**e-Inspektor**

**Plan razvoja projekta**

Verzija 1.0

**Povijest dokumenta**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Br.** | **Verzija** | **Opis** | **Datum** | **Autori** |
| 1 | 1.0 | Inicijalna verzija | 21.03.2014 | L.Lastavec |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

**Odobrenja**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Datum** | **Verzija** | **Ime i prezime** | **Uloga** | **Potpis** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

**Distribucija**

|  |  |
| --- | --- |
| **Ime i prezime** | **Uloga** |
| Porezna uprava RH | Vlasnik projekta |
| FOI | Nadzor, Konzultanti |
| Lidija Lastavec | Voditelj projekta |
| Nikola Maras | Voditelj aplikativnog razvoja |
|  |  |

**Sadržaj**

[**1.** **Uvod** 5](#_Toc383204445)

[**1.1.** **Cilj dokumenta** 5](#_Toc383204446)

[**1.2.** **Pravni okvir / Referentni dokumenti** 5](#_Toc383204447)

[**1.3.** **Rječnik skraćenica i pojmova** 5](#_Toc383204448)

[**2.** **Opis projekta** 6](#_Toc383204449)

[**2.1.** **Cilj projekta** 6](#_Toc383204450)

[**2.2.** **Opseg projekta** 7](#_Toc383204451)

[**2.3.** **Plan projekta – faze izrade** 8](#_Toc383204452)

[**2.4.** **Ključne točke** 9](#_Toc383204453)

[**2.5.** **Interakcija s drugim sustavima** 9](#_Toc383204454)

[**3.** **Upravljanje projektom** 11](#_Toc383204455)

[**3.1.** **Organizacija projekta** 11](#_Toc383204456)

[**3.2.** **Opis funkcija u organizaciji projekta** 12](#_Toc383204457)

[**3.3.** **Upravljanje konfiguracijom i promjenama** 14](#_Toc383204458)

[**3.4.** **Upravljanje rizicima** 14](#_Toc383204459)

[**4.** **Vanjski faktori** 16](#_Toc383204460)

[**5.** **Kriteriji prihvaćanja** 16](#_Toc383204461)

[**6.** **Zavisnosti** 16](#_Toc383204462)

[**7.** **Pretpostavke** 16](#_Toc383204463)

[**8.** **Troškovi** 17](#_Toc383204464)

1. **Uvod**

* 1. **Cilj dokumenta**

Plan razvoja projekta opisuje svrhu pokretanja projekta, te način organizacije i upravljanje projektom. Sadrži ciljeve projekta, opseg projekta, način organizacije, ključne točke, rizike i pretpostavke, potrebne pokretačke akcije, način komunikacije i dokumentiranja, te planiranje troškova. Dokument je namijenjen vlasniku i korisniku aplikacije, razvojnom timu, te svim ostalim korisnicima sustava.

* 1. **Pravni okvir / Referentni dokumenti**

Zakonska osnova za razvoj projekta je hrvatski Zakon o porezu na dodanu vrijednost sa pripadajućim Pravilnikom za provedbu istog , te europsko porezno zakonodavstvo koje ima nadnacionalni značaj i obvezatno je za sve zemlje članice EU.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Naslov** | **Referenca** | **Verzija** | **Datum** |
| Zakon o porezu na dodanu vrijednost, NN 73/13, 99/13, 148/13, 153/13 |  |  | 01.07.2013. |
| Direktiva Vijeća 2006/112/EZ od 28. studenoga 2006. o zajedničkom sustavu poreza na dodanu vrijednost (SL L 347, 11. 12. 2006.) sa zadnjom izmjenom Direktive Vijeća 2010/88/EU od 7. prosinca 2010. kojom se mijenja Direktiva 2006/112/EZ o zajedničkom sustavu poreza na dodanu vrijednost u dijelu koji se odnosi na trajanje obveze pridržavanja minimalne standardne stope (SL L 326, 10. 12. 2010.), (u daljnjem tekstu: Direktiva Vijeća 2006/112/EZ), |  |  | 10.12.2010. |
| Pravilnik o porezu na dodanu vrijednost, NN 79/13, 85/13-ispravak, 160/13, 35/14 |  |  | 20.03.2014. |

* 1. **Rječnik skraćenica i pojmova**

Sve skraćenice i pojmovi su navedeni uPB\_3 Riječnik.

1. **Opis projekta**

* 1. **Cilj projekta**

**e-Inspektor** je skup aplikacija – podsustav informacijskog sustava Porezne uprave RH za praćenje prijavljenih vrijednosti poreza na dodanu vrijednost u RH usporedbom sa poreznim prijavama poreznih obveznika u drugim zemalja članicama Europske unije (EU).

Ulaskom u EU Republika Hrvatska je postala obveznica razmjene vrijednosti prijavljenih nacionalnih osnovica za obračun poreza na dodanu vrijednost, te je dužna iste razmjenjivati sa drugim zemljama EU, ali i vršiti kontrolu prijavljenih vrijednosti.

Ciljevi projekta su:

1. Izraditi registar poreznih obveznika koji vrše trgovinsku robnu razmjenu sa drugim zemljema članicama EU, koji sadrži podatke o svim poslovnim subjektima koji imaju vanjskotrgovinsko poslovanje (VIES),
2. Izgraditi sustav za prijavu poreza na dodanu vrijednost i pripadajućih analitičkih podataka (PDV\_Obrazac, PDV-S\_Obrazac i ZP\_Obrazac),
3. Izgraditi sustav za usporedbu vrijednosti poreza na dodanu vrijednost sa kumulativom analitičkih podataka za stjecanja i isporuke,
4. Izgraditi sustav za prihvat i usporedbom vrijednosti RH poreza na dodanu vrijednost sa prijavljanim vrijednostima iz drugih zemalja članica EU.
5. Formirati datoteku sa podacima o RH poreznim obveznicima čije vrijednosti poreza na dodanu vrijednost se razlikuju od EU poreznih vrijednosti.
6. Omogućiti pretraživanje u VIES registru temeljem PDV broja.
7. Pripremiti dokumentaciju o razvoju projekta i upute za vanjske korisnike.

Projekt se provodi u više faza. U dijelu *2.2.Opis projekta* su detaljnije opisane pojedine faze projekta.

* 1. **Opseg projekta**

Republika Hrvatska kao država članica EU u svom dosadašnjem poslovanju do ulaska u EU nije koristila sličnu aplikaciju.

Osnovni procesi koji će biti obuhvaćeni e-Inspektor sustavom su:

* Izrada, inicijalno punjenje, ažuriranje i pretraživanje VIES registra
* Unos, ažuriranje i pretraživanje podataka s PDV\_Obrasca, PDV-S\_Obrasca i ZP\_Obrasca
* Uparivanje podataka s PDV\_Obrasca sa analitičkim podacima s PDV-S\_Obrasca i ZP\_Obrasca na nivou PDV broj /porezno razdoblje
* Označavanje razlike u PDV i PDV-S/ZP podacima na nivou PDV\_broj/porezno razdoblje
* Učitavanje i spremanje VIES podataka (EU analitički podaci za stjecanja i isporuke drugih zemalja članica EU)
* Uparivanje RH PDV podataka sa kumulativom EU analitike na nivou PDV\_broj/VAT ID/porezno razdoblje
* Formiranje datoteke sa podacima RH obveznicima sa razlikom većom od „n“, za određeno porezno razdoblje po Ispostavama PURH-a
* Pregledi po definiranim kriterjima

U naručiteljevoj dugoročnoj viziji su i slijedeće funkcionalnosti:

* Uparivanje na nivou RH analitike (PDV-S i ZP) sa EU analitikom
* Pregled uparivanja analitikr na nivou PDV\_brij / VAT ID/porezno razdoblje
* Izvještaj

Opis faza razvoja projekta:

*I. faza –analiza, plan i pripremna dokumentacija*

*Analiza poslovnog sustava*

*Izrada projektnog plana*

*Određivanje razvojnih alata*

*Specifikacija razvojne, testne i produkcijske okoline*

*Izrada dolumentacije*

*II. faza –izrada modela*

*Specifikacija zahtjeva*

*Model podataka*

*Model poslovnih procesa*

*Model aktivnosti*

*Implementacija razvojne okoline*

*III. faza –razvoj VIES registra*

*Use case \_faza III*

*Implementacija šifarnikaza fazu III*

*Implementacija VIES registra*

*Implementacija funkcionalnosti ažuriranja i pregleda VIES registra*

*Testiranje testnim podacima*

*Inicijalno punjenje registra*

*Zapisnik o testiranju faze III*

*IV. faza-razvoj registra poreznih podataka RH*

*Use case \_faza IV*

*Implementacija šifarnikaza fazu IV*

*Implementacija PDV registra*

*Implementacija PDV-S registra*

*Implementacija ZP registra*

*Testiranje testnim podacima*

*Zapisnik o testiranju registara*

*Inicijalno punjenje svih registara*

*Implementacija funkcionalnosti obrade poreznih podataka - uparivanje*

*Implementacija funkcionalnosti kontrole poreznih podataka*

*Implementacija funkcionalnosti pregleda rezultata kontrola*

*Testiranje testnim podacima*

*Zapisnik o testiranju implementiranih funkcionalnosti*

*V. faza – Razvoj registra EU poreznih podataka*

*Use case \_faza V*

*Implementacija šifarnika za fazu V*

*Implementacija registra EU VIES podataka za stjecanja*

*Implementacija registra EU VIES podataka za isporuke*

*Testiranje testnim podacima*

*Zapisnik o testiranju registara*

*Inicijalno punjenje registara*

*Implementacija funkcionalnosti obrade poreznih podataka – uparivanje RH i EU podataka*

*Implementacija funkcionalnosti kontrole RH poreznih podataka*

*Implementacija funkcionalnosti pregleda rezultata kontrola i izvještaj prema poreznim ispostavama RH*

*Testiranje testnim podacima*

*Zapisnik o testiranju implementiranih funkcionalnosti*

*VI. faza – Završno testiranje i izrada završne dokumentacije*

*Testiranje cijelog sustava*

*Izrada uputa za korisnike*

*Zapisnik o primopredaji sustava*

* 1. **Plan projekta – faze izrade**

|  |  |
| --- | --- |
| **Aktivnost** | **Početak (procjena termina)** |
| Faza I. | 10.03.-28.03.2014. |
| Faza II. | 31.03.-04.04.2014. |
| Faza III. | 07.04.-18.04.2014. |
| Faza IV. | 21.04.-16.05.2014. |
| Faza V. | 19.05.-06.06.2014. |
| Faza VI. | 09.06.-13.06.2014. |

*Detaljan plan razvoja projekta prikazan je u posebnom dolumentu Plan razvoja aplikacija e-Inspektor .*

* 1. **Ključne točke**

U okviru poslova izgradnje sustava e-Inspektor potrebno je, uz suradnju projektnog tima obaviti detaljnu analizu poslovnih procesa, modela podataka i poslovne logike, te utvrditi sve funkcije sustava koristeći pri tom saznanja i dokumentaciju dobivenu zajedničkim analizama.

Predviđaju se sljedeće aktivnosti:

* Analiza poslovnih procesa – kreiranje use case modela
* Analiza i dizajn – kreiranje dizajna sustava
* Implementacija – realiziranje izvršnog oblika sustava, izrada programa
* Testiranje – jedinično i integralno testiranje, verifikacija i validacija sustava
* Produkcija – uvođenje aplikacije u rad, prezentacija, izrada korisničkih uputa, obuka korisnika

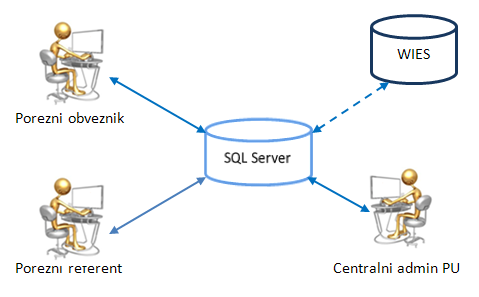
Ključne isporuke su:

* Specifikacija korisničkog zahtjeva
* UC model i UC specifikacije
* Software Architecture dokument
* Uspostavljeno razvojno okruženje
* Uspostavljeno testno i produkcijsko okruženje
* Korisničke upute
  1. **Interakcija s drugim sustavima**

Sustav e-inspektor će se povezivati sa slijedećim vanjskim sustavima:

|  |  |
| --- | --- |
| **Sustavi** | **Interakcije** |
| VIES | Od EU će se zaprimati: - V*IES podatke za stjecanja*  *-VIES podatke za isporuke* |

Shema povezivanja:



VIES

1. **Upravljanje projektom**

* 1. **Organizacija projekta**

PURH

Vlasnik projekta

NADZOR PROJEKTA

FOI

Prof. dr. sc. Strahonja Vjeran

KONZULTANTI

FOI

Švogor Ivan, mag. inf.

PROJEKTNI TIM

Lidija Lastavec

Nikola Maras

Testni tim

IT arhitekti

Developeri

Poslovni analitičari

DB administratori

VOĐENJE PROJEKTA

Lidija Lastavec

Sistemska podrška

* 1. **Opis funkcija u organizaciji projekta**

|  |  |
| --- | --- |
| **Funkcija** | **Uloga** |
| **Vlasnik projekta** | * vlasnik projekta * brine se o realizaciji projekta uz maksimalni poslovni efekt; * inicira i odobrava poslovne procese * odobrava definirani projekt * odobrava projektni plan * predsjedava upravljačkoj strukturi projekta * kao normalan dio poslovnog procesa nadzire projekt s drugim članovima uprave/projekta * pokreće hitne akcije za rješavanje kritičnih problema |
| **Nadzor projekta** | * nadzire vođenje poslova projekta u skladu s internim propisima i pravilima struke * odobrava definirani projekt i projektni plan * predsjedava upravljačkoj strukturi projekta * razvija i održava neposredne radne kontakte na razini Uprave * osigurava kvalitetne veze među organizacijskim jedinicama u projektu * rješava probleme koje ne može riješiti voditelj projekta ili konzultanti * uspostavlja i održava profesionalni imidž projekta |
| **Voditelj projekta** | * odgovoran je za cjelokupno stanje projekta * odgovoran je za izvršenje ciljeva projekta * održava projektne definicije i plan * bilježi napredovanje u odnosu na plan * informira Nadzor i članove projekta o napretku projekta i problemima * izgrađuje upravljački mehanizam projekta * osigurava cjelovitost i kvalitetu isporuke * traži pomoć za rješavanje problema koji prelaze njegove ovlasti * upravlja svim akcijama potrebnim da se postignu zadani ciljevi * osigurava da su svi problemi za rješavanje upućeni na pravu instancu * osigurava pravilno upravljanje promjenama * osigurava potrebne resurse za projekt * pravovremeno izvještava o mogućim zastojima i problemima |
| **Projektni tim** | * razgovara s poslovnim ekspertima * modelira poslovne procese * izrađuje UC model i pojedine UC specifikacije * proizvodi i postavlja arhitekturu sustava * obavlja poslove razvoja i dizajna u zadanoj arhitekturi * obavlja poslove održavanja baze podataka * planira testiranje i piše testne skripte * podržava i obavlja planirano testiranje * odgovoran za provođenje aktivnosti oko uspostave infrastrukture u testnom i produkcijskom okruženju |
| **Konzultanti** | * daju kritičku procjenu specifičnih zahtjeva i preporuke u vezi njihovog rješavanja * predlžu provediva alternativna rješenja * izvještavaju voditelja projekta o statusu projekta * pravovremeno informiraju voditelja projekta o spornim pitanjima * pružaju savjet i podršku projektnom timu u vezi projektnog okruženja i postavljanja tehničkog modela rješenja |

Od članova projektnog tima očekuje se posvećenost projektu i orijentiranost postizanju ciljeva projekta. Pri tome se očekuje uvažavanje različitosti, kooperativni odnosi, otvorena i jasna komunikacija te ravnomjerno učešće svih članova.

Članovi projektnog tima sastajat će seprema potrebi. Svaka izvanredna potreba za sastankom dogovarat će se u međusobnoj komunikaciji članova projekta sa voditeljem projekta.

Sva projektna dokumentacija pohranjuje se na za to predviđenom repozitoriju. U slučaju ovog projekta to je folder na dijeljenom disku...PITATI ZA REPOZITORIJ

* 1. **Upravljanje konfiguracijom i promjenama**

Za vrijeme trajanja projekta kontinuirano se određuje slijed izvođenja aktivnosti, praćenja, kontrole i primopredaje rezultata.

Na kraju svake faze izvršit će se revizija planiranih aktivnosti, te će se sukladno rezultatima revizije definirati planovi iduće faze.

Tijekom faze voditelj projekta pratit će aktivnosti sukladno detaljnim projektnim planovima te će proaktivno, u suradnji s drugim članovima forsirati izvršenje plana u svakoj fazi i prema potrebi sazivati izvanredne sastanke tima.

Svaka promjena ovog dokumenta mora proći kroz formalan proces usuglašavanja i autoriziranja.

Svi sudionici projekta dužni su se pridržavati dogovorenih pravila i postupaka, jer je to nužan uvjet za uspješan završetak posla.

Kvaliteta će se kontrolirati tijekom cijelog projekta. Prvenstveno kroz testiranje integriranih verzija na kraju svake faze.

Tijekom trajanja projekta voditelj projektnog tima će obavještavati nadzor projekta i konzultante o statusu projekta. Prilikom zatvaranja faze proizvest će se i odgovarajuća dokumentacija koja će pomoći u praćenju statusa projekta. Voditelj projekta podnosi izvještaj nadzoru projekta i konzultantima.

Prihvaćanje ključnih isporuka biti će popraćeno dokumentom *'Zapisnik o prihvaćanju projektne isporuke'* kojim se potvrđuje suglasnost partnera u projektu vezano na završenost preuzetih aplikacija.

Posebno će se pratiti sve promjene na zahtjevima i njihov utjecaj na terminski plan.

* 1. **Upravljanje rizicima**

|  |  |
| --- | --- |
| **Lista rizika** | **Mjera odgovora** |
| Raspoloživost ljudskih resursa za projektne aktivnosti zbog istovremenog sudjelovanja na redovnim radnim mjestima. | Potrebno je čim prije odrediti članove tima i suradnike kao i njihove uloge u timu te održavati stalnu suradnju i komunikaciju (sastanci, prezentacije, razmjena dokumenata) te pridržavati se dogovorenog trajanja suradnje. |

Uspješnost realizacije projekta ovisi o tome da se osiguraju potrebni resursi u predviđenom vremenskom razdoblju. Kako bi se utjecaj rizika smanjio na najmanju moguću mjeru potrebno je na vrijeme prepoznati koji su najveći i najvažniji rizici.

|  |  |
| --- | --- |
| **Opis rizika** | **Smanjivanje rizika na realizaciju projekta** |
| Koordinacija sudionika | Održavati redovito kontakte, te provjeravati trenutno stanja pojedinih razvojnih faza i isporuka, te vremenskih termina |
| Raspoloživost resursa zbog rada na redovnim radnim mjestima | Planirati korištenje ljudskih resursa i prema potrebi raditi preraspodjelu. |

1. **Vanjski faktori**

Pod vanjskim faktorima smatraju se čimbenici izvan projekta o čijim aktivnostima je realizacija projekta zavisna.

U trenutku inicijacije projekta moguće je prepoznati da su to:

* **Redovna zaposlenja članova tima** – svi članovi timova su redovno zaposleni na drugim radnim mjestima
* **Učenje za polaganje kolokvija** – ako članovi tima ne iskažu teorijsko znanje na kolokvijskim ispitima rezultat cjelokupnog projekta dolazi u pitanje
* **Podrška Nadzora i Konzultanata** – podrška i razumjevanje Nadzora i Konzultanata je od presudne važnosti za uspjeh projekta

1. **Kriteriji prihvaćanja**

Način verifikacije ovisi o tipu isporuke.

Ako je isporuka dokumentacija, potpis Konzultanata i Voditelja projekta znači njenu verifikaciju.

Aplikativni softver se verificira ovjerom testa prihvaćanja od strane Konzultanata, a sve faze testiranja obavezno obavlja i verificira Voditlj projekta.

Cjelokupni Projekt smatra se prihvaćenim kada su sve isporuke prihvaćene od strane Nadzora.

1. **Zavisnosti**

Razvoj projekta ovisi o drugim obavezama i redovnim poslovima članovima tima, a oni se odvijaju paralelno s podjednakim prioritetom. Raspoloživost Projektnog tima je od iznimne važnosti, isto tako kao bitan sudionik u Projektu je i Nadzor i raspoloživost Konzultanata.

1. **Pretpostavke**

Pretpostavke za uspjeh projekta su sljedeće:

* Opseg projekta neće premašiti zadane okvire i planove
* Osigurani tehnički preduvjeti
* Mogućnost maksimalnog angažiranja svih članova tima, te njihova raspoloživost

1. **Troškovi**

Troškovi projekta predviđenih prikazani su u tabeli:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Aktivnost** | **č/d** | **Kn** |
| Vođenje projekta | 30 | 12.000,00 |
| Administracija | 20 | 8.000,00 |
| Poslovna analiza | 10 | 4.000,00 |
| IT arhitektura | 10 | 4.000,00 |
| Razvoj | 50 | 20.000,00 |
| Testiranje | 10 | 4.000,00 |
| Sistemska integracija | 10 | 4.000,00 |
| **Ukupno** | **140** | **56.000,00** |

Hardverska i softverska oprema:

* na strani Korisnika hardversku, softversku i mrežnu opremu će osigurati korisnici
* hardversku i softversku infrastrukturu za razvoj aplikacija osigurat će Projektni tim