

DRUŽBA ZA AVTOCESTE V REPUBLIKI SLOVENIJI
DARS d. d.

POGLAVJE 2

PROJEKTNA NALOGA S PONUDBENIM PREDRAČUNOM

za

**Aplikativna podpora za zagotavljanje celovitega spremljanja najemnih pogodb in
izračunavanja obveznosti iz najema v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi in z
MSRP 16**

Februar 2021

Projektna naloga naročnika za izvedbo naročila:

Aplikativna podpora za zagotavljanje celovitega spremljanja najemnih pogodb in izračunavanja obveznosti iz najema v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi in z MSRP 16

DARS

Vsebina

1	Predmet naročila	4
2	Tehnična specifikacija	6
2.1	Sistemska okolje	6
2.2	Testno okolje	7
2.3.	Informacijska varnost	7
2.4.	Nadzor nad izvajalcem.....	7
2.5.	Aplikativno orodje	7
2.6.	Uvedba aplikativne podpore.....	8
2.7.	Vzdrževanje.....	8
2.8.	Dodatna dela	9
2.9.	Proces upravljanja s spremembami informacijskih sistemov	10

1 Predmet naročila

Predmet naročila je Aplikativna podpora za zagotavljanje celovitega spremljanja najemnih pogodb in izračunavanja obveznosti iz najema v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi (v nadaljevanju: SRS) in MSRP 16.

Naročnik želi uvesti informacijsko rešitev za podporo uvedbe novega mednarodnega standarda računovodskega poročanja MSRP 16 in spremenjenih SRS, ki so pričeli veljati s 1. 1. 2019. S standardom se spreminja računovodska obravnava evidentiranja najemnih pogodb. Največja sprememba, ki jo je prinesel nov računovodski standard je v računovodenju poslovnih najemov, saj nov standard ne razlikuje med računovodenjem finančnega in poslovnega najema. Pri tem standardi ne predvidevajo avtomatičnega pripoznavanja vseh poslovnih najemov, temveč je potrebno presojati vsako pogodbo o najemu posebej. V poslovnih knjigah je zato potrebno spremljati posebej vsako pogodbo, kar pomeni, da je potrebno za vsak najem izračunati, koliko znašajo obveznosti iz najema za celotno dobo najema sredstva na eni strani in vrednost pravice do uporabe sredstva na drugi strani.

Zaradi velike količine najemnih pogodb mora naročnik za spremljanje navedenega standarda vpeljati ustrezen podporni sistem, ki bo omogočal spremljanje najemnih pogodb v skladu z njegovo vsebino in spremljanje oz. preračunavanje vseh sprememb le-teh.

Pripoznavanje najemov v poslovnih knjigah ima vpliv na računovodske postavke v računovodskih izkazih in posledično vpliv tudi na kazalnike poslovanja, kar je dodaten razlog za pridobitev ponudnika, ki bo s ponujeno aplikativno podporo naročniku omogočil nadzor nad sklenjenimi najemnimi pogodbami in pravnimi obračuni.

Aplikativna podpora mora zagotavljati celovito spremljanje najemnih pogodb in pravilno izračunavanje obveznosti iz najema, pravice do uporabe sredstva, amortizacijo te pravice in plačil iz najema.

Rešitev celovitega upravljanja najemnih pogodb mora zajemati vse potrebne elemente za podporo uvedbe novega standarda:

- zbirka vseh pogodb o najemih z vsemi potrebnimi podatki,
- zajem podatkov iz predložene Excel, xml. datoteke, ipd.,
- kontrola vhodnih podatkov in validacije,
- spremljanje statusa pogodb (aktivna, neaktivna, v iztekanju, izločena iz vodenja najemov z izbiro vzroka),
- spremljanje pogodb, stroškov amortizacije, stroškov obresti ipd. po stroškovnih mestih družbe,
- možnost integracije z drugimi sistemi (programske rešitve za upravljanje pogodb, osnovna sredstva, glavna knjiga,...),
- kontrola pravilnosti prenosov med informacijskimi sistemi,
- izvoz podatkov (kalkulacij, knjižb) v Excel datoteko oziroma drugo obliko datoteke,
- validacija podatkov in kontrola ob prenosu podatkov v drug sistem uporabnika,
- beleženje revizijske sledi skozi celotno rešitev,
- logika dvostavnega knjigovodstva,

- diskontiranje bodočih denarnih tokov po različnih metodah,
- možnost upoštevanja poljubne indeksacije pri izračunih (tudi upoštevanje CPI indeksov),
- možnost izdelave več scenarijev pri izračunih in primerjava različic za iskanje najprimernejše variante,
- podpora različnim opcijam na pogodbah (predčasna prekinitvev, predčasno odplačilo, podaljšanje najema, sprememba zneska najema, ipd.),
- podpora različnim načinom tranzicije (full retrospective method, modified approach A, modified approach B),
- podpora različnim datumom tranzicije za posamezno pogodbo,
- predpripravljena poročila za pregled najemnih pogodb na nivoju družbe oz. na nivoju posamezne organizacijske enote (pregled statusov pogodb, pregled izločenih pogodb, pregled plačil po zapadlostih, mesečno poročilo, idr.).

Naročnik ima za obravnavo po MSRP 16, ob objavi javnega naročila, naslednje kategorije sredstev (cca 170 obravnavanih sredstev):

- do 150 najetih vozil,
- do 10 pogodb za zakup optičnih vlaken,
- do 10 pogodb za najeme poslovnih prostorov in zemljišč.

Naročnik ocenjuje, da bi se v času tekočega vzdrževanja, opredeljenega v točki 2, ob predpostavki običajnega poslovanja obseg sredstev lahko podvojil.

Celovita rešitev mora podpirati zajem pogodb oz. vodenje najemov. V ta namen bo potrebno zagotoviti najmanj naslednje dostope:

- 1 administratorja
- 3 vnašalce pogodb, ki imajo pravico uvoza in vnašanja pogodb ter uporabniške pravice kontrole, izvoza, upravljanja s podatki, izdelavo poročil, ipd.

Izvajalec, ki bo prevzel izvedbo naročila aplikativne podpore za zagotavljanje celovitega spremljanja najemnih pogodb in izračunavanja obveznosti iz najema v skladu s SRS in MSRP 16, bo moral naročniku zagotavljati:

- dostopnost do podatkov vsem uporabnikom,
- manipulacijo s podatki in njihovo ažurnost,
- administracijo uporabe in dostopa do podatkov preko sistema uporabniških pravic,
- odpravljanje težav pri izpadih delovanja aplikacije v skladu z odzivnimi časi,
- tehnično in strokovno pomoč pri delu z aplikacijo,
- izobraževanje glede vsebine in uporabe aplikacije,
- pripravo uporabniških navodil za delo,
- nadgrajevanje aplikacije z izboljšavami in dodajanjem novih funkcionalnosti, ki so potrebne, da se aplikativna podpora prilagodi spremembam SRS in MSRP 16 ter morebitnim dodatnim potrebam naročnika.

Podrobnejši opis vseh predvidenih vzdrževalnih in razvojnih nalog, ki so vključene v sklop naročila, je podan v nadaljevanju tega dokumenta.

2 Tehnična specifikacija

Minimalna garancijska doba za brezhibno delovanje aplikativne podpore za zagotavljanje celovitega spremljanja najemnih pogodb in izračunavanja obveznosti iz najema v skladu s SRS in MSRP 16 je 12 mesecev od vzpostavitve in zagona rešitve ter podpisa primopredajnega zapisnika. V tem času mora izvajalec brezplačno odpraviti vse napake v delovanju aplikacije v odzivnem času, določenem v nadaljevanju dokumenta.

Obdobje tekočega vzdrževanja, podpore in razvoja aplikativne podpore za zagotavljanje celovitega spremljanja najemnih pogodb in izračunavanja obveznosti iz najema v skladu z MSRP 16 bo trajalo 60 mesecev od dneva veljavnosti pogodbe. V tem času je obveza izvajalca zagotavljanje brezhibnega delovanja aplikativne podpore in izvajanje nadgradnje aplikacije po želji naročnika.

Naročnik si pridržuje pravico do predčasne prekinitve pogodbe, v kolikor uvede nov ERP sistem, o čemer bo izvajalec obveščen najmanj 3 mesece pred prekinitvijo. Točen datum vzpostavitve novega ERP sistema je v tem trenutku težko določljiv, predvidoma bo to 1. 1. 2024. Pogodbeni izvajalec nima pravice do odškodnine iz naslova predčasne prekinitve pogodbe.

2.1 Sistemsko okolje

Vsa računalniška oprema se nahaja na lokaciji naročnika.

Naročnik zagotavlja naslednje:

- ustrezen prostor za strojno opremo,
- ustrezno strojno opremo in vzdrževanje te opreme,
- licenčno verzijo programske opreme proizvajalca Microsoft (obstoječe različice oziroma ob morebitni nadgradnji: Windows server 2016 ali 2019 in MS SQL Server 2014),
- ustrezne širokopasovne internetne povezave,
- upravljanje in hranjenje rezervnih kopij podatkov,
- upravljanje in hranjenje varnostnih kopij podatkovne baze,
- posredovanje v primeru izrednih in nepričakovanih dogodkov (izpadi, napake) naročnik izvaja v okviru svojega delovnega časa od 8h – 16h (Služba za informatiko),
- sprotno sistemsko vzdrževanje, ki zajema:
 - nadgradnje in nameščanje sistemskih popravkov – licenčnih verzij programske opreme proizvajalca Microsoft in
 - drugo potrebno sistemsko vzdrževanje.

Naročnik obvesti izvajalca, kdaj bo izvajal nameščanje sistemskih popravkov. Izvajalec poskrbi, da aplikativna programska oprema deluje nemoteno dalje oz. da se po potrebi uskladi z novo verzijo licenčne programske opreme.

Sistemsko okolje:

- **Operacijski sistem:** MS Windows Server 2016 ali 2019,
- **Baza podatkov:** MS SQL Server 2014.

Ponudnikova rešitev mora omogočati integracijo z zalednimi sistemi naročnika (v času objave javnega naročila: ERP Microsoft Dynamics Navision 2009 R2, DMS PAM Storage). Ponujena rešitev mora omogočati izvoz podatkov za knjiženje preko spletne storitve (angl. Web Service) v informacijski sistem Navision. Vmesnik na strani Navisiona bo razvil naročnik.

2.2 Testno okolje

Naročnik zagotavlja testno okolje, ki je funkcionalno ekvivalentno produkcijskemu. Njegova namembnost je izvajanje testov sprejemljivosti ob upoštevanju novih rešitev znotraj informacijskega sistema.

2.3. Informacijska varnost

Od izvajalca se zahteva vzdrževanje visokega varnostnega nivoja pri nadgradnjah in ostalih vzdrževalnih posegih.

Naročnik si pridržuje pravico, da kadarkoli v obdobju vzdrževanja, sam ali z izbranim zunanjim izvajalcem izvede varnostne teste in v primeru nepravilnosti od izvajalca zahteva odpravo le-teh.

Varnostno kopiranje:

Obveza naročnika je izvajanje varnostnega kopiranja vseh sistemov in podatkov, ki so potrebni v procesu obnove morebitne izgube podatkov ali celotnega sistema. Izvajalec pripravi načrt varnostnega kopiranja in ga uskladi s politiko izdelave varnostnih kopij naročnika.

Informacijska varnost:

Obveza izvajalca je upoštevati varnostna pravila, interne akte naročnika in dobre prakse s področja informacijske varnosti, pri vzdrževanju, podpori in razvoju novih funkcionalnosti.

2.4. Nadzor nad izvajalcem

Izvajalec mora naročniku zagotoviti naslednje:

- omogočiti naročniku, da izvede pri pogodbenem izvajalcu neodvisno revizijo in zagotovitev vpogleda v rezultate neodvisnih revizijskih pregledov in/ali pregledov notranje revizije izvajalca,
- dovoljenje naročniku za neposredni nadzor nad opravljanjem pogodbenih storitev pri izvajalcu in opis načina izvajanja neposrednega nadzora,
- upravljanje svojih storitev v skladu z Navodilom za uporabo informacijskih sistemov (sklopi: zunanji izvajalci, oddaljen dostop, shranjevanje izvirne kode, zaščita pred zlonamerno kodo, politika gesel in politika administratorskih računov).

2.5. Aplikativno orodje

Z nakupom informacijskega sistema bo naročnik pridobil možnost trajne uporabe informacijske rešitve, z vsemi funkcionalnostmi in celovito postavitvijo v okolje naročnika. Avtorske pravice so določene v pogodbi.

Ob primopredaji sistema ter ob večjih razvojnih posegih na informacijskem sistemu in ob zaključku pogodbe, mora izvajalec pripraviti oziroma dopolniti naslednjo dokumentacijo ter jo predati naročniku:

- Tehnična dokumentacija postavljenih infrastrukture,
- Dokumentacija podatkovnega modela,
- Seznam programskih orodij, ki jih je uporabil pri razvoju rešitev,

- Splošna navodila, ki zajemajo:
 - Navodila za uporabnike,
 - Navodila za administratorje.

Vso dokumentacijo izvajalec pripravi na elektronskem mediju. Ob predaji dokumentacije se pripravi in podpiše zapisnik, dokumentacija se deponira pri naročniku znotraj Službe za informatiko.

2.6. Uvedba aplikativne podpore

Uvedba zajema celovito postavitve v okolje naročnika ter izobraževanje za administratorje in ostale uporabnike sistema na lokaciji naročnika. Izvajalec mora z naročnikom uskladiti vsebino prilog k pogodbi o obdelovanju osebnih podatkov (tabela 1 in tabela 2) in podpisati pogodbo o obdelovanju osebnih podatkov.

Po vzpostavitvi produkcijskega delovanja sistema in po izvedbi izobraževanja bosta naročnik in izvajalec podpisala Zapisnik o primopredaji, s čimer se potrdi delovanje sistema glede na specifikacije (zahteve za programsko opremo).

Aplikativna podpora mora biti uvedena (namestitve in konfiguracija v naročnikovo okolje) v roku 90 dni od podpisa pogodbe. V ta rok je vključeno tudi testiranje.

2.7. Vzdrževanje

V okviru mesečnega vzdrževanja se vzdržuje programska oprema na podlagi licenc, ki neprekinjeno omogoča vsebinsko skladnost delovanja z MSRP 16. Na podlagi te postavke se izvajajo tekoče naloge, potrebne za vzdrževanje rešitve, nudenje pomoči in svetovanje uporabnikom pri uporabi sistema ter vzdrževanje in ažuriranje podatkov.

V okviru vzdrževanja se izvaja:

- vzdrževanje in ažuriranje podatkovnih baz,
- intervencije izvajalca v primeru izpadov sistema oziroma drugih težav,
- pomoč uporabnikom - telefonska podpora in podpora preko elektronske pošte,
- nadaljnja pomoč in po potrebi izobraževanje uporabnikov in administratorjev aplikacije,
- posodabljanje sistema v okviru obstoječih funkcionalnosti,
- tehnična in strokovna pomoč pri delu z rešitvijo,
- reševanje incidentov, odprava motenj in napak pri uporabi rešitve,
- zagotavljanje pravilnega delovanja sistema in v skladu s potrebami naročnika,
- pomoč pri namestitvi in menjavi IT infrastrukture, ki je potrebna za delovanje sistema in jo predlaga naročnik, nadgradnje, ki so potrebne, da se aplikativna podpora prilagodi spremembam mednarodnega standarda računovodskega poročanja MSRP 16.

Izobraževanja se organizirajo po potrebi in po dogovoru. Izvajanje izobraževanj se predvideva pri uvedbi novih funkcionalnosti ter ob bistvenih spremembah obstoječih funkcionalnosti.

Izvajalec mora v okviru vzdrževanja zagotavljati odpravljanje napak, pomanjkljivosti ter izvajanje strokovne in tehnične pomoči vsak delavnik od 8:00 do 16:00 ure. V tem času mora biti naročniku zagotovljena možnost predaje sporočila o potrebni pomoči pri uporabi aplikacije ali težavah pri delovanju programske opreme preko telefona ali elektronske pošte. Vsa sporočila morajo biti evidentirana in dokumentirana s strani izvajalca ter dostopna naročniku na vpogled. Izvajalec je dolžan mesečno predati naročniku poročilo (v elektronski ali pisni obliki) o vseh opravljenih storitvah v okviru pogodbe za pretekli mesec.

V kolikor je katero izmed storitev, definirano v okviru pogodbe, potrebno opraviti na lokaciji naročnika, so vsi potni stroški za prevoz vključeni v znesek vzdrževanja.

Izvajalec mora morebitne napake v programski opremi v skladu s trajanjem garancijske dobe in napake, ki jih stori izvajalec po svoji krivdi, odpraviti brezplačno.

Prijava napak se v primeru usodnih napak izvede s telefonskim klicem naročnika in še z naknadnim obvestilom preko elektronske pošte. V primeru splošnih napak se prijava izvede le z obvestilom preko elektronske pošte.

Odzivni čas, v katerem mora izvajalec sprejeti, potrditi in začeti z odpravljanjem napake ali nudenjem pomoči, je naslednji delovni dan po prejemu sporočila. Če je sporočilo poslano izven rednega delovnega časa, prične teči rok za odzivni čas z naslednjim delovnim dnevom. Skrajni rok, v katerem mora biti zahtevek realiziran in potrjen s strani naročnika, t.i. izvedbeni rok, je 72 ur oz. po dogovoru v primeru utemeljenih izrednih okoliščin.

Posegi na strežniku:

Izvajajo se na daljavo ob predhodni potrditvi naročnika. V izjemnih primerih, ko je potreben fizičen dostop do strežnika na lokaciji naročnika v Ljubljani ali Dragomlju, so vsi potni stroški za prevoz na omenjeni naslov vključeni v ceno vzdrževanja.

Naročnik za vzdrževanje predvideva 5 ur mesečno, pri čemer se neporabljene ure prenesejo v naslednje obdobje, za celotno obdobje trajanja pogodbe torej 300 ur.

2.8. Dodatna dela

Postavka Dodatna dela iz ponudbenega predračuna je namenjena nestandardnim rešitvam po predlogu naročnika (npr. dodatna poročila, zajem podatkov). Vsebine dodatnih del vnaprej ni mogoče natančno določiti, saj v danem trenutku niso znane vse morebitne spremembe v poslovnih procesih, spremembe v organizaciji ter spremembe povezanih sistemov in zahtev uporabnikov, ki se bodo pojavile v času trajanja pogodbenega razmerja.

Naloge bo naročnik naročal sproti, glede na identificirane potrebe po nadgradnji. Obseg del za posamezne naloge bo ocenjen okvirno, zaračunan pa po dejansko porabljenih urah.

Izvajalec bo po naročilu dodatnih del izvedel podrobnejšo analizo in ocenil potreben obseg del.

Izstavitev računa za dodatna dela se izvede na osnovi potrjenega delovnega naloga. Izvajalec je dolžan naročniku predložiti izpis vseh posegov, kjer navede:

- datum odpoklica storitve,
- datum posega,
- število porabljenih ur za poseg (v skladu s politiko obračuna ur),
- namen/tip posega,
- osebo naročnika, ki je poseg naročila,
- skupno število porabljenih ur.

Število potrebnih ur za posamezen poseg ter rok izvedbe posameznega obsega je stvar dogovora med naročnikom in izvajalcem.

Naročnik za celotno obdobje veljavnosti pogodbe za dodatna dela predvideva 100 ur.

2.9. Proces upravljanja s spremembami informacijskih sistemov

Pri naročanju in uvajanju sprememb programske kode sistema, naročnik in izvajalec upoštevata interno Navodilo za upravljanje sprememb informacijskih sistemov, ki določa, da je potrebno proces naročanja in uvajanja sprememb voditi transparentno in sicer vse faze: naročilo spremembe z obrazcem ali v naročnikovem sistemu za vodenje sprememb IS, izvedba spremembe programske kode, testiranje v testnem okolju, potrditve ustreznosti testiranja s strani izvajalca in naročnika, prenos spremembe v produkcijsko okolje ter potrditev s strani izvajalca in naročnika.

Izvajalec mora imeti zagotovljene in uveljavljene postopke obvladovanja sprememb, kjer je pričakovano vodenje evidence sprememb, kot tudi njihovo ustrezno označevanje in dokumentiranje.

Za vse nameravane spremembe, ki jih izvajalec predvideva ali načrtuje tekom razvoja, mora obvestiti naročnika in od njega dobiti potrditev. Spremembe, ki jih naroča naročnik, morajo biti usklajene z izvajalcem in potrjene s strani vseh skrbnikov sistema na strani naročnika. S strani naročnika mora biti potrjena uspešno opravljena faza testiranja in naročilo uvedbe spremembe v produkcijo.

NAROČNIK: DARS d. d., Ulica XIV. divizije 4, 3000 Celje

Ponudnik (naziv in sedež):

PONUDBENI PREDRAČUN št.

Aplikativna podpora za zagotavljanje celovitega spremljanja najemnih pogodb in izračunavanja obveznosti iz najema v skladu s SRS in z MSRP 16

Zap. št.	Predmet naročila	EM	Količina	Vrednost na EM (v EUR brez DDV)	Vrednost skupaj (v EUR brez DDV)
1	Aplikativno orodje za spremljanje najemov v skladu s SRS in z MSRP 16 - licence	komplet	1		
2	Uvedba aplikativne podpore	komplet	1		
3	Mesečno vzdrževanje	ura	300		
4	Dodatna dela	ura	100		
Skupaj v EUR brez DDV					
22% DDV					
Skupaj v EUR z DDV					

Komercialno ime aplikativnega orodja, ki ga ponujamo je

Naziv razvijalca

Rok izvajanja pogodbenih obveznosti je 60 mesecev od datuma sklenitve pogodbe.

Strinjamo se, da so razpisane količine na enoto mere in so okvirne ter se prilagajajo konkretnim potrebam ter razpoložljivim finančnim sredstvom naročnika. Naročnik ni zavezan naročiti celotne količine storitev.

Izjavljamo, da smo ponudili in izpolnili vse pozicije iz predračuna.

Vse cene in vrednosti so izražene v evrih. Cena ne vsebuje DDV. Cene in vrednosti so obračunane in zaokrožene na dve (2) decimalki. V ponudbeni ceni/ME so zajeti vsi stroški v zvezi s predmetom naročila.

Datum: _____

Podpis: _____