

Príloha č.1 - Rozsah prác

k zmluve o dodaní diela „Systém pre spracovanie zostáv“ medzi EEA s.r.o. a Úradom pre dohľad nad výkonom auditu, IČO:42129079

1 Popis požadovaného riešenia

Vytvorenie internej aplikácie (IS – informačný systém) pre správu zostáv, s možnosťou exportu dát do súborov na disk. Tento súbor bude obsahovať informácie publikovateľné na internet.

Podľa dohody, nebude v projekte (prvé dve etapy) riešené automatické publikovanie informácií na internet.

1.1 Popis zostáv do systému zoznamov audítorov a audítorských spoločností

Popis zostáv podľa zaslanej špecifikácie "výberové konanie na software.doc".

ZOSTAVA A

1. Zoznam audítorov obsahuje:

- a) názov a sídlo úradu,
- b) názov a sídlo komory audítorov,
- c) meno, priezvisko a trvalý pobyt audítora,
- d) miesto podnikania, ak audítor vykonáva audit vo svojom mene a na vlastný účet,
- e) dátum zloženia audítorskej skúšky alebo skúšky spôsobilosti a dátum vydania certifikátu a jeho číslo,
- f) dátum preskúšania podľa a jeho výsledok,
- g) dátum zápisu do zoznamu audítorov a číslo licencie,
- h) zoznam všetkých certifikátov a licencií vydaných audítorovi v inom členskom štáte a v tretej krajine vrátane ich čísla a názvu orgánu, ktorým boli vydané,
- i) identifikačné číslo a internetovú adresu audítorskej spoločnosti, v ktorej je audítor spoločníkom, štatutárnym orgánom, zamestnancom, alebo s ktorou je prepojený iným spôsobom,
- j) dátum a dôvody pozastavenia licencie (výber), dátum a dôvody zániku licencie a dátum vrátenia licencie,
- k) zápis o uložení disciplinárneho opatrenia za porušenie povinností a uloženie sankcie (štruktúrované do boxov).
- l) forma licencie, internetovú adresu, e-mail adresu, tel. číslo - pevná linka, mobil, poistenie aktuálne individuálne, poistenie aktuálne v audítorskej spoločnosti, posledné poistenie

2. Zoznam audítorských spoločností obsahuje:

- a) názov a sídlo úradu,
- b) názov a sídlo komory audítorov,
- c) obchodné meno, sídlo, internetovú adresu, identifikačné číslo a kontaktnú osobu audítorskej spoločnosti,
- d) právnu formu audítorskej spoločnosti,
- e) adresu každej kancelárie audítorskej spoločnosti v členskom štáte,
- f) dátum zápisu do zoznamu audítorských spoločností a číslo licencie,

- g) zoznam licencií vydaných audítorskej spoločnosti v inom členskom štáte a v tretej krajine vrátane ich čísla a názvu orgánu, ktorým boli vydané,
- h) členstvo audítorskej spoločnosti v sieti a zoznam všetkých subjektov začlenených do siete a pridružených spoločností audítorských spoločností a ich sídlo alebo odkaz na miesto, kde sú tieto informácie prístupné verejnosti,
- i) mená, priezviská a trvalý pobyt auditorov, ktorí sú zamestnancami audítorskej spoločnosti, sú jej spoločníkmi alebo sú s ňou prepojení iným spôsobom, vrátane čísla ich certifikátu a licencie,
- j) mená, priezviská, trvalý pobyt, obchodné meno a sídlo všetkých vlastníkov a akcionárov audítorskej spoločnosti,
- k) mená, priezviská a trvalý pobyt členov štatutárneho orgánu, riadiaceho orgánu alebo dozorného orgánu audítorskej spoločnosti,
- l) dátum a dôvody pozastavenia licencie, dátum a dôvody zániku licencie, dátum vrátenia licencie a
- m) zápis o uložení disciplinárneho opatrenia za nesplnenie povinností a uloženie sankcie (štruktúrované do boxov).
- n) forma licencie, telefónne číslo - pevná linka, mobil, e-mail adresa, fax

ZOSTAVA B

Poistenie audítorov a audítorských spoločností

- a) meno a priezvisko audítora alebo názov audítorskej spoločnosti
- b) číslo licencie audítora alebo audítorskej spoločnosti
- c) poistení prostredníctvom Slovenskej komory audítorov/individuálne
- d) obchodné meno, sídlo, identifikačné číslo poisťovne
- e) číslo poisťnej zmluvy
- f) deň uzavretia zmluvy
- g) výška poistného
- h) časové obdobie, na ktoré bola zmluva uzavretá
- i) IČO Poisťovne

ZOSTAVA C

Zoznam účtovných jednotiek, v ktorých v predchádzajúcom účtovnom období audítor alebo audítorská spoločnosť vykonala audit

- a) meno a priezvisko audítora alebo názov audítorskej spoločnosti
- b) číslo licencie audítora alebo audítorskej spoločnosti
- c) názov a sídlo, účtovnej jednotky
- d) identifikačné číslo účtovnej jednotky
- e) subjekt verejného záujmu ÁNO/NIE
- f) rok vykonaného auditu v účtovnej jednotke
- g) meno a priezvisko kľúčového audítorského partnera

ZOSTAVA D

Správa o transparentnosti

- a) meno a priezvisko audítora alebo názov audítorskej spoločnosti
- b) číslo licencie audítora alebo audítorskej spoločnosti
- c) zverejnená na internetovej stránke audítora alebo audítorskej spoločnosti ÁNO/NIE
- d) zverejnená na internetovej stránke v lehote 3 mesiacov po skončení účtovného obdobia ÁNO/NIE

- e) obsahové náležitosti správy o transparentnosti podľa Zákona SPLŇA/NESPLŇA
- f) obdobie, za ktoré sa správa zverejňuje

ZOSTAVA E

Dohľad

- a) meno a priezvisko audítora alebo názov audítorskej spoločnosti
- b) číslo licencie audítora alebo audítorskej spoločnosti
- c) dohľad nad subjektom ÁNO/NIE
- d) meno a priezvisko nepraktizujúcej osoby vykonávajúcej dohľad
- e) meno, priezvisko, číslo licencie audítora vykonávajúceho dohľad
- f) miesto a deň začatia dohľadu
- g) predmet dohľadu
- h) dohliadané obdobie
- i) deň ukončenia dohľadu

ZOSTAVA F

Subjekty, v ktorých vykonala previerku Slovenská komora audítorov

- a) meno a priezvisko audítora alebo názov audítorskej spoločnosti
- b) číslo licencie audítora alebo audítorskej spoločnosti
- c) previerka kvality auditu u subjektu ÁNO/NIE
- d) meno a priezvisko kontrolóra
- e) rok vykonania previerky u subjektu, ktorý je subjektom verejného záujmu
- f) rok vykonania previerky u subjektu, ktorý nie je subjektom verejného záujmu

ZOSTAVA G

Sťažnosti

- a) meno a priezvisko audítora alebo názov audítorskej spoločnosti
- b) číslo licencie audítora alebo audítorskej spoločnosti
- c) sťažnosť ÁNO/NIE
- d) opakovaná sťažnosť ÁNO/NIE
- e) dátum podania sťažnosti
- f) dátum podania opakovanej sťažnosti
- g) stručný obsah sťažnosti
- h) stručný obsah opakovanej sťažnosti
- i) spôsob vybavenia sťažnosti
- j) spôsob vybavenia opakovanej sťažnosti

ZOSTAVA H

Sústavné vzdelávanie

- a) meno a priezvisko audítora
- b) číslo licencie audítora
- c) zúčastňovanie sa na sústavnom vzdelávaní ÁNO/NIE
- d) uznanie inej formy vzdelávania ÁNO/NIE
- e) rozsah uznannej inej formy vzdelávania
- f) obsah inej formy vzdelávania
- g) najmenej 20 hodín sústavného vzdelávania/rok ÁNO/NIE

- h) najmenej 120 hodín sústavného vzdelávania/3 roky ÁNO/NIE
- i) 1,5 násobok hodín sústavného vzdelávania pri pozastavenej licencií ÁNO/NIE

ZOSTAVA I

1. Audítorské skúšky

- a) Meno a priezvisko asistenta audítora
- b) dátum podania písomnej žiadosti na audítorskú skúšku
- c) dátum vykonania audítorskej skúšky
- d) hodnotenie čiastkových skúšok s uvedením počtu bodov za každú čiastkovú skúšku a jej percentuálne vyjadrenie
- e) celkové hodnotenie audítorskej skúšky
- f) dátum podania písomnej žiadosti na opakovanú audítorskú skúšku
- g) dátum vykonania opakovanej audítorskej skúšky
- h) označenie neúspešne absolvovanej časti audítorskej skúšky
- i) hodnotenie opakovanej audítorskej skúšky

2. Preskúšanie

- a) meno a priezvisko audítora
- b) číslo licencie audítora
- c) dátum podania písomnej žiadosti na preskúšanie
- d) dátum absolvovania preskúšania
- e) hodnotenie čiastkových skúšok s uvedením počtu bodov za každú čiastkovú skúšku a jej percentuálne vyjadrenie
- f) celkové hodnotenie preskúšania
- g) dátum podania písomnej žiadosti na opakované preskúšanie
- h) dátum vykonania opakovaného preskúšania
- i) označenie neúspešne absolvovanej časti preskúšania
- j) hodnotenie opakovaného preskúšania

Požiadavky, prípadne potrebné zmeny, ktoré nie sú v zaslanej špecifikácii sú automaticky považované ako CR (change request – zmenová požiadavka) oproti pôvodnému zadaniu s možným dopadom na cenu a dohodnuté termíny.

1.2 Ďalšie vlastnosti

- Prístup používateľov do aplikácie pomocou prihlasovania s menom a heslom.
- Vytváranie nových používateľov bude možné zásahom administrátora nad databázou, nebude možné vytvárať nových užívateľov cez aplikáciu.
- Administrátor môže nad databázou povoliť alebo zakázať prístup k definovaným zostavám. Zakázať alebo povoliť prezeranie, editovanie, mazanie, vytvorenie novej zostavy (CRUD).
- Exportovanie zostáv bude možné do HTML formátu. (export bude možný z každého vyhľadávacieho panelu pre každú zostavu)
- Vyhľadávanie s obmedzením maximálne podľa 6-stíh parametrov zostavy.

- Historizácia zmien bude možná z každého vyhľadávacieho panelu pre každú zostavu (nebude možné zobrazíť kaskádnu zmenu v relačnom modeli)
- Aplikácia nebude kontrolovať vstupy
- Aplikácia bude podporovať len slovenčinu

Systém bude podporovať členstvo jedného audítora vo viacerých audítorských spoločnostiach vo viacerých rolích.

IS bude pre Poistenie audítorskej spoločnosti (PAS, poistenec audítorská spoločnosť) evidovať, ktorí audítori sú poistení cez PAS. Cez PAS je poistená aj samotná AS. Cez AS môže byť poistených viac audítorov.

Zoznam vyhľadávacích kritérií pre fázu 1:

- a. V zozname audítorov bude implementované vyhľadávanie podľa: I. Meno a priezvisko audítora (Zostava A,1,c), II. Číslo licencie (Zostava A,1,g), III. Miesto podnikania (Zostava A,1,d)
- b. V zozname audítorských spoločností bude implementované vyhľadávanie podľa: I. Obchodné meno audítorskej spoločnosti (Zostava A,2,c), II. Číslo licencie (Zostava A,2,f), III. Sídlo audítorskej spoločnosti (Zostava A,2,c), IV. Meno a priezvisko spoločníka (A,2,i)
- c. V zozname poistení bude implementované vyhľadávanie podľa: I. Číslo zmluvy (Zostava B,c), II. Dátum ukončenia poistenia platnosti poistnej zmluvy (Zostava B,f), III. Meno a priezvisko audítora, IV. Obchodné meno AS, V. Číslo licencie audítora, V. Číslo licencie AS

Osoby vystupujúce v IS budú evidované s titulom pred a za menom.

Každá adresa má pozostávať zo 6-stich položiek (Ulica, Číslo, Mesto, PSČ, POBOX a Štát)

Súčasťou dodávky bude import Audítorov, Audítorských spoločností z UDVA zostáv.

IS bude kontrolovať či väčšina členov štatutárneho orgánu audítorskej spoločnosti sú audítori.

Export dát z IS bude vo formáte HTML do súborov. Súbor v HTML formáte a s príponou „.xls“ dokáže otvoriť a spracovať program MS Excel.

Ďalšie požiadavky budú došpecifikované na základe ďalšej analýzy fázy 2. V prípade identifikovania zmien oproti pôvodnému zadaniu budú tieto zmeny riešené formou CR. IS bol odhadovaný ako minimalistické riešenie zadania.

1.3 Fázy projektu

Úspešné ukončenie každej fázy a akceptácia jej výstupov budú potvrdené podpisom akceptačného protokolu oprávneným zástupcom zákazníka a projektovým manažérom.

1.3.1 Fáza 1

Súčasťou fázy 1 je implementácia zostáv:

- Audítorov (Zostava A 1)
- Audítorských spoločností (Zostava A 2)
- Poistení (Zostava B)

1.3.2 Fáza 2

Súčasťou fázy 2 je implementácia zostáv:

- Účtovných jednotiek (Zostava C)
- Správ o transparentnosti (Zostava D)
- Dohľadov (Zostava E)
- Previerky (Zostava F)
- Sťažností (Zostava G)
- Vzdelávania (Zostava H)
- Audítorských skúšok (Zostava I 1)
- Preskúšania (Zostava I 2)

2 Harmonogram

Úspešné ukončenie každej fázy a akceptácia jej výstupov budú potvrdené podpisom akceptačného certifikátu oprávneným zástupcom zákazníka a projektovým manažérom.

Fáza 1:

- 18.11.2008 – inštalácia databázy a aplikácie v prostredí UDVA.
- 19.11.2008 – začiatok zákaznických testov, chyby budú hlásené priebežne
- 29.11.2008 – termín nahlásenie najzávažnejších chýb
- 18.12.2008 – koniec zákaznických testov s dodaním kompletného zoznamu chýb potrebných na zafixovanie kvôli akceptácii
- 28.12.2008 – dodávka diela s odstránenými vadami A,B,C.

Fáza 2:

- 14.11.2008 – z UDVA finálne schválený rozsah fázy 2.
- 15.12.2008 – inštalácia databázy a aplikácie v prostredí UDVA.
- 15.12.2008 – začiatok zákaznických testov, chyby budú hlásené priebežne
- 14.1.2009 – koniec zákaznických testov s dodaním kompletného zoznamu chýb potrebných na zafixovanie kvôli akceptácii
- 24.1.2009 – dodávka diela s odstránenými vadami A,B,C.

3 Projektová dokumentácia

Súčasťou dodávky bude používateľská a administrátorská príručka.

4 Technická špecifikácia Diela

4.1 Software tretích strán

Zvolená architektúra Informačného systému a použitý Software tretích strán:

Software	Popis	Licencia
----------	-------	----------



<u>JAVA 1.5</u>	Aplikácia postavená na JAVA 1.5, tučný klient postavený na SWING API	<u>licenčné podmienky</u>
<u>Postgres</u>	Databáza Postgres slúžiaca ako úložisko dát aplikácie	<u>BSD</u>
<u>Hibernate</u>	Perzistenciu dát z aplikácie do databázy zabezpečuje Hibernate	<u>LGPL v2.1</u>
<u>Spring</u>	Používa aplikácia.	<u>Apache License, Version 2.0</u>
<u>Apache libraries</u>	Používa aplikácia.	<u>Apache License</u>

Dodávateľ zabezpečí inštaláciu a konfiguráciu Software v mieste jeho prevádzky najneskôr pred začiatkom akceptačných testov.

4.2 Cieľový operačný systém

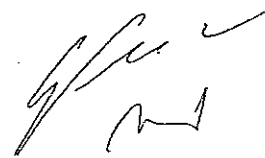
Aplikácia pobeží pod operačnými systémami Windows Server 2003, Windows XP alebo Windows Vista, ktoré nie sú súčasťou dodávky ani inštalácií Dodávateľa.

4.3 Obmedzenia na databázu

- Evidovanie malého množstva dát < 50 000
- Evidovanie malého množstva zmien za mesiac < 100
- Pre rôznych užívateľov potreba nastavenia rôznych prístupov k databázovým tabuľkám.
- Login do aplikácie bude totožný s loginom do databázy

4.4 Zodpovednosť za Vady Softvéru

Dodávateľ sa výslovne zbavuje zodpovednosti za akékoľvek vady funkcionality Softvéru tretích strán.



Príloha 2 – Dodací protokol

k zmluve o dodaní diela „Systém pre spracovanie zostáv“ medzi EEA s.r.o.
a Úradom pre dohľad nad výkonom auditu, IČO:42129079

Dodací protokol

Zhotoviteľ:
EEA, s.r.o.
Hattalova 12/B
831 03 Bratislava 3

Objednávateľ:
<Obchodné meno>
<Sídlo - ulica a číslo>
<Sídlo - PSČ> <Sídlo - miesto>

Na základe < objednávky objednávateľa č. XXX zo dňa DD.MM.RRRR / zmluvy č. XXX zo dňa DD.MM.RRRR> zhotoviteľ vytvoril produkt Názov projektu verzia <x.y>.

Podpisom tohto odovzdávacieho protokolu objednávateľ potvrdzuje prevzatie uvedeného produktu vrátane zákazníckej dokumentácie.

Na znak súhlasu s obsahom tohto odovzdávacieho protokolu ho obidve strany podpísali. Odovzdávací protokol je vyhotovený v dvoch exemplároch, pričom každá strana dostane jeden.

V Bratislave dňa <DD.MM.RRRR>

za zhotoviteľa

za objednávateľa

Príloha 3 – Akceptačný protokol

k zmluve o dodaní diela „Systém pre spracovanie zostáv“ medzi EEA s.r.o.
a Úradom pre dohľad nad výkonom auditu, IČO:42129079

UDVA SZA verzia <x.y>

Akceptačný protokol

Zhotoviteľ:
EEA, s.r.o.
Hattalova 12/B
831 03 Bratislava 3

Objednávateľ:
<Obchodné meno>
<Sídlo - ulica a číslo>
<Sídlo - PSČ> <Sídlo - miesto>

Na základe < objednávky objednávateľa č. XXX zo dňa DD.MM.RRRR / zmluvy č. XXX zo dňa DD.MM.RRRR> zhotoviteľ vytvoril produkt Názov projektu verzia <x.y>, ktorý bol odovzdaný objednávateľovi dňa <DD.MM.RRRR>.

-Podpisom tohto akceptačného protokolu objednávateľ potvrdzuje, že uvedený produkt je funkčný a má ním požadované vlastnosti. Objednávateľ sa zároveň zaväzuje, že už nebudú vzniesené pripomienky meniace základné vlastnosti, parametre a návrhy funkčných a dátových častí aplikácie. Práva objednávateľa, vyplývajúce z dohodnutých záručných podmienok, zostávajú týmto protokolom nedotknuté.

Na znak súhlasu s obsahom tohto akceptačného protokolu ho obidve strany podpísali. Akceptačný protokol je vyhotovený v dvoch exemplároch, pričom každá strana dostane jeden.

V Bratislave dňa <DD.MM.RRRR>

za zhotoviteľa

za objednávateľa

Handwritten signature

Príloha 4 – cenník prác

k zmluve o dodaní diela „Systém pre spracovanie zostáv“ medzi EEA s.r.o. a
Úradom pre dohľad nad výkonom auditu, IČO:42129079

Cenník služieb zhotoviteľa

Kvalifikačná úroveň	Cena za „človekodeň“ (bez DPH)
Project manager	10 500,- Sk
Analytik/dizajnér	9 600,- Sk
Developer	9 000,- Sk

[Handwritten signature]

Príloha č.5 - Akceptačné kritériá

k zmluve o dodaní diela „Systém pre spracovanie zostáv“ medzi EEA s.r.o. a Úradom pre dohľad nad výkonom auditu, IČO:42129079

H.1 Testovacie prostredie

H.1.1 Testovanie bude prebiehať v priestoroch objednávateľa.

H.1.2 Testovanie bude realizované na štandardných PC s OS Windows s nainštalovanou javou 1.5.

H.1.3 Testovanie bude prebiehať voči produkčnému prostrediu nainštalovanému v priestoroch UDVA podľa určenia Objávateľa.

H.2 Spôsob akceptačného testovania

H.2.1 Testovanie budú vykonávať poverení pracovníci Objávateľa.

H.2.2 Výsledkom testovania budú:

- Vyhodnotenie akceptačného testovania
- Vyhodnotenia jednotlivých testov
- Popisy nájdených chýb, nedostatkov a neúplností

H.2.3 Akceptácia systému ako celku bude vyhodnotená jedným zo spôsobov:

- Akceptované
- Podmienečne akceptované – s popisom podmienok; v takomto prípade sa zhotoviteľ zaviazá v dohodnutom termíne odstrániť popísané závady a naplniť tak dané podmienky
- Neakceptované – s popisom dôvodu neakceptácie

H.2.4 Jednotlivé testy budú vyhodnotené jedným zo spôsobov:

- Akceptované
- Podmienečne akceptované – s popisom podmienky
- Neakceptované – s popisom dôvodu

H.2.5 Nájdené chyby budú klasifikované nasledovne:

A: kritická; Kritická chyba je stav, kedy je časť alebo celý systém nedostupný, prípadne časť funkcionality s priamym zásadným dopadom na obchodnú činnosť zákazníka nie je dostupná a neexistuje náhradný spôsob ako chýbajúcu funkčnosť obísť v systéme iným spôsobom.

B: zásadná; Zásadná chyba je stav, kedy časť funkcionality aplikácie s priamym zásadným dopadom na obchodnú činnosť zákazníka nie je dostupná ale v systéme existuje náhradné riešenie chýbajúcej funkcionality spojené spravidla s vynaložením zvýšenej námahy do náhradného riešenia na strane zákazníka

C: bežná; Bežná chyba je stav, ktorý nemá zásadný dopad na obchodné procesy zákazníka vrátane žiadosti o poskytnutie informácie a pomoci pri ladení/nastavení parametrov systému. Dostupnosť niektorých nekritických funkcií môže byť obmedzená prípadne riešená náhradným spôsobom.

D: malá; Malou chybou sú ostatné chyby či drobné nezrovnalosti a neúplnosti, ktoré svojou povahou v zásade neovplyvňujú používanie systému (napr. rozmiestnenie a farebnosť prvkov, textové chyby a pod.).

E: informácia; Do tejto kategórie patria požiadavky informatívnej povahy, objasňovanie fungovania aplikácie a sprievodnej dokumentácie a pod.

H.2.6 Dodávka bude akceptovaná za nasledovných podmienok:

H.2.6.1 Všetky Akceptačné testy sú akceptované

H.2.6.2 Bude reportovaných 0 chýb

H.2.7 Dodávka bude akceptovaná s podmienkami za nasledovných podmienok:

H.2.7.1 Všetky Akceptačné testy sú akceptované alebo akceptované s podmienkou

H.2.7.2 Bude reportovaných 0 chýb úrovne A, maximálne 2 chyby úrovne B, maximálne 6 chyby úrovne C a maximálne 20 chýb úrovne D.

H.2.7.3 Podmienky z jednotlivých akceptačných testov a vyriešenie reportovaných chýb bude podmienkou pre Akceptáciu dodávky ako celku s podmienkou.

H.2.8 V prípade odstraňovania chýb zhotoviteľom má objednávateľ právo opakovaného testovania všetkej, aj už otestovanej funkcionality v primerane predĺženom čase (tzv. regresné testovanie).

H.3 Akceptačné kritériá

H.3.1 Funkčné požiadavky:

H.3.1.1 Dielo musí spĺňať požiadavky podľa prílohy 1 – Rozsah prác.

H.3.1.2 Dielo musí spĺňať prípadné schválené požiadavky na zmenu (CR)

H.3.2 Technické a systémové kritériá

H.3.2.1 Hardvérové zariadenia pre testovanie sú nainštalované a zapojené v priestoroch Zhotoviteľa

H.3.2.2 Hardvérové zariadenia pre prevádzku sú nainštalované a zapojené v priestoroch podľa určenia Objednávateľa

H.3.2.3 Systém je nainštalovaný na testovacom prostredí.

H.3.2.4 Systém je nainštalovaný na produkčnom prostredí.

H.3.3 Dokumentácia

H.3.3.1 Dodaná administrátorská dokumentácia diela podľa zmluvy.

H.3.3.2 Dodaná používateľská dokumentácia opisuje používanie diela.