

Zmenový list číslo 004/2017

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

Názov zadania

Analýza a implementácia rozšírenia súčasného otvoreného modulu AVI pre potreby automatizovanej výmeny informácií v rámci Smernice Rady (EÚ) 2016/881, tzv. DAC4 - Directive on Administrative Cooperation 4 a CbCR - Country by Country Report OECD - pre zber a automatizovanú výmenu informácií v oblasti daní medzi daňovou správou Slovenskej republiky a daňovými správami členských štátov EÚ a zmluvných štátov medzinárodnej dohody, ktorou je Slovenská republika viazaná.

Popis zadania

Žiadame o vypracovanie analýzy a implementáciu otvoreného modulu **DAC4/CbCR** v rámci jednotného konceptu medzinárodnej výmeny informácií k existujúcim modulom pre DWH. Medzinárodná výmena informácií je vykonávaná v súlade so Smernicou Rady (EÚ) 2016/881 z 25. mája 2016 (DAC4) a v súlade s Multilaterálnou dohodou kompetentných orgánov o automatizovanej výmene správ medzi krajinami (CbCR) za účelom boja proti vyhýbaniu sa daňovým povinnostiam.

Modul DAC4/CbCR má umožniť Finančnej správe SR získavanie informácií v oblasti daní týkajúce sa nadnárodných skupín podnikov a ich poskytovanie členským štátom EÚ/zmluvným štátom dohody ako aj príjem recipročných dát od členských štátov EÚ/zmluvných štátov dohody.

Pri analýze a návrhu riešenia modulu DAC4/CbCR požadujeme rozšíriť súčasný otvorený modul AVI k DWH o nasledovné funkcionality.

1. Integrácia systému na Portál Finančnej správy (PFS) v rozsahu

- príjem oznámení podľa §22e zákona č. 442/2012 Z.z. z PFS,
- vedenie evidencie oznámení podľa §22e.

2. Príjem dát od oznamujúcich subjektov s daňovou rezidenciou v SR, ktoré sú povinné podávať „Správu“ podľa jednotlivých štátov (Správa DAC4/CbCR) v mene nadnárodných skupín podnikov a ich zasielanie do zahraničia

- príjem správ DAC4/CbCR od oznamujúcich subjektov nadnárodných skupín podnikov podľa §22b - 22d zákona č. 442/2012 Z.z., ktoré sú rezidentom na daňové účely v SR, vo forme elektronických podaní z portálu FS SR,
- validáciu prijatých dát zo správ DAC4/CbCR voči XSD schéme a biznis pravidlám,
- triedenie a uloženie prijatých dát do databázy a uchovávanie detailnej histórie o prijatých súboroch a záznamoch a ich zobrazenie vo forme reportov,
- spracovanie prijatých dát a správ DAC4/CbCR do súborov, ktoré sa budú, podľa potreby, poskytovať príslušným odborným útvarom FR SR na ich ďalšie využitie a ich zobrazenie vo forme reportov,
- spracovanie prijatých dát (správ DAC4/CbCR) do súborov, ktoré sa budú poskytovať príslušným štátom (napr. doplniť informácie o Finančnej správe SR a jedinečné identifikátory) a ich zobrazenie vo forme reportov,
- odoslanie vytvorených súborov do príslušných štátov,
- kontrola plnenia povinností základných a oznamujúcich subjektov, v prípade problémov príprava výstupov, resp. komunikovanie s oznamujúcimi subjektmi za účelom

- odstránenia problémov, generovanie podnetov pre daňový úrad,
- nahratie zoznamu základných/oznamujúcich subjektov vo forme súboru (.xls alebo .csv formát) do kastomizačnej tabuľky systému a jej manažment.

3. Príjem recipročných dát (DAC4/CbCR XML Reportov) zo zahraničia - od členských štátov EÚ/zmluvných štátov o nadnárodných skupinách podnikov, v ktorých aspoň jeden subjekt má daňovú rezidenciu v SR

- prijatie dát (DAC4/CbCR XML Reportov) zo siete CCN/CTS,
- validáciu prijatých dát (DAC4/CbCR XML Reportov) a odoslanie stavovej správy,
- triedenie a uloženie prijatých dát do databázy a uchovávanie detailnej histórie o súboroch a záznamoch a ich zobrazenie vo forme reportov,
- zobrazenie a spracovanie prijatých dát (DAC4/CbCR XML Reportov) do vopred špecifikovaných súborov, ktoré bude možné exportovať z modulu DAC4/CbCR,
- v prípade problémov príprava výstupov, resp. komunikovanie s kompetentnými orgánmi ČS/zmluvných štátov za účelom odstránenia problémov,
- postúpenie prijatých informácií na ich ďalšie využitie (napr. v rámci systému DWH).

4. Pre dáta prijaté od základných/oznamujúcich subjektov v SR a pre recipročné dáta zo zahraničia

- prijem a odosielanie správ do členských štátov EÚ/zmluvných štátov prostredníctvom CCN siete, resp. systému CTS,
- vytvorenie kastomizačnej tabuľky so zoznamom štátov,
- vytvorenie štatistických informácií o prijatých a poskytnutých dátach, ako aj o ich obsahu vo forme vopred špecifikovaných reportov,
- prijem, spracovanie a odosielanie korekcií prijatých aj odoslaných dát, príjem a spracovanie korekčných podaní so zobrazením aktuálneho stavu dát so všetkými korekciami vo forme reportu,
- integráciu na ADMIS, PFS, ISFS-SD, podľa potreby ďalšie interné systémy FR SR,
- v rámci integrácie na iné systémy zabezpečiť zber údajov súvisiacich s využitím prijatých dát,
- zabezpečiť požadovanú úroveň dôvernosti a bezpečnosti údajov, fyzickej aj elektronickej,
- riešenie špecifických situácií uvedených v § 22c ods. 2 až ods. 4 a § 22e ods. 3 zákona č. 442/2012 Z.z.(bude vydefinované v rámci DFŠ)

Riešenie bude realizované etapovite podľa požiadaviek definovaných objednávateľom a v súlade s dostupnou projektovou dokumentáciou EK, resp. OECD platnou v čase vyhotovenia príslušnej verzie DFŠ nasledovne:

1. Etapa

Termín realizácie do 17.03.2017.

V rámci tejto etapy bude dodaná analýza a realizovaná implementácia bodu 1.

2. Etapa

Termín realizácie do 31.07.2017.

V rámci tejto etapy bude dodaná analýza bodu 2., 3. a 4.

3. Etapa

Termín realizácie do 30.11.2017.

V rámci tejto etapy budú implementované požiadavky uvedené v bode 2., 3. a 4.

Uvedené etapy budú realizované podľa príslušnej analýzy, ktorá bude pre účely prvej a druhej etapy vypracovaná.

#	Príloha	Formát

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

1.Etapa:	17.03.2017
Termín realizácie	1 248
Počet človekohodín	111 359,04,- EUR
Cena v EUR bez DPH	22 271,81,- EUR
DPH	133 630,85,- EUR
Cena v EUR s DPH	

2.Etapa:	31.07.2017
Termín realizácie	4 103
Počet človekohodín	366 110,69,- EUR
Cena v EUR bez DPH	73 222,14,- EUR
DPH	439 332,83,- EUR
Cena v EUR s DPH	

3.Etapa:	30.11.2017
Termín realizácie	9 210
Počet človekohodín	821 808,30,- EUR
Cena v EUR bez DPH	164 361,66,- EUR
DPH	986 169,96,- EUR
Cena v EUR s DPH	

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

Spolu:	14 561
Počet človekohodín	1 299 278,03,- EUR
Cena v EUR bez DPH	259 855,61,- EUR
DPH	1 559 133,64,- EUR
Cena v EUR s DPH	
Zodpovedný zástupca zo strany zhotoviteľa	
Zodpovedný zástupca zo strany objednávateľa	

Reštrikcie, poznámky k funkcionalite

Objednávateľ zabezpečí pre zhotoviteľa súčinnosť vo forme konzultácií, dodania príslušných podkladov a spolupráce zástupcov FR SR, ako aj s dodávateľmi dotknutých IS. Predmetom dodávky podľa tohto Zmenového listu je analýza, návrh riešenia, vývoj a dodanie diela zo strany zhotoviteľa. Nevyhnutné technické, softvérové, licenčné požiadavky, prípadne iné obdobné nároky a náklady súvisiace s realizáciou a následnou prevádzkou riešenia budú zabezpečené zo strany objednávateľa.

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 (ďalej len „Zmluva“) navyšuje hodnotu diela pre účely servisného paušálu o 80 %.

Dňa

Statutárni zástupcovia zhotoviteľa

Statutárny zástupca objednávateľa

Kalkulácia ZK 004/2017

P.č.	Činnosť	Pracnosť 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	908	89,23	81 020,84	20,00	16 204,17	97 225,01
2	Analytické práce spolu	4 125	89,23	368 073,75	20,00	73 614,75	441 688,50
3	Dizajnérske práce	386	89,23	34 442,78	20,00	6 888,56	41 331,34
4	Programátorské práce	6 224	89,23	555 367,52	20,00	111 073,50	666 441,02
5	Testovacie práce u zhotoviteľa	1 116	89,23	99 580,68	20,00	19 916,14	119 496,82
6	Databázová a systémová podpora u zhotoviteľa	216	89,23	19 273,68	20,00	3 854,74	23 128,42
7	Zpracovanie zmien do dokumentácie	260	89,23	23 199,80	20,00	4 639,96	27 839,76
8	Podpora inštalačných prác u objednávateľa	481	89,23	42 919,63	20,00	8 583,93	51 503,56
9	Databázová a systémová podpora u objednávateľa	376	89,23	33 550,48	20,00	6 710,10	40 260,58
10	Podpora zhotoviteľa pri testovaní objednávateľom	469	89,23	41 848,87	20,00	8 369,77	50 218,64
	SPOLU	14 561		1 299 278,03		259 855,61	1 559 133,64

Dňa

Štatutárni zástupcovia zhotoviteľa

Štatutárny zástupca objednávateľa