

## Zmenový list číslo 003/2018

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

### Názov zadania

**Analýza a implementácia rozširujúcich požiadaviek k otvorenému modulu DAC4/CbCR:**

1. Úprava a doplnenie funkcionalít vyplývajúcich z novej dokumentácie EK do modulu DAC4/CbCR.
2. Úprava a doplnenie ďalších funkcionalít do modulu DAC4/CbCR.

### Popis zadania

V rámci zabezpečenia potrieb FR SR žiadame o vypracovanie analýzy a implementáciu rozširujúcich požiadaviek k otvorenému modulu DAC4/CbCR. Ide o nasledujúce funkcionality:

1. **Úprava a doplnenie funkcionalít vyplývajúcich z novej dokumentácie EK do modulu DAC4/CbCR (FS - AEOI DAC4 v1.08 zo dňa 11.12.2017 a TS - AEOI DAC4 v1.08 zo dňa 11.12.2017):**
  - a) Aktualizácia XSD schémy podľa verzie 1.0.1 vrátane zmeny v externom zozname povolených hodnôt - isocbtypes\_v1.0.2.
  - b) Úprava biznis validácie formátu jednoznačného identifikátora MessageRefId v Správach DAC4/CbCR prijatých od OS aj v Recipročných DAC4/CbCR XML Reportoch (CDE-BR-0021) a zmena formátu tohto identifikátora generovaného do DAC4/CbCR XML Reportov odosielaných do zahraničia.
  - c) Zapracovanie nových biznis pravidiel pre príjem a odosielanie XML Reportov obsahujúcich typ reportovaných dát OECD0.
  - d) Zapracovanie zmeny v označení namespaceov a úprava obsahu elementu MessageType v Stavovej správe.
  - e) Doplnenie nových biznis validácií (98000, 98001, 98002) nadväzujúcich na možnosť využívať typ reportovaných dát OECD0.
2. **Úprava a doplnenie ďalších funkcionalít do modulu DAC4/CbCR:**
  - a) Zapracovanie príznaku zrušenia Správ DAC4/CbCR v reporte prijatých správ od oznamujúcich subjektov (logika podobná ako pri moduloch DAC2/CRS a FATCA).
  - b) Zapracovanie zobrazenia detailu chyby zo Stavovej správy prijatej zo zahraničia k odoslanému DAC4/CbCR XML Reportu.
  - c) Zapracovanie odosielania jedného Podnetu na výzvu do ISFS správcovi dane po prijatí všetkých Stavových správ zo zahraničia k odoslanému DAC4/CbCR XML Reportu.
  - d) Dopracovanie procesu pre prípad, kedy je k DAC4/CbCR XML Reportu odoslanému do zahraničia prijatá Akceptačná Stavová správa z jednej prijímajúcej krajiny a Zamietajúca Stavová správa z inej krajiny. Systém by pri prijatí Zamietajúcej Stavovej správy automaticky vygeneroval Podnet na výzvu na odstránenie nedostatkov podania. V prípade, ak by oznamujúci subjekt neopravil chyby v lehote, systém by podaniu prijatému od OS nastavil stav "zrušený". Následne je potrebné, aby systém zohľadňoval stav akceptácie správy v každom jednom štáte a tak zrealizoval opravu.

- e) Zpracovanie biznis validácie elementu AdditionalInfo/ResCountryCode tak, aby hodnota uvedená v tomto elemente nemohla byť iná ako hodnota uvedená v elementoch CbcReports/ResCountryCode.
- f) Pri automatickom vyhodnocovaní zrušenia Oznámenia DAC4/CbCR základného subjektu pri prijatí novšieho Oznámenia DAC4/CbCR dopracovať zohľadnenie roku, ku ktorému sa predmetné oznámenie vzťahuje.
- g) Doplnenie novej validácie pri vyhodnocovaní splnenia podmienok pre odoslanie Podnetu na pokutu z titulu nedodržania zákonnej lehoty za nepodanie Oznámenia DAC4/CbCR tak, aby tento podnet bol do ISFS odoslaný iba v tom prípade, ak za identifikované DIČ nebolo do systému prijaté žiadne Oznámenie DAC4/CbCR.
- h) Zpracovať validáciu pri prijíme správ od oznamujúcich subjektov tak, aby DIČ uvedené v elemente ReportingEntity/TIN bolo uvedené jedenkrát aj v elemente ConstituentEntity/TIN. Validácia vyplýva z dokumentu Country by Country XML Schema - User Guide for Tax Administrations (OECD).
- i) Zpracovať funkcionality „Zobraziť XML“ aj pre reporty odchádzajúce do zahraničia.
- j) Rozšírenie zoznamu filtračných kritérií v reporte prijatých Oznámení DAC4/CbCR o oznamovacie obdobie (rok), typ základného subjektu (hlavný, náhradný, základný) a štát rezidencie oznamujúceho subjektu na daňové účely.
- k) Zpracovanie štatistík súvisiacich s príjmom Oznámení DAC4/CbCR a Správ DAC4/CbCR pre potreby FR SR.
- l) Zpracovanie štatistík pre EK v súlade s dokumentáciou EK.
- m) Zpracovanie nového Podnetu na pokutu subjektu za nesplnenie povinnosti podať Oznámenie DAC4/CbCR a neaktualizáciu Oznámenia DAC4/CbCR.
- n) Úprava textov emailových notifikácií odosielaných z modulu DAC4/CbCR používateľom FR SR.
- o) V závislosti od výsledku analýzy vytvorenie nového reportu pre manuálne odosielanie podnetov správcovi dane do ISFS alebo doplnenie funkcionality do už existujúceho reportu prijatých Správ DAC4/CbCR od oznamujúcich subjektov.
- p) Doplnenie možnosti viacnásobného manuálneho priradenia Správ DAC4/CbCR a Recipročných DAC4/CbCR XML Reportov k Oznámeniam DAC4/CbCR.
- q) Dopracovanie doplnenia elementov PORUSENIE a IV\_PERIOD do Podnetu na pokutu, z titulu nedodržania zákonnej lehoty, odosielaného do ISFS v prípade, kedy neexistuje od oznamujúceho subjektu k Správe DAC4/CbCR, ktorú OS podal, príslušné prepojenie na Oznámenie DAC4/CbCR.
- r) Zpracovanie sledovania a uchovávanie histórie zmien vykonávaných v reporte prijatých Oznámení DAC4/CbCR od základných subjektov pri každom zásahu používateľa FR SR (zneplatnenie/obnovenie platnosti) v rozsahu meno používateľa, dátum, čas a poznámka.
- s) Zpracovanie sledovania lehoty na zaslanie Podnetu o nepodaní správy 32-dní od odoslania rozhodnutia o pokute správcovi dane. Úprava procesu generovania Podnetu o nepodaní správy na základe oneskoreného podania správy po tom, čo bola posledná Správa DAC4/CbCR zrušená z dôvodu nevyhovenia výzve na opravu správy.
- t) Úprava používateľského rozhrania a funkcie systému na vytvorenie nového rozhrania pre príjem informácií o dátume odoslania podnetu, oznámenia a pokuty subjektu z ISFS a zobrazovanie týchto nových údajov doručených z ISFS.
- u) Zpracovať obmedzenie pri dodatočnom vyznačení štátu v nastavovacej tabuľke tak, aby v prípade prijatého podania pre túto krajinu s typom opravných dát, nebol generovaný report do tohto štátu, pokiaľ k nemu neexistuje predchádzajúci odoslaný report s iniciálnym typom dát.

Riešenie bude realizované etapovite podľa požiadaviek definovaných objednávateľom nasledovne:

**1. Etapa**

Termín realizácie do 16.04.2018.

V rámci tejto etapy bude dodaná analýza bodu 1. a 2. a) - i)

**2. Etapa**

Termín realizácie do 15.06.2018.

V rámci tejto etapy bude realizovaná implementácia bodu 1. a 2.a) - i)

**3. Etapa**

Termín realizácie do 31.08.2018

V rámci tejto etapy bude dodaná analýza bodu 2. j) - u)

**4. Etapa**

Termín realizácie do 30.11.2018

V rámci tejto etapy bude realizovaná implementácia bodu 2. j) - u)

#	Príloha	Formát

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

**1.Etapa:**

Termín realizácie	16.04.2018
Počet človekohodín	617
Cena v EUR bez DPH	55 054,91,- EUR
DPH	11 010,98,- EUR
Cena v EUR s DPH	66 065,89,- EUR

**2.Etapa:**

Termín realizácie	15.06.2018
Počet človekohodín	1 209
Cena v EUR bez DPH	107 879,07,- EUR
DPH	21 575,81,- EUR
Cena v EUR s DPH	129 454,88,- EUR

**3.Etapa:**

Termín realizácie	31.08.2018
Počet človekohodín	410
Cena v EUR bez DPH	36 584,30,- EUR
DPH	7 316,86,- EUR
Cena v EUR s DPH	43 901,16,- EUR

**4.Etapa:**

Termín realizácie	30.11.2018
Počet človekohodín	806
Cena v EUR bez DPH	71 919,38,- EUR
DPH	14 383,88,- EUR
Cena v EUR s DPH	86 303,26,- EUR

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

**Spolu:**

Počet človekohodín	3 042
Cena v EUR bez DPH	271 437,66,- EUR
DPH	54 287,53,- EUR
Cena v EUR s DPH	325 725,19,- EUR
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 30 %.

Dňa .....

\_\_\_\_\_  
Štatutárni zástupcovia zhotoviteľa

\_\_\_\_\_  
Štatutárny zástupca objednávateľa

## Kalkulácia ZK 003/2018

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	266	89,23	23 735,18	20,00	4 747,04	28 482,22
2	Analytické práce spolu	938	89,23	83 697,74	20,00	16 739,55	100 437,29
3	Dizajnérske práce	34	89,23	3 033,82	20,00	606,76	3 640,58
4	Programátorské práce	1 032	89,23	92 085,36	20,00	18 417,07	110 502,43
5	Testovacie práce u zhotoviteľa	618	89,23	55 144,14	20,00	11 028,83	66 172,97
6	Databázová a systémová podpora u zhotoviteľa	10	89,23	892,30	20,00	178,46	1 070,76
7	Zpracovanie zmien do dokumentácie	28	89,23	2 498,44	20,00	499,69	2 998,13
8	Podpora inštalačných prác u objednávateľa	22	89,23	1 963,06	20,00	392,61	2 355,67
9	Databázová a systémová podpora u objednávateľa	26	89,23	2 319,98	20,00	464,00	2 783,98
10	Podpora zhotoviteľa pri testovaní objednávateľom	68	89,23	6 067,64	20,00	1 213,53	7 281,17
	<b>SPOLU</b>	<b>3 042</b>		<b>271 437,66</b>		<b>54 287,53</b>	<b>325 725,19</b>

Dňa .....

Štatutárni zástupcovia zhotoviteľa

Štatutárny zástupca objednávateľa