

Hankeprosessi

Järjestelmien käyttötarkoitus -ohje konsulleille

Tämän ohjeen tarkoitus on kuvata SYKin järjestelmäprosesseja liittyen PTS-korjauksiin sekä hankkeisiin. Ohjeessa kuvataan järjestelmien keskinäiset suhteet sekä jokaisen järjestelmän tarkoitus ja merkitys prosessissa. Varsinaiset järjestelmien tekniset käyttöohjeet löytyvät joko itse järjestelmästä tai voidaan toimittaa pyydettyä konsulleille.

Granlund Manager eli GM

GM-järjestelmää käytetään PTS-hankkeiden ja korjausten budjetointiin sekä suunnitteluun ja ohjelmointiin tuleville vuosille. Järjestelmän kautta seurataan budjetin toteutumista päivittämällä toimenpiteiden ja hankkeiden kustannusarvioita.

GM-järjestelmän ylläpitämisestä ja ajantasaistamisesta vastaa aina SYKin kampusmanageri. Erikseen sovittaessa myös konsultti voi päivittää GM-järjestelmän hanketietoja.

GM-järjestelmässä ylläpidetään hankkeen:

- vaihe
- kustannusarvio
- aikataulu

Vaiheistuksessa käytetään vaiheita Harkitaan toteuttamista – Päätetty toteuttaa – Käynnissä – Valmis. Hanke syötetään järjestelmään aina Harkitaan toteuttamista -tilassa ja sen hyväksyy SYKin henkilöstö vastuurajojensa mukaisesti, jolloin hanke siirtyy Päätetty toteuttaa tilaan ja saa hankenumeron. Kun hankkeen urakointi käynnistyy, hanke siirretään Käynnissä tilaan. HUOM! Suunnitteluvaiheessa hanke pysyy Päätetty toteuttaa -tilassa! Hanke kirjataan valmiiksi, kun hanke on vastaanotettu ja kohde luovutettu käyttäjälle.

Hankkeen kokonaiskustannusarvio tulee päivittää GM-järjestelmään. Järjestelmä on SYKin primäärijärjestelmä, jolla seurataan hankkeiden budjettia ja kustannusarviota mm. kampustasolla. Mikäli kustannusarvio ylittää budjetoidun summan, tulee asiasta aina ottaa välittömästi yhteyttä kampusmanageriin / hankevastaavaan.

Hankkeen aikatauluksi merkitään toimenpiteen tai hankkeen töiden alkamiskohta ja valmistumiskohta. Aikatauluja tulee tarkentaa aina sitä mukaa, kun töiden aikataulu tarkentuu. Jos on tiedossa, että hanke toteutetaan esim. kesäkuukausina, se tulee kirjata jo budjetointivaiheessa ko. kuukausille. Aikataulukutus tulee muistaa myös ennakoimattomia korjauksia kirjatessa, ettei työtä kirjata jo menneille kuukausille. SYK haluaa seurata myös korjauksissa ja hankkeissa kuukausitason taloudellista ennustetta, jolloin on tärkeää tietää mille kuukausille työt ja sitä kautta töiden laskutus osuvat.

GM – integraatiot muihin järjestelmiin

GM:sta siirretään perustetut hanketunnukset kirjanpitoon laskujen oikean tiliöinnin mahdollistamiseksi. Toimenpiteen tunnistetiedoista siirtyvät hanketunnuksen lisäksi kiinteistö, rakennus, GM:ssa määritelty kirjanpidon tili sekä hankkeen toteutusvastaava (=laskujen tarkastaja). Laskujen sujuvan käsittelyn mahdollistamiseksi hankkeen vastuuhenkilön on ohjeistettava laskuttavia osapuolia lisäämään laskuille tiliointitunnisteet eli vähintään GM-hanketunnuksen.

Kun GM:ssä hanke siirretään Päätetty toteuttaa -tilaan ja se saa hankenumeron, tieto siirtyy automaattisesti seuraavana yönä ScudoPro -järjestelmään. Konsultti ei perusta hanketta Scudoon!

ScudoPro -järjestelmää käytetään hankkeiden tarkempaan kustannushallintaan sekä verottajalle lähetettävien raporttien tulostamiseen. GM:sta ScudoProhön siirtyy:

- hanketunnus
- hankkeen nimi
- kohdetiedot (hallinnollisen kiinteistön ja rakennuksen numero, kaupunki)
- toteutusvastaava (kampusmanageri / konsultti)
- kustannusarvio
- aikataulu

Kaikkien näiden tietojen master -järjestelmä on GM ja mikäli näissä tiedoissa tapahtuu muutoksia, ne päivitetään GM:iin, josta ne päivittyvät seuraavan yön ajossa automaattisesti ScudoPro järjestelmään.

ScudoPro –järjestelmä

ScudoPro –järjestelmä on SYKin käyttämä kustannusohjausjärjestelmä. Järjestelmän tarkoituksena on parantaa kustannushallintaa ja –raportointia. Jokaisella hankkeella koosta riippumatta on samanlainen prosessi ja tehtävät sekä vakiomalliset, vertailtavat raportit. Järjestelmä helpottaa myös kustannusarvion laatimista ja parantaa hankkeiden ennustettavuutta.

1.7.2014 alkaen verottaja asetti kaikille rakennuttajille ilmoitusvelvollisuuden yli 15 000 € hankkeista. Tämä velvollisuus koskee myös SYKiä ja yksi ScudoPro järjestelmän tehtävistä on tuottaa määrämuotoiset ja oikealla sisällöllä olevat raportit, jotka SYK toimittaa verottajalle kuukausittain.

Kustannushallinta ScudoPro –järjestelmässä

Hankkeen perustiedot siirtyvät GM-järjestelmästä ScudoPro järjestelmään päivittäin. Järjestelmä antaa automaattisesti SYKin henkilöstölle oikeudet kaikkiin siirtyviin hankkeisiin. Konsultin oikeudet pitää määritellä erikseen SYKin toimesta. Oikeuspyynnöt voi lähettää kampusmanagerille ja/tai Minna Kumpumäelle.

GM -järjestelmästä ScudoPro:hon siirtyy hankkeen kokonaiskustannusarvio. ScudoPro järjestelmä perustaa automaattisesti hankkeelle litteraston eri kustannuslajeille. Konsultin tehtävänä on jakaa kokonaiskustannusarvio litteraston mukaisesti. Hankkeen tarpeiden ja laajuuden mukaan litterastoa voi muokata tarkoituksenmukaisesti kuitenkin niin, että jokainen hankkeessa oleva kustannuslaji tulee budjetoida.

Kaikista rakentamispalveluiden tilauksista pitää tehdä kirjallinen tilaus. Tilaus kirjataan ScudoPro järjestelmään. Tilauksen summa on sopimuksen mukainen summa tai tuntityössä arvioitu kustannuserä. Tilauksen summa tulostuu myös raporteille sidottuna kustannuseränä. Tilaukset tulee kirjata järjestelmään ajantasaisesti eli heti, kun työstä on sovittu toimittajan kanssa.

Kustannusvalvonnan raportteihin on tehty kolme SYKin raporttipohjaa, joita voidaan hyödyntää kustannustarkastelussa. Raportit ovat eri tasoilla ja niitä voi käyttää aina tarkoituksen mukaan. Varsinkin tilausraporttia kannattaa hyödyntää, kun tarkastaa, että kaikki laskut ovat varmasti kohdistuneet oikeille tilauksille. Raportista poikkeamat ja virheet käyvät helposti ilmi ja ne tulee korjata ja tarkastaa vähintään kerran viikossa. Näillä samoilla raporteilla konsultit voivat pitää SYKin managerin / hankevastaavan ajan tasalla hankkeen kokonaiskustannushallinnasta.

ScudoPro-järjestelmästä siirretään toteutuneet kustannukset yhteissummana Granlund Manageriin, jossa seurataan toteumaa ja budjettia koko SYK tasolla.

Verottajan ilmoitusvelvollisuus

1.7.2014 alkaen on ollut voimassa verottajan päätös rakentamiseen liittyvästä tiedonantovelvollisuudesta. Päätöksen 2 § määrittelee:

Rakentamispalvelun tilaajan on annettava Verohallinnolle tiedot niistä yrityksistä, jotka suorittavat tilaajalle arvonlisäverolaissa tarkoitettua rakentamispalvelua taikka rakennustelineiden pystytys- tai purkutyötä tai jotka vuokraavat tilaajalle työvoimaa edellä mainittuihin tarkoituksiin, jos sopimuksen yhteenlaskettu kokonaisarvo ilman arvonlisäveroa ylittää 15 000 euroa. Tiedot on annettava työmaakohtaisesti kuukausittain viimeistään kohdekuukautta toiseksi seuraavan kuukauden viidentenä päivänä.

ScudoPro järjestelmällä SYK täyttää lain mukaisen velvollisuutensa ilmoittaa verohallinnolle urakkasopimus- ja urakoitsijatiedot. Hankkeen rakennuttajakonsultti vastaa siitä, että järjestelmää käytetään kustannushallintaan ja järjestelmässä on oikeat ja riittävät tiedot alla olevan mukaisesti rakennuttajan ilmoitusvelvollisuuden hoitamiseksi. Mikäli rakennuttajakonsultti laiminlyö velvollisuutensa ylläpitää ScudoPro -järjestelmää ja aiheuttaa täten tilaajalle vahinkoa, SYK vaatii vahingonkorvauksia rakennuttajakonsultilta.

Konsultin tehtävä on syöttää ja varmistaa, että ScudoProssa on seuraavat tiedot verottajan ilmoitusta varten:

Hankkeen perustiedoissa

- hankkeen yhteyshenkilö (konsultin tai kampusmanagerin tiedot)
- työmaan osoite
- Ajoitus: aloitus pvm eli koska hanke alkaa, Valmistumis pvm eli koska hanke on otettu vastaan, Lopetus pvm eli päivä, jolloin kaikki hankkeelle tulevat laskut on maksettu esim. 3 kk vastaanoton jälkeen.

Jokaisen tilauksen tiedoissa tulee olla

- toimittajan tiedot oikealla y-tunnuksella ja yrityksen nimellä
- toimittajan yhteyshenkilö ja puhelinnumero +358 alkuisena
- toimeksiannon laji (urakointi tai ei ilmoituksen piirissä)
- aloitus päivämäärä eli koska työ alkaa
- lopetus päivämäärä, tähän kirjataan se päivä, jolloin kaikki ko. tilaukselle kohdistuvat laskut on maksettu! Päivämääräksi arvioidaan esim. 1-3 kk vastaanottopäivän jälkeen.
- tilauksen summa; sopimuksen summa tai tuntityössä arvio

SYK laatii verottajailmoitukset aina jokaisen kuukauden ensimmäisenä arkipäivänä. Konsultin tulee käydä vähintään joka kuukauden viimeiseen päivään mennessä omat hankkeensa läpi ja tarkastaa, että kaikki tilaukset on tehty asianmukaisesti ja kaikki hankkeelle kirjautuneet laskut ovat kohdistuneet oikeille tilauksille. Suositeltavaa kuitenkin on, että tarkastus tehdään viikoittain, jotta loppukuussa ei tule tarkastuksen kanssa kiire.

Taloushallintojärjestelmä

SYK käyttää P2P –taloushallintojärjestelmää laskujen käsittelyssä. Kaikki SYKille tulevat laskut käsitellään järjestelmän kautta. Konsulteilla on järjestelmään laskujen tarkastusoikeudet ja SYKin henkilöstöllä laskujen hyväksymisoikeudet omien määriteltyjen vastuualueidensa puitteissa.

SYKille lähetävistä laskuista tulee löytyä:

- SYKin laskutusosoite
- hankenumero
- hankkeen nimi
- ScudoPro –järjestelmän tilaustunnus sekä littera(numero)
- yhteyshenkilönä SYKin hankevastaava
- mikä urakka on kyseessä
- kumulatiivinen laskukertymä ja kattohinta
- tuntiveloituslaskuissa tuntierittely

Lasku tulee lähettää joko SYKin verkkolaskuosoitteeseen

OVT-tunnus: 003722686373

operaattori: Basware Oyj, BAWCFI22 tai postitse skannauspalveluun

Suomen Yliopistokiinteistöt Oy 22686373, PL 8, 80020 Kollektor Scan. Lasku kirjautuu järjestelmään ja menee kirjanpitoon esitiliointiä varten. Mikäli laskusta käy ilmi kaikki edellä mainitut tiedot, kirjanpitäjä esitiliöi laskun valmiiksi.

Kirjanpito lähettää laskun konsultille. Konsultin tehtävä on tarkastaa laskun oikeellisuus sekä tiliöintitiedot. Mikäli tiliöinneistä puuttuu hanketunnus ja/tai ScudoPro-järjestelmän tilaustunnus ja littera, on konsultin vastuulla kirjata ne tiliöinteihin. Konsultti myös tilaa toimittajalta ja lisää laskulle mahdollisesti puuttuvat liitteet esim. tunti- ja laskuerittelyt. Jos laskun käsittelyssä on teknisiä ongelmia, konsultti voi ottaa yhteyttä suoraan kirjanpitoon aif.syk@azets.com.

Laskun tarkastuksen jälkeen konsultti valitsee Tarkasta ja välitä. Ensimmäiseen kenttään valitaan laskun hyväksyjä (kampusmanageri tai rakennuttajapäällikkö) ja kirjoitetaan kommentti hänelle. Toiseen kenttään valitaan Minna Kumpumäki (laskun tarkastaja) ja hänelle kommentti.

Laskut menevät järjestelmästä maksuun SYKin hankevastaavan hyväksynnän jälkeen. Laskujen kierto on hyvä varata aikaa. Konsultin tulee tarkastaa laskut hyvissä ajoin ennen eräpäivää, jotta SYKin henkilöille jää aikaa hyväksyä lasku ja jotta se ehtii maksuun ajoissa.

Mikäli laskussa on epäselvyyksiä eikä laskua niiden takia voida maksaa, tulee konsultin informoida tästä välittömästi toimittajaa ja kertoa, että laskua ei makseta ennen kuin tarvittavat selvitykset on toimitettu ja laskusta ei myöskään saa tulla maksukehotusta. Jos todetaan, että lasku on virheellinen, tulee toimittajan lähettää meille hyvityslasku koko laskun summalle ja toimittaa uusi lasku oikealla tiedolla. Konsultti pitää laskut järjestelmässä itsellään niin kauan, että hyvityslasku sekä uusi lasku on tullut hänelle tarkastukseen ja lähettää vasta sen jälkeen kaikki laskut kerralla eteenpäin.

Hankkeiden välitarkastuksia ja loppuselvityksiä varten P2P:stä on mahdollista saada raportti kaikista hankkeelle kohdistuneista laskuista. Raportin saa pyydettäessä Minna Pettiseltä. Konsultti näkee omilla tunnuksillaan vain ne laskut, jotka ovat kiertäneet hänen kauttaan. Näin ollen mikäli konsulttiyrityksessä on useampi henkilö käsittelemässä laskuja, jokainen näkee vain ne laskut, jotka hän itse on käsitellyt.

Taloushallinnon integraatiot muihin järjestelmiin

P2P:stä laskut siirtyvät luonnollisesti SYKin kirjanpitoon. Lisäksi hankelaskut siirtyvät P2P:stä ScudoPro järjestelmään. Laskujen siirtyminen muihin järjestelmiin edellyttää sitä, että laskut on tiliöity oikein! Laskun tiliöinneistä tulee löytyä oikea hankenumero, oikea toimittajatieto (y-tunnus ja nimi), ScudoPro tilaustunnus ja littera sekä summat. Laskut siirtyvät ScudoPro järjestelmään hyväksynnän ja maksamisen jälkeen kerran vuorokaudessa.

Konsultin tehtävä on tarkastaa, että laskut siirtyvät ScudoPro järjestelmään oikein. Konsultin tulee katsoa laskut ScudoPro-järjestelmästä vähintään kerran viikossa. Mikäli lasku on kohdistunut väärin, näkyy ScudoPro-järjestelmässä hankkeen tilauksissa tilaus, jonka tunnus alkaa E-kirjaimella. Tällöin lasku ei ole kohdistunut oikealla tilaukselle ja konsultin tulee tehdä kohdistus käsin.

Jos huomataan laskun maksamisen jälkeen, että lasku on kohdistettu väärälle hankkeelle, siitä tulee välittömästi lähettää viesti SYKille Minna Pettiselle ja Minna Kumpumäelle. Lasku tulee korjata oikealle hankkeelle sekä kirjanpidossa että ScudoPro-järjestelmässä. Konsultti tekee korjauksen ScudoPro järjestelmään käsin ja Minna Pettinen kirjanpitoon. Laskulle jälkikäteen tehtävät korjaukset eivät enää siirry järjestelmien välillä automaattisesti!

Järjestelmässä tehtävien toimenpiteiden vastuut

Tehtävä	GM	ScudoPro	P2P	Automaattinen integraatio
Hankkeen perustaminen	Konsultti / SYK			
Hankkeen kustannusarvio ja aikataulut	Konsultti / SYK			
Hankkeen hyväksyminen	SYK			
Hankkeen siirtyminen GM-ScudoPro				joka yö automaattisesti
Oikeuksien antaminen konsultille	SYK	SYK	SYK	
Hankkeen perustietojen tarkastaminen ja lisääminen		Konsultti		
Hankkeen budjetin jakaminen kustannuslajeittain		Konsultti		
Tilausten ja sopimusten syöttäminen		Konsultti		
Laskujen tarkastus; tiliöinnin tarkastus			Konsultti	
Laskujen hyväksyntä			SYK	
Laskujen siirtyminen P2P-ScudoPro				joka yö maksamisen jälkeen
Laskujen kohdistuksen tarkastus		Konsultti		
Hankkeen kokonaiskustannus-hallinta		Konsultti	SYK	
Loppuselvitys ja kustannusten täsmäytys		Konsultti	SYK	