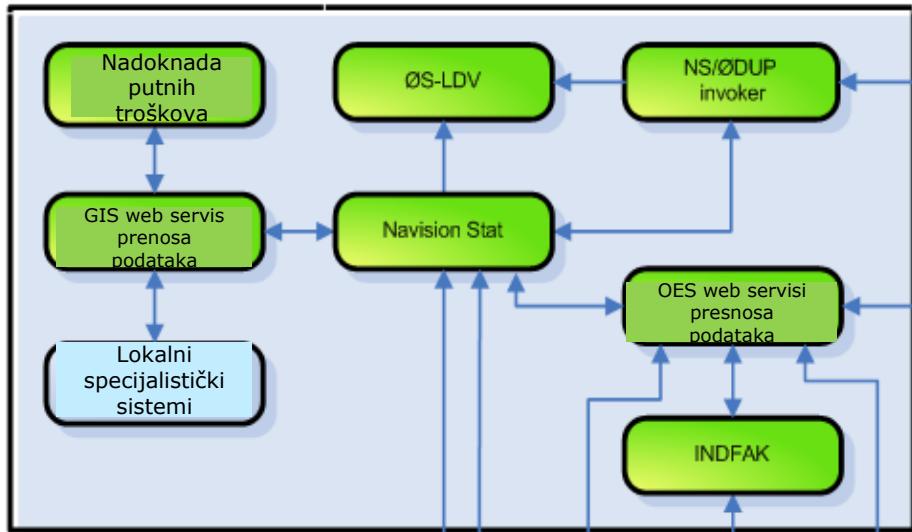
Integracija sa CVR – Centralni register preduzeća

Integracija sa PBS (danski sistem naplate dugovanja)

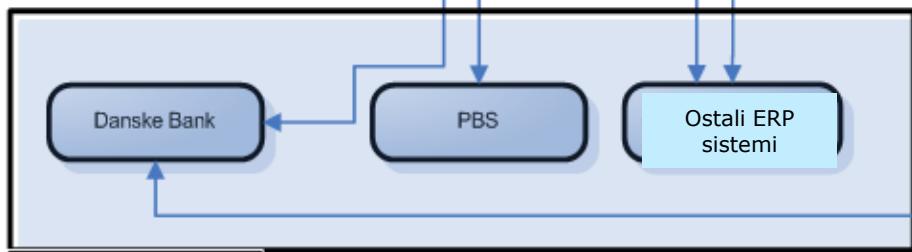
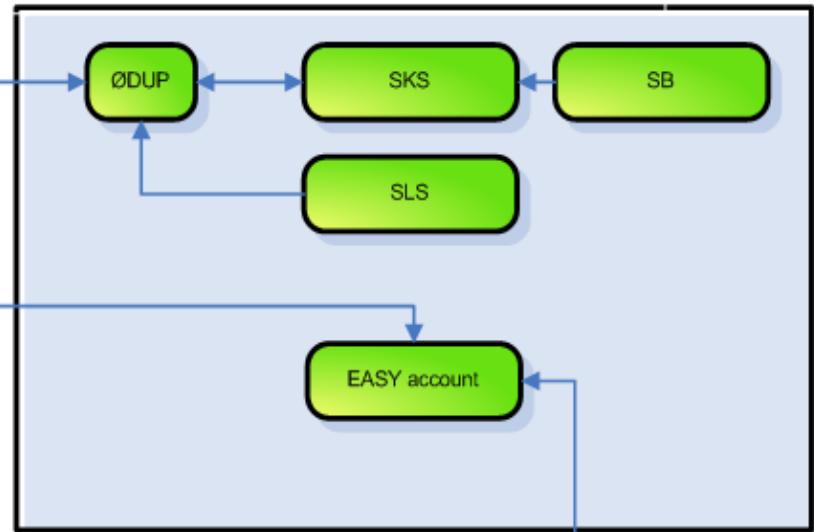
Integracioni adaptor za sve lokalne specijalističke
sisteme radi konekcije

FMIS: Arhitektura

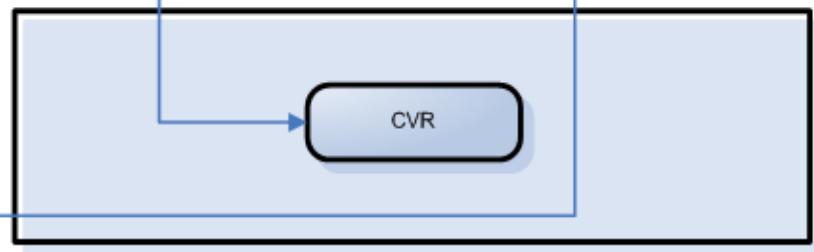
Sistemi lokalnih vlasti



Sistemi centralnog nivoa vlasti u okviru Ministarstva finansija



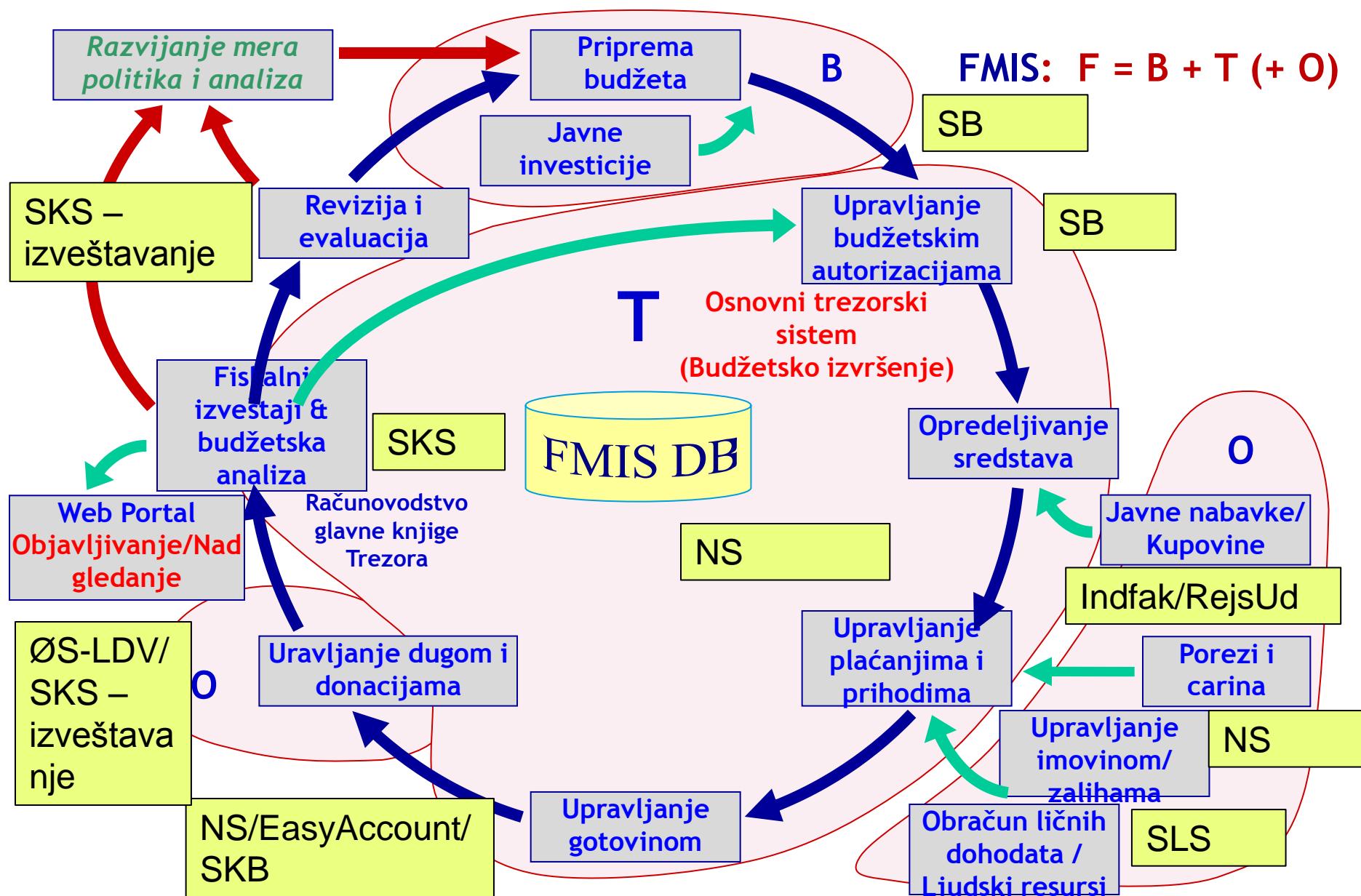
Privatni sistemi



Sistemi centralnog nivoa vlasti van okvira Ministarstva finansija

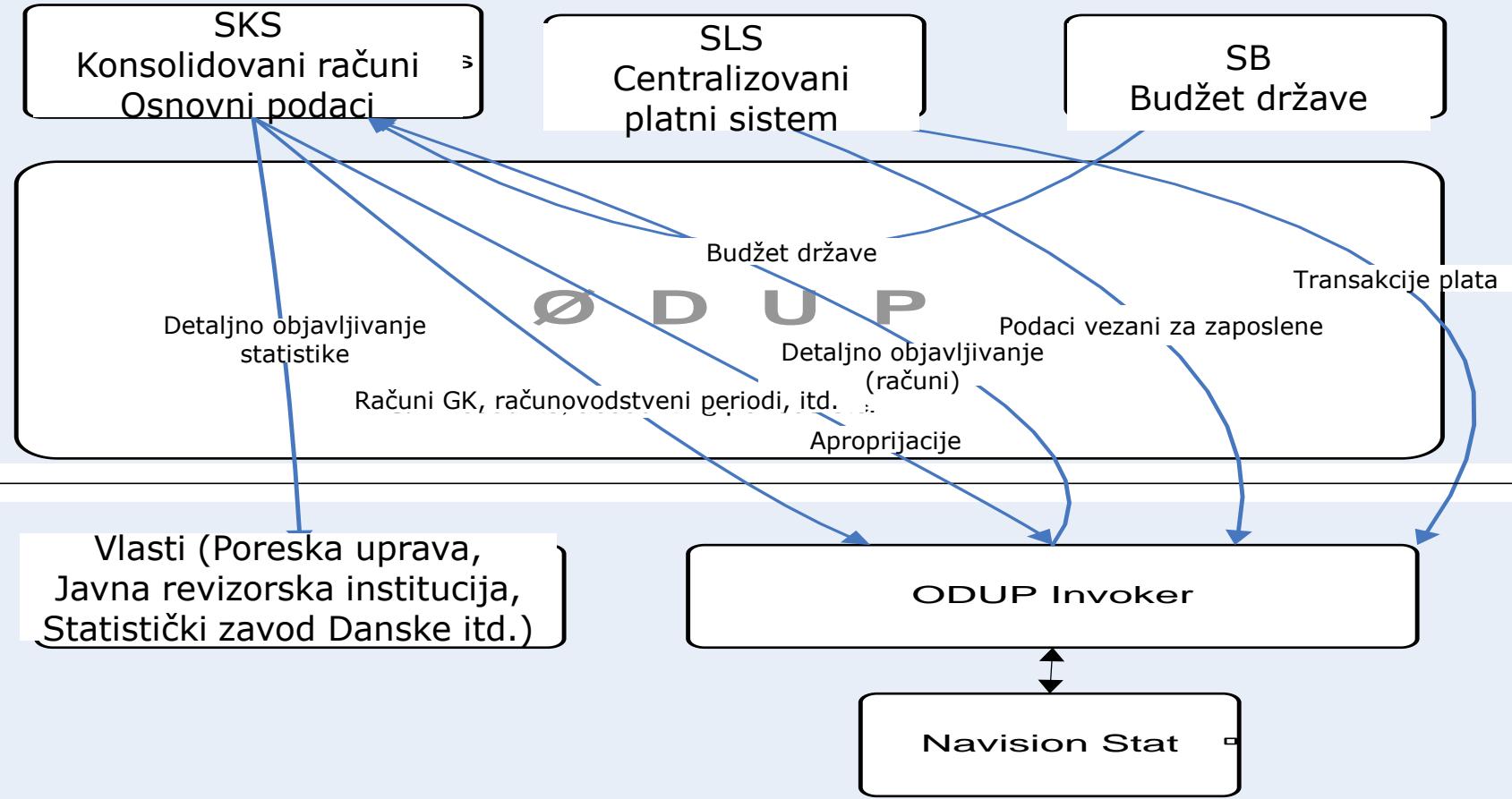
FMIS sistemi u Danskoj

Naziv	Opis	Opseg pokrivanja	Aplikac. softver tehnol.	Min. bandwidth po web korisniku
SKS(2004)	Centralni državni računovodstveni sistem	Sve državne agencije	Web aplikacija / Mainframe	2 Mbps
SB (1998)	Centralni budžetski sistem	Sva vladina ministarstva	Web aplikacija / Mainframe	No min.
Navision Stat (1998)	Lokalni ERP sistem	99 % svih vladinih agencija (419 db). 8000 – 10.000 korisnika	Klijent -server (MS SQL + .NET)	N/A
ØSLDV (2007) Olivia (2004)	Lokalno skladište podataka (data warehouse)	500 baza podatka 8600 korinika	MS SQL server/ Reporting Services (2008 R2)	No min.
Easy Account (2005)	Sistem centralne identifikacije (ID) odgovarajućih bankarskih računa	Sve državne agencije i građani stariji od 18 godina	Web aplikacija	No min.
INDFAK (2009)	Sistem centralnog odobravanja i javnih nabavki	50 % svih državnih agencija. 5000 korisnika	Web aplikacija MS SQL server	0,5 Mbps
REJS-UD (2009)	Sistem nadoknade putnih troškova	50 % svih državnih agencija. 1 db pr agenciji. 30.000 korisnika	Web aplikacija	No min.
SLS(2003) SCL(1969)	Centralni platni sistemi	Skoro sve državne agencije. 1753 korisnika	Web aplikacija / DB2 6.800 GB	No min.



AGM: Veza između centralizovanih i decentralizovanih sistema (NS 5.2.01)

www Portal



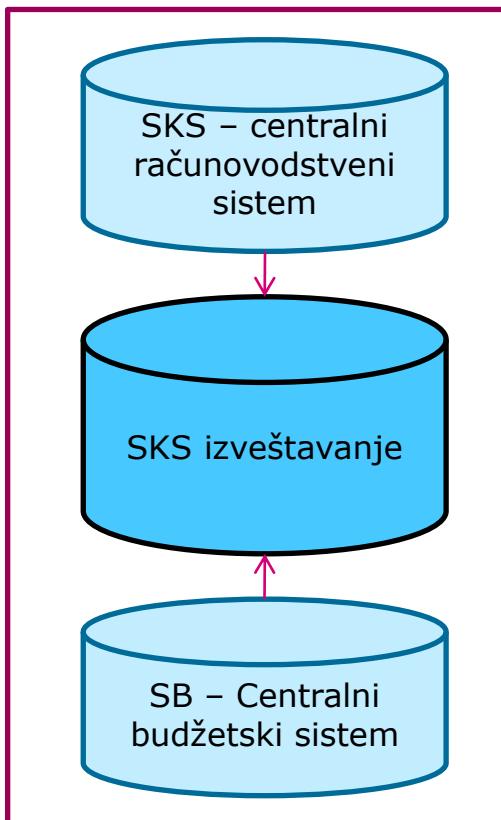
FMIS prepostavke: Kratka lista

- Sve fakture se automatski digitalno dobijaju preko sistema nabavki
- Sve fakture se automatski šalju Navision Stat-u nakon što je račun iz GK obrađen i odobren u INDFAK
- Sve primljene fakture mogu biti prihvaćene u Navision Stat-u u okviru jednog procesa, i unete kao unosi GK u okviru jednog procesa
- Sve fakture su izračunate za dospela plaćanja u okviru jednog procesa
- Svi nalozi za isplatu su direktno poslati Easy Account-u ili banci u okviru jednog procesa
- Sve statusne poruke iz Easy Account-a i/ili banke su automatski ažurirane prema unosima platnih knjiga

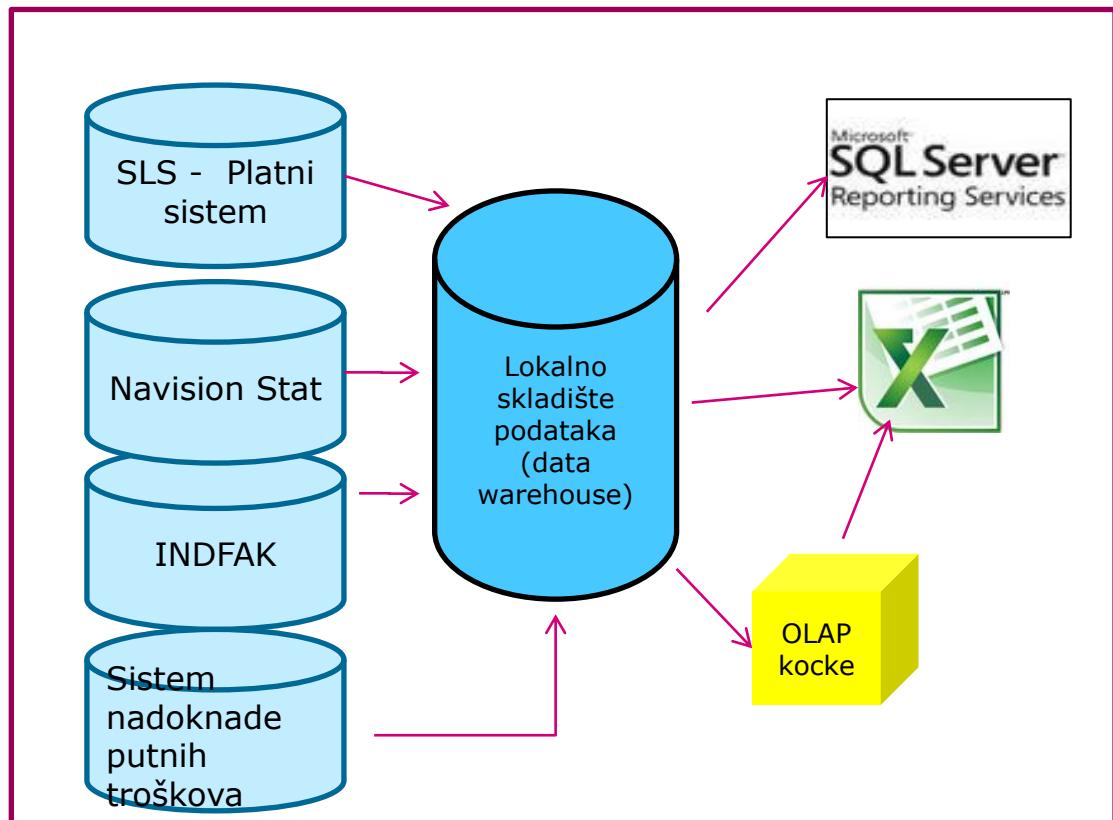


FMIS Model poslovnog izveštavanja

Konsolidovani nivo



Nivo lokalnih agencija



FMIS poslovno izveštavanje: Navision Stat

- Nekoliko vrsta izveštavanja razgraničeni u okviru granica kompanije
 - Izveštaji koji predstavljaju sve vrste objavljivanja u okviru kompanije
 - Izveštaji kao dokumenti razmene, izuzev faktura i kreditnih dopisa koji se šalju korisnicima iz privatnog sektora
 - Izveštaji koji kontrolišu predstavljanje podataka pre objavljivanja
 - Izveštaji kao balansna kontrola između lokalnih sistema i podataka koji se prenose u Navision Stat
 - Izveštaji kao balansna kontrola između Navision Stat i SKS
 - Izveštaji koji predstavljaju statistiku, izuzev Top 10 najčešće javno nabavljenih elemenata

FMIS poslovno izveštavanje: ØS-LDV

- ØS – LDV: AGM Lokalna baza podataka (data warehouse)– nivo agencije
 - ❑ Prezentacija podataka zasnovanih na konsolidovanim podacima više kompanija
 - ❑ Prezentacija zajedničkih podataka dobijenih od Navision Stat i SLS
 - ❑ Prezentacija zajedničkih podatka dobijenih od Navision Stat i INDFAK
 - ❑ Prezentacija zajedničkih podataka dobijenih od Navision Stat i lokalnih sistema
- ØS – LDV: AGM Lokalna baza podataka (data warehouse) – ministarski nivo
 - ❑ Prezentacija podataka zasnovanih na konsolidovanoj osnovi dobijenih od agencija

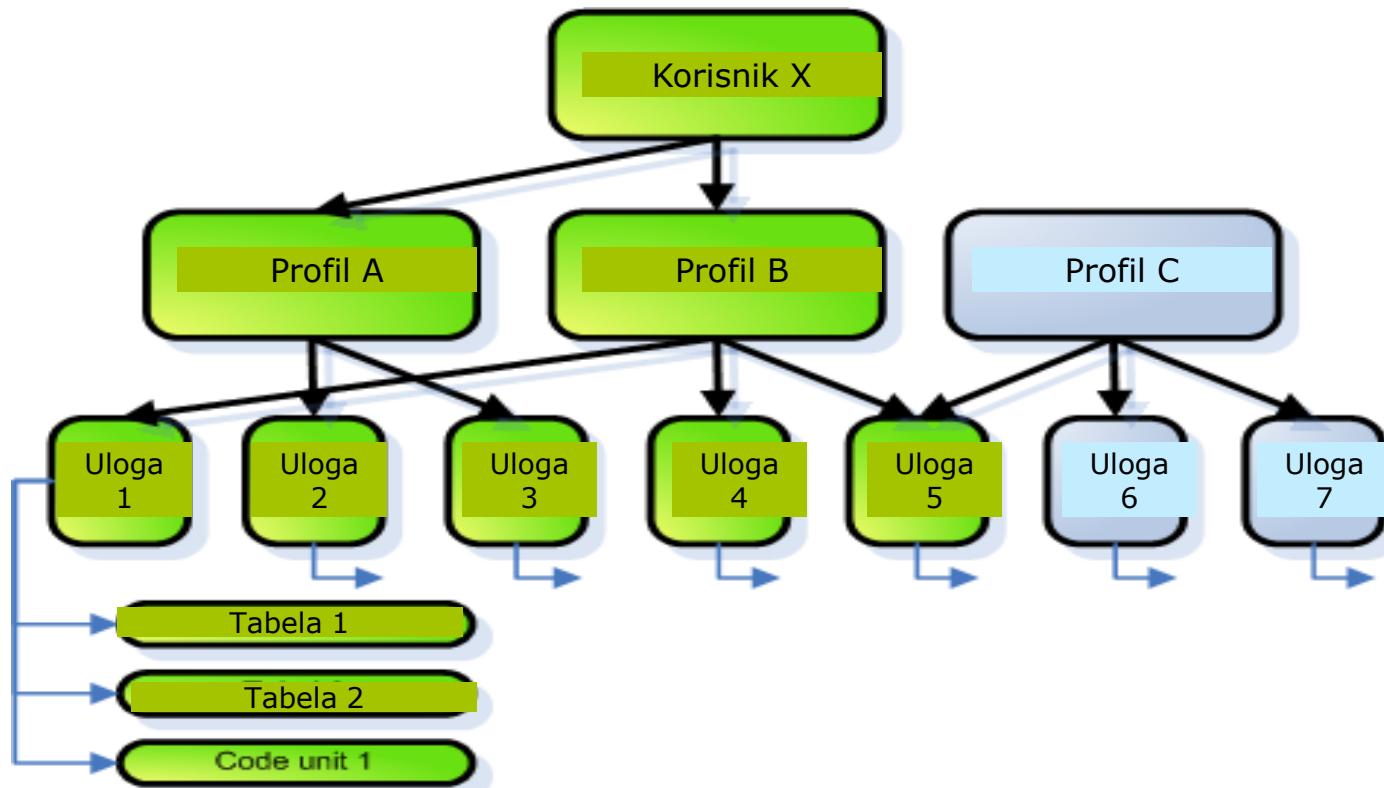
FMIS poslovno izveštavanje: SKS

- SKS izveštavanje – nivo agencija
 - ❑ Zvanična prezentacija računa svakog meseca
 - ❑ Ad hoc analize preko drill down objekata
 - ❑ Godišnji finansijski izveštaj sa bilansom stanja, bilansom uspeha i izveštajem o novčanim tokovima
 - ❑ Izveštaj o performansama uključujući izveštavanje o ugovorima vezanim za izvršenje
- SKS izveštavanje – ministarski nivo
 - ❑ Kvartalne prognoze fiskalne godine za svako ministarstvo
 - ❑ Zvanična prezentacija danskih javnih računa

FMIS korisnička administracija: Osnove

- Navision Stat-u može biti pristupljeno preko SQL autentifikacije baze podataka ili preko Windows autentifikacije;
- Posebnim delovima aplikacije može biti pristupljeno od strane korisnika kojima su odobrene specifični profili i uloge;
- Svi detalji dozvola i grupnih dozvola su definisani od strane AGM-a, i isporučeni kao data file za automatsko i bezbedno postavljanje (setup);
- Sve glavne izmene koncepta su odobrene od strane agencije koja je nadležna za reviziju državnih računa;

FMIS korisnička administracija: Koncept model



Navision Stat – Upotreba web usluga

- Web usluge
 - Primanje: statusnih poruka od Easy Account-a
 - Primanje: fakura, kreditnih dopisa i podsetnika od raznih prodavaca
 - Primanje: poruka o potvrdama od strane korisnika
 - Primanje: čitanje, pisanje i brisanje aktivnosti sa spoljnih lokalno specijalističkih sistema preko generisanog integracionog interfejsa
- Web usluge kombinovane sa windows uslugama
 - Slanje: naloga za plaćanja prema Easy Account-u
 - Slanje: faktura, kreditnih dopisa i podsetnika korisnicima
 - Slanje: računa prodavcima ili sistemima javne nabavke

Navision Stat – Upotreba web klijenata

- Web klijent
 - Preuzimanje podataka o poslovnim adresama iz Centralnog registra preduzeća, CVR
 - Preuzimanje http adresa zasnovano na EAN broju i vrsti dokumenta od OIO UDDI, korišćeno za sledeće slanje nekog e dokumenta iz Navision Stat.

Implementacija jedne IT pratforme za lokalno finansijsko upravljanje (I)

- Stanje do 2010. godine:
 - Razvoj Navision Stat je bio centralizovan, **ali** je skoro svaka agencija u državnom sektoru imala sopstvenu **prilagođenu** verziju Navision Stat-a kako bi odgovorila svojim potrebama u oblasti finansijskog upravljanja
 - Agencije su imale različita IT rešenja kako bi podržala svoje potrebe u poslovima upravljanja fakturama i refundiranja putnih troškova
 - Agencije su koristile dosta resursa na IT projektno upravljanje i na IT aktivnosti, umesto na sopstvene osnovne poslovne aktivnosti

Implementacija jedne IT pratforme za lokalno finansijsko upravljanje (II)

- Stanje od 2010. godine do danas:
 - Sve organizacije u vladinom sektoru koriste jednu verziju Navision Stat-a, razvijenog od strane AGM
 - Proces nadoknade putnih troškova je digitalizovan, i sve organizacije koriste jedan sistem
 - Implementacija jednog sistema za nabavke i za upravljanje fakturama je kompletirana u sredinom 2012. godine
 - Sve organizacije vladinog sektora koriste jednu IT platformu za lokalno poslovno izveštavanje

Ključne naučene lekcije

- ✓ Fokus na analizu poslovnih procesa
- ✓ To je više organizacioni projekat nego što je IT projekat
- ✓ Prednost je imati centralizovano razvijen sistem na fleksibilnoj platformi - najbolje od dva sveta

FMIS: Strategija i mapa puta

- AGM Najbolje od napravljene strategije
 - FMIS Mapa puta
 - Navision Stat produkt strategija



FMIS mapa puta

- Izmena ERP platforme?
- Bolje interno konsolidovani budžetski resursi
- Bolja platforma poslovnog izveštavanja radi konsolidovanog izveštavanja
- Tekuća analiza radi boljeg ekonomskog i finansijskog upravljanja u sveukupnom javnom sektoru koju sprovodi Ministarstvo finansija

Navision Stat: Produkt strategija

Osnovna produkt strategija +

1. Strategija distribucije
2. Strategija integracije
3. Primena specifične strategije
4. Strategija izveštavanja



Kako doći do detaljnijih informacija?

- Predstojeća sesija posvećena pitanjima i odgovorima
- Grupne sesije na licu mesta
- Preko email-a:
 - ERP Development manager, Carina Sørensen: cps@oes.dk
 - Senior Consultant, Jacob Glit-Jensen: jgj@oes.dk

