1. **Obszar finansowo-księgowy**

Założenia do scenariusza dotyczącego ogólnie zakresu finansowo-księgowego:

* projekt z opcją komercjalizacji wyników,
* zatrudnione dwie osoby (jedna na umowę o pracę, druga na umowę cywilno-prawną),
* zakupy dokonywane w ramach projektu związane są zarówno ze sprzedażą opodatkowaną VAT i niepodlegającą VAT,
* na rzecz projektu pracownik dokonał zakupów bieżących (odczynniki), zakup gotówkowy z uprzednio pobranej zaliczki przez pracownika,
* na rzecz projektu dokonano zakupu bieżącego (materiały laboratoryjne) w ramach procedury wewnątrzwspólnotowej transakcji, płatność w formie przelewu z odroczonym terminem płatności. Faktura źródłowa wystawiona w walucie obcej (euro).
* na rzecz projektu dokonano zakupu inwestycyjnego (sprzęt do laboratorium) o wartości 55.000,00 zł brutto (opodatkowany 23% VAT),
* w związku z projektem dokonano sprzedaży licencji na rzecz zewnętrznego podmiotu krajowego,
* w trakcie realizacji projektu powstały odpady będące złomem, który uczelnia sprzedała,
* płatności dokonywane przez uczelnię przelewem z zastosowaniem podzielonej płatności (split payment),
* zakup odzieży roboczej – fartuchy, rękawice itp.,
* zakup aparatury badawczej o wartości powyżej 3.500,00 PLN brutto,
* zakup sprzętu komputerowego o wartości 7.000,00 PLN brutto (opodatkowany 23% VAT), decyzja o 0% VAT – wystawienie faktury korygującej,
* „wyprodukowanie” i sprzedaż książki.

1. Rejestracja umowy o dofinansowanie wraz z budżetem projektu w podziale na kategorie budżetowe (projekt). Jednoczesne nadanie numeru zadania, pod którym prowadzona będzie ewidencja księgowa (przychody, koszty, należności, przychody przyszłych okresów itd. zgodnie z planem kont).

Projekt komercyjny z zastosowaniem pre-wskaźnika i wskaźnika struktury dla celów rozliczenia podatku VAT.

W ramach projektu realizowane będą zakupy bieżące oraz inwestycyjne.

1. Ewidencja zamówienia (zakupy bieżące i zakup inwestycyjny) – blokada środków w budżecie (tzw. obligo).

Zakup bieżący (odczynniki) dokonany w formie gotówkowej przez pracownika uczelni z uprzednio pobranej zaliczki w kasie uczelni.

Drugi zakup bieżący (materiały laboratoryjne) w formie bezgotówkowej w procedurze wewnątrzwspólnotowej dostawy z odroczonym terminem płatności.

Zakup inwestycyjny dokonany w formie bezgotówkowej z odroczonym terminem płatności. Przyjęcie i rozchód zakupionych odczynników i materiałów laboratoryjnych – obrót magazynowy.

1. Ewidencja dowodu księgowego w powiązaniu ze złożonym zamówieniem (realizacja budżetu – rejestracja zakupu z jednoczesnym przyporządkowaniem do kosztów rodzajowych zgodnie z planem kont. Pozycja budżetowa w projekcie obejmuje kilka kosztów rodzajowych.)

Zapis danych na kontach księgowych (koszty, rozliczenie podatku VAT, rozrachunki) oraz ujęcie zakupu w rejestrach dla celów rozliczenia podatku VAT, rozliczenie VAT należny/naliczony z tytułu wewnątrzwspólnotowej transakcji oraz rozliczenie VAT naliczonego z zastosowaniem pre-wskaźnika i wskaźnika struktury VAT.

1. Realizacja płatności w formie przelewu tytułem dokonanych zakupów – wygenerowanie pliku z płatnościami do banku (płatność z zastosowaniem podzielonej płatności tzw. split payment).
2. Zwrot środków w formie gotówkowej w kasie uczelni tytułem dokonanych zakupów bieżących opłaconych przez pracownika (zakupy bieżące).
3. Rejestracja płatności w formie przelewu i w formie gotówkowej na rozrachunkach z kontrahentami i pracownikiem. Rozliczenie rozrachunków (powiązanie źródłowego dowodu księgowego z płatnością).
4. Ewidencja wynagrodzeń wraz z narzutami z jednoczesnym odnotowaniem kwot w budżecie projektu.
5. Ewidencja sprzedaży w ramach projektu – sprzedaż licencji. Wystawienie faktury sprzedaży. Ewidencja dla celów rozliczenia podatku dochodowego od osób prawnych.
6. Sprzedaż – uczelnia sprzedała złom. Wystawienie faktury sprzedaży.
7. Sprzedaż książki.
8. Przyjęcie na stan środków trwałych zakupionej aparatury badawczej o wartości powyżej 3.500,00 PLN brutto. Naliczenie amortyzacji z uwzględnieniem źródeł finansowania.
9. Bieżące rozliczenie podatku VAT celem rozliczenia deklaracji/informacji VAT-7, VAT-27, VAT-UE.
10. Roczna korekta w podatku od towarów i usług (rozliczenie VAT strukturą) – zakupy bieżące oraz zakupy inwestycyjne (przyjęte na stan środki trwałe).
11. Sporządzenie deklaracji PIT-4R oraz PIT-8AR.

Scenariusz dotyczący zakresu środków trwałych

1. Przyjęcie obiektu z wieloma częściami peryferyjnymi wraz z wyceną poszczególnych elementów stanowiącą ogólną wartość inwentarzową.
2. Rozliczenie wartości rodzaju nakładu inwestycyjnego rozliczającego zakupu z podziałem na cząstkowe kwoty źródła finansowania obiektu ze wskazaniem od każdej części kosztu uzyskania przychodu.
3. Przyjęcie ST nieodpłatne i dodatkowe przeksięgowywanie przychodu do wysokości amortyzacji na konto rozliczania międzyokresowego przychodów/procesy zwiększania takiego ST i zmniejszania/proces likwidacji z rozliczeniem konta rozliczeń międzyokresowych.
4. W powiązaniu ze źródłem finansowania właściwe naliczanie amortyzacji (kup/nkup).
5. Kartoteka ST z planem amortyzacji / aktualną wartością netto /dokumentami.
6. Zwiększanie wartości ST o część peryferyjną / o korektę wartości.
7. Odłączenie części peryferyjnej z tytułu likwidacji (zmniejszenie wartości i umorzenia/ z tytułu przesunięcia do innego ST oraz zmniejszenie wartości z innego tytułu.
8. Zestawienie wartości inwentarzowej i amortyzacji z podziałem na jednostki użytkujące i ogólnie wraz z wyliczeniem amortyzacji krótko i długo terminowej.
9. Zestawienie obrotów wartości inwentarzowej i umorzenia łącznie i z podziałem na użytkowników.
10. Kodowanie rodzaju operacji obrotu z uwagi na różne tytułu ich powstawania.

Scenariusz dotyczący zakresu gospodarki materiałowej

1. Przyjęcie materiału do magazynu z dekretem rozliczającym konto zakupu i kosztów.
2. Rozchód z różnych tytułów (likwidacja, szkoda, przesunięcie).
3. Kartoteka materiału (indeksu) zawierająca dokumenty obrotu.
4. W kartotece wyliczenia odchyleń od cen ewidencyjnych (powinna znajdować się też cena zakupu co powinno być podstawą do wyliczenia odchyleń od cen ewidencyjnych.
5. Wyliczenie wartości odchyleń od cen ewidencyjnych dla każdego magazynu.
6. Analityka kartoteki materiałowej (wszystkie pozycje magazynu) z obrotami roku i miesiąca.
7. Wiekowanie materiałów w magazynie z podziałem na dowolne okresy.
8. Możliwość dowolnego układu indeksu materiałowego dla magazynów (odrębny dla magazynu Wydawnictwa UG).
9. Rozliczanie inwentaryzacji (arkusze różnic).
10. **Obszar kadrowo-płacowy**

Scenariusz dotyczący zatrudnienia oraz wynagrodzenia nauczyciela akademickiego

ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE ZATRUDNIENIA:

1. Stanowisko: adiunkt na Wydziale Chemii w Gdańsku (WCh)
2. Grupa pracownicza: naukowo-dydaktyczny
3. Wymiar etatu: 100% z czego:

* 50% etatu na zastępstwo na Wydziale Chemii za adiunkta przebywającego na urlopie macierzyńskim ze stawką 1500,00 PLN płatny z dotacji;
* 20% etatu zatrudnienie w projekcie A z wynagrodzeniem zasadniczym 4000,00 PLN;
* 30% etatu zatrudnienia w projekcie B z wynagrodzeniem zasadniczym 1000,00 PLN.

1. Dodatek Funkcyjny 500,00 PLN płatny z dochodów własnych WCh.
2. Okres zatrudnienia od 01.01.2018 do 31.12.2021 przy założeniu, że projekt B kończy się w czerwcu 2018.
3. Poprzedni okres zatrudnienia: 18 lat i 11 miesiące i 19 dni.
4. Pracownik będzie otrzymywał:
5. od miesiąca kwietnia 2018 dodatek specjalny w wysokości 5500,00 PLN płatny z dochodów własnych wydziału,
6. w okresie VII-IX 2018 dodatek specjalny, którego wartość stanowi maksymalnie 40% wynagrodzenia zasadniczego płatny z projektu C.
7. Od 1 marca do 30 kwietnia z pracownikiem zawarto umowę o dzieło na kwotę 1000,00 PLN miesięcznie. Prosimy o przedstawienie procesu zawierania i realizowania umów cywilno-prawnych.
8. Pracownik złożył pracodawcy PIT- 2.
9. W lutym otrzymał dodatkowe wynagrodzenie za komisje rekrutacyjną w wysokości 1866,00 PLN.
10. W marcu wykorzystał 5 dni urlopu.
11. W maju 2018 roku pracownik dostarczył zwolnienie lekarskie na okres: od 25 kwietnia do 20 maja.
12. W czerwcu 2018 kończy się projekt B i należy z tego tytułu wypłacić tzw. „13-tkę” w miesiącu zakończenia projektu.
13. Pracownik ma 51 lat i mieszka w Sopocie.

REALIZACJA SCENARIUSZA W ZAKRESIE ZATRUDNIENIA:

1. Rekrutacja pracownika – prosimy o propozycję.
2. Utworzenie kartoteki pracowniczej wraz z symbolem ewidencyjnym pracownika, uwzględnieniem podległości służbowej wraz z całą strukturą, jednostka organizacyjną, stanowiskiem, źródłem finansowania i przypisanym kodem numeru zadania (w związku z umowa projektową). Zachowanie historii zmian.
3. Zawarcie umowy o pracę z Aleksandra Aleksandrowską (prosimy o przedstawienie swojego rozwiązania w oparciu o powyższe założenia).
4. Zawracie aneksu do umowy o pracę z tytułu korzystania z praw autorskich w wysokości 84% wynagrodzenia zasadniczego.
5. Informacja do umowy o przysługującym urlopie wypoczynkowym, długości okresu wypowiedzenia i obowiązującym czasie pracy.
6. Automatyczne zgłoszenie pracownika do ZUS-u oraz niepełnoletniego dziecka.
7. Wyliczenie stażu pracy.
8. Wyliczenie terminu przysługiwania nagrody jubileuszowej.
9. Wyliczenie terminu rotacji.
10. Automatyczne zgłoszenie do POLONU.
11. Wyliczenie godzin pracy (lub wskazać w kartotece pracowniczej miejsce szybkiego podglądu).
12. Wskazanie wysokości pensum.
13. Automatyczna weryfikacja miesięcznego limitu przepracowanego czasu wynoszącego obecnie 276 godzin.
14. Generowanie zbiorczej karty czasu pracy i kart z podziałem na projekty/zadania.
15. Możliwość współpracy w zakresie kadrowo-płacowym z innymi systemami klasy RCP, USOS – wprowadzenie pracownika ma nastąpić tylko raz, pozostałe systemy mają być zasilane tą informacją.

REALIZACJA SCENARIUSZA W ZAKRESIEWYNAGRODZENIA:

1. Wyliczenie przez system list płac za poszczególne miesiące od stycznia 2018 do czerwca 2018 z uwzględnieniem powyższych założeń w podziale na poszczególne źródła finansowania.
2. Przekazanie wynagrodzeń na konto pracownika z poszczególnych kont projektowych, w tym z kont walutowych.
3. Automatyczne wygenerowanie dokumentów rozliczeniowych do PŁATNIKA.
4. Wygenerowania odcinków płacowych przekazywanych pracownikowi drogą elektroniczną zawierających wszystkie elementy wynagrodzenia, potrąceń, składek i podstaw do ubezpieczeń, podatków.
5. Utworzenie kartoteki płacowej zawierającej rzeczywiste dane wraz z źródłami finasowania poszczególnych składników płacowych.
6. Wyliczenie urlopu wypoczynkowego.
7. Wygenerowanie PIT- 11.
8. Wygenerowanie poszczególnych list, dyspozycji do banku, list wypłat.
9. Wygenerowanie raportów z poszczególnymi składnikami, składkami, k.u.p., ulgą, potrąceniami kwotą brutto, netto, źródłem finansowania.
10. Możliwość generowania/eksportu dokumentów/danych/zestawień w wersji Word, Excel, Adobe Reader.
11. System powinien automatycznie zweryfikować dostępność środków po obliczeniu składników wynagrodzeń w stosunku do założeń budżetowych i informować o przekroczeniu budżetu.

**Jeżeli system posiada to prosimy o zaprezentowanie** narzędzia do symulacji kosztów zatrudnienia, które będą wyliczane na podstawie między innymi wysokości wynagrodzenia zasadniczego, wysłudze lat, informacji o przyznanej premii regulaminowej, a wynikiem będą co najmniej:

- kwota wynagrodzenia netto,

- kwota wynagrodzenia brutto,

- kwota wynagrodzenia brutto wraz z narzutami pracodawcy,

- składki do ZUS pracownika i pracodawcy,

- zaliczka na podatek dochodowy,

- dodatek szkodliwy,

- premia regulaminowa,

- premia inna niż regulaminowa,

- dodatek stażowy,

- dodatek funkcyjny,

- zasiłek chorobowy,

- dodatkowe wynagrodzenie roczne (tzw. „13stka”).