

Zmenový list číslo 005/2021

Objednávateľ	Finančné riaditeľstvo SR
Zhotoviteľ	Asseco Central Europe, a.s.
Produkt	DWH FR SR

Názov zadania

Zpracovanie legislatívnych zmien súvisiacich s rozšírením osobitnej úpravy MOSS vo vzťahu k integračnému rozhraniu pre DWH.

Popis zadania

V rámci zabezpečenia potrieb FR SR a povinností vyplývajúcich z platnej legislatívy týkajúcej sa osobitnej úpravy uplatňovania dane z pridanej hodnoty (OSS), ktorá bude účinná od 01.07.2021, požadujeme na strane integračného rozhrania zapracovanie potrebných zmien do osobitných úprav OSS (úprava pre Úniu, úprava mimo Únie, úprava pre dovoz) nasledovne:

1. Zpracovanie legislatívnych zmien súvisiacich s rozšírením osobitnej úpravy MOSS - registračný proces.

Predmetom realizácie tohto bodu bude zapracovanie procesu registrácie do osobitných úprav OSS (EÚ schéma, NON EÚ schéma, importná schéma) tak, aby bolo možné prijať registračný formulár zdaniteľnej osoby, resp. sprostredkovateľa, ktorý za ňu koná. Budú realizované nasledovné úpravy:

- a) Zpracovanie prijatia registračných formulárov z modulu ADMIS do ISFS-SD, na základe ktorých prebehne registrácia do osobitnej úpravy v ISFS-SD.
- b) Zpracovanie registrácie subjektov do osobitnej úpravy pre:
 - nový dôvod evidencie v úprave pre dovoz,
 - sprostredkovateľa a súvisiacu väzbu na zdaniteľnú osobu, ktorú bude sprostredkovateľ zastupovať,
 - generovanie nových identifikátorov, t. z. IOSS a VOES čísla, identifikátory budú prostredníctvom rozhrania preberať PFS a modul OSS,
 - šablóny dokumentov pre rozhodnutia o povolení uplatňovať niektorú z osobitných úprav OSS a pre rozhodnutia o nepovolení uplatňovať niektorú z osobitných úprav OSS,
 - funkčnosť v ISFS-SD, ktorá rozhraním pošle požiadavku na overenie existencie subjektu v module OSS v databáze členských štátov počas procesu registrácie,
 - osobu, ktorá nemá v tuzemsku pridelené IČ DPH a bude chcieť využívať osobitnú úpravu, bude rozhodnutím oznámené pridelené identifikačné číslo pre daň len na účely uplatňovania osobitnej úpravy podľa §68b ods. 2 zákona o DPH.
- c) Doplnenie, resp. úprava požadovaných objektov pre PFS (t. z. identifikátory zdaniteľných osôb, registrácia do úpravy, dôvody evidencie a pod.).
- d) Rozšírenie údajov pre rozhranie na modul OSS, zasielanie schválených registrácií z ISFS-SD do modulu OSS.

2. Zpracovanie legislatívnych zmien súvisiacich s rozšírením osobitnej úpravy MOSS - proces vylúčenia.

Predmetom realizácie tohto bodu bude zapracovanie nových spôsobov procesu vylúčenia z osobitných úprav OSS (EÚ schéma, NON EÚ schéma, importná schéma) tak, aby bolo možné

prijat' formuláre vylúčenia zdaniteľnej osoby, resp. sprostredkovateľa, ktorý za ňu koná. Budú realizované nasledovné úpravy:

- a) **Zpracovanie vylúčenia subjektov z osobitnej úpravy pre:**
 - prijatie formulárov vylúčenia z modulu ADMIS do ISFS-SD,
 - ukončenie používania osobitnej úpravy,
 - úpravu a doplnenie šablón pre rozhodnutia o zrušení povolenia uplatňovať osobitnú úpravu OSS a oznámenia o zrušení povolenia uplatňovať osobitnú úpravu OSS v zmysle článkov nariadenia Rady EÚ.
- b) **Zpracovanie vylúčenia subjektov z osobitnej úpravy „ex offo“ na základe zaslaného podnetu z modulu OSS z dôvodu porušovania pravidiel v niektorej inej úprave v inom členskom štáte.**

3. Zpracovanie legislatívnych zmien súvisiacich s rozšírením osobitnej úpravy MOSS - pre oblasť správy daní.

Predmetom realizácie tohto bodu bude zpracovanie zmien vyplývajúcich z platnej legislatívy pre oblasť správy daní. Budú realizované nasledovné úpravy:

- a) **Dopracovanie, resp. rozšírenie rozhraní medzi modulom OSS a ISFS-SD na zabezpečenie prenosu dát:**
 - rozšírenie rozhrania pri nedoplatkoch a preplatkoch,
 - Úprava rozhrania, kód VON1 – Odstránenie nedostatkov v daňovom priznaní.
- b) **Dopracovanie procesov súvisiacich s novou osobitnou úpravou IOSS.**
- c) **Zpracovanie nových typov šablón.**

4. Zpracovanie legislatívnych zmien súvisiacich s rozšírením osobitnej úpravy MOSS - pre oblasť platieb a účtovania.

Predmetom realizácie tohto bodu bude zpracovanie zmien vyplývajúcich z platnej legislatívy pre oblasť platieb a účtovania. Budú realizované nasledovné úpravy:

- a) **Dopracovanie, resp. rozšírenie rozhraní medzi modulom OSS a ISFS-SD na zabezpečenie prenosu dát.**
- b) **Dopracovanie procesov súvisiacich s novou osobitnou úpravou IOSS.**
- c) **Realizácia nového BW reportu na DP 990 pre odoslané platby finančným správam iných členských štátov tak, aby sumárne platby, ktoré odchádzajú do členských štátov, bolo možné členiť podľa:**
 - jednotlivých členských štátov EÚ,
 - OSS schém (EÚ schéma, NON EÚ schéma a dovozná schéma),
 - obchodných partnerov.

Nový report bude zahŕňať odoslané platby po 01.01.2021 finančným správam iných členských štátov, t. j. najmä odoslané platby za OSS schémy, ale aj dobiehajúce resp. oneskorené odoslané platby za MOSS schémy.

- d) **Doplnenie existujúceho BW reportu „D15_01 Platby - vlastné zdroje z DPH“ tak, aby prichádzajúce platby z finančných správ iných členských štátov na DP 999 bolo možné rozlišovať podľa OSS schém (EÚ schéma, NON EÚ schéma a dovozná schéma):**
 - rozlišovanie podľa schém bude doplnené do všeobecných premenných a zároveň aj do voľných charakteristík.
 - rozlišovanie platieb podľa schém na DP 999 sa bude vzťahovať na platby prijaté z finančných správ iných členských štátov po 01.01.2021, t. j. najmä prijaté platby za OSS schémy, ale aj dobiehajúce resp. oneskorené prijaté platby za MOSS schémy.

Riešenie bude realizované etapovite podľa požiadaviek definovaných odberateľom nasledovne:

1. Etapa

Termín realizácie 33 pracovných dní od dátumu podpisu zmenového listu.
V rámci tejto etapy budú realizované požiadavky uvedené v bode 1.

2. Etapa

Termín realizácie 66 pracovných dní od dátumu podpisu zmenového listu.
V rámci tejto etapy budú realizované požiadavky uvedené v bodoch 2. a 3.

3. Etapa

Termín realizácie 76 pracovných dní od dátumu podpisu zmenového listu.
V rámci tejto etapy budú realizované požiadavky uvedené v bode 4.

Uvedené etapy budú implementované podľa príslušnej analýzy, ktorá bude pre účely každej z jednotlivých etáp vypracovaná.

#	Príloha	Formát

Prílohy špecifikované v horeuvedenom zozname tvoria neoddeliteľnú súčasť tohto zmenového listu.

Etapa 1:

Termín realizácie	33 pracovných dní od podpisu ZL
Počet človekohodín	1 774
Cena v EUR bez DPH	142 469,94,- EUR
DPH	28 493,99,- EUR
Cena v EUR s DPH	170 963,93,- EUR

Etapa 2:

Termín realizácie	66 pracovných dní od podpisu ZL
Počet človekohodín	3 258
Cena v EUR bez DPH	261 649,98,- EUR
DPH	52 330,00,- EUR
Cena v EUR s DPH po zľave	313 979,98,- EUR

Etapa 3:

Termín realizácie	76 pracovných dní od podpisu ZL
Počet človekohodín	216
Cena v EUR bez DPH	17 346,96,- EUR
DPH	3 469,39,- EUR
Cena v EUR s DPH po zľave	20 816,35,- EUR

Objednávateľ a zhotoviteľ sa pre realizáciu tohto ZL dohodli, že predmetné etapy budú fakturované samostatne po zmluvne definovanom akceptačnom konaní.

Spolu:

Počet človekohodín	5 248
Cena v EUR bez DPH	421 466,88,- EUR
DPH	84 293,38,- EUR
Cena v EUR s DPH po zľave	505 760,26,- EUR
Zodpovedný zástupca zo strany zhotoviteľa	
Zodpovedný zástupca zo strany objednávateľa	

Reštrikcie, poznámky k funkcionalite

Objednávateľ zabezpečí pre zhotoviteľa súčinnosť v dostatočnom rozsahu a požadovanom čase vo forme konzultácií, dodania príslušných podkladov, údajov, výstupov a spolupráce zástupcov FR SR, ako aj s dodávateľmi dotknutých IS potrebných pre realizáciu riešenia pre integračné rozhranie DWH.

Toto zmenové konanie v zmysle bodu VI.3.c Zmluvy o poskytovaní servisu a údržby na programové vybavenie DWH a o technickej podpore na SW produkty pre DWH číslo ZD20020007 navyšuje hodnotu diela pre účely servisného paušálu o 0 %.

Dňa
[Redacted]

[Redacted]
Statutárni zástupcovia zhotoviteľa

[Redacted]
Statutárny zástupca objednávateľa

Kalkulácia ZK 005/2021

P.č.	Činnosť	Prácnosť v človeko- hodinách	Jednotk. suma v EUR	Suma bez DPH v EUR	Sadzba DPH v %	Suma DPH v EUR	Suma celkom v EUR
1	Riadiace práce	466	80,31	37 424,46	20,00	7 484,89	44 909,35
2	Analytické práce spolu	677	80,31	54 369,87	20,00	10 873,97	65 243,84
3	Dizajnérske práce	1 378	80,31	110 667,18	20,00	22 133,44	132 800,62
4	Programátorské práce	1 739	80,31	139 659,09	20,00	27 931,82	167 590,91
5	Testovacie práce u zhotoviteľa	506	80,31	40 636,86	20,00	8 127,37	48 764,23
6	Databázová a systémová podpora u zhotoviteľa	0	80,31	0,00	20,00	0,00	0,00
7	Zpracovanie zmien do dokumentácie	136	80,31	10 922,16	20,00	2 184,43	13 106,59
8	Podpora inštalačných prác u objednávateľa	0	80,31	0,00	20,00	0,00	0,00
9	Databázová a systémová podpora u objednávateľa	0	80,31	0,00	20,00	0,00	0,00
10	Podpora zhotoviteľa pri testovaní objednávateľom	346	80,31	27 787,26	20,00	5 557,45	33 344,71
	SPOLU	5 248		421 466,88		84 293,38	505 760,26

Dňa [redacted]

[redacted]
Štatutárni zástupcovia zhotoviteľa

[redacted]
Štatutárny zástupca objednávateľa