

## ROZVOJ A ROZŠÍŘENÍ ISMS V OBDOBÍ POSKYTOVÁNÍ SLUŽBY

### 1. OBDOBÍ ROZVOJE A ROZŠÍŘENÍ ISMS

Rozvoj a rozšíření ISMS je realizace činností v období poskytování Služeb, tj. v období Etapy 2.

### 2. REŽIM ROZVOJE A ROZŠÍŘENÍ ISMS

Rozvoj a rozšíření ISMS je řízena řídicími orgány Projektu a realizován projektovými týmy, které jsou uvedeny v **Příloze č. 4** Smlouvy.

Činnosti v rámci Rozvoje a rozšíření ISMS jsou oběma smluvními stranami zajišťovány v režimu 5 x 8 hodin.

Každý požadavek na Rozvoj a rozšíření ISMS podle článku 3 odstavce 3.8.2 Smlouvy je novou fází Rozvoje a rozšíření ISMS (dále jen Fáze). Každá Fáze obsahuje:

- a) popis předmětu Rozvoje a rozšíření ISMS;
- b) časový harmonogram realizace formou stanovení milníků;
- c) přehled realizovaných činností, a to zejména:
  - předávku;
  - testování;
  - dokumentované výstupy;
  - akceptaci;
- d) požadovanou součinnost;
- e) dopady změn.

#### 2.1 Přehled realizovaných fází Rozvoje a rozšíření ISMS

Přehled realizovaných Fází v rámci Etapy 2 je uveden v následující tabulce:

Označení Fáze v rámci Etapy 2	Název Fáze	Termín zahájení	Termín ukončení
Fáze 1	Změna a rozšíření funkcionality Informačního systému o majetku státu a změny rozsahu poskytovaných služeb	1. 4. 2013	28. 2. 2014

### 3. FÁZE 1

V rámci Změny a rozšíření funkcionality Informačního systému o majetku státu a změny rozsahu poskytovaných služeb dojde k implementaci legislativních změn a ostatních souvisejících předpisů uvedených v Analýze ZP010\_UZSVM.

#### 3.1 Popis implementovaných legislativních změn a ostatních souvisejících předpisů

##### 3.1.1 Změna příjmových a výdajových bankovních účtů

ÚZSVM bude mít 8 sad příjmových a výdajových účtů. Nově tak bude na každém ÚP pouze jeden příjmový účet oproti dnešním dvěma (bude zrušen účet s předčíslem 3113). Jeden výdajový a jeden depozitní účet pro každé ÚP budou zachovány. Příjmový bankovní účet bude mít předčíslo 19, pohledávky hrazené na příjmový účet budou účtovány na SU/AU 222/001. Rozpočtová položka a technická rozpočtová položka zůstanou zachovány ve stávající podobě. Číslo bankovního účtu u již zaúčtovaných dokladů pohledávek dosud neuhrazených či přeplacených se měnit nebudou.

V souvislosti s touto změnou dojde k úpravě funkcionality optimalizace účetních vět.

Na straně myFenix budou provedeny úpravy v nastavení platebního styku, především zablokování starých nepoužívaných účtů. Vzhledem k přechodnému období budou účty zablokovány podle požadavků ISMS. Z důvodu přechodu na 1 příjmový účet dojde také k úpravě reportů, kterými se kontrolují vazby mezi bankovními účty a rozpočtem, jedná se o Výkaz pro vyhodnocení čerpání rozpočtových prostředků – přehled přes bankovní účty.

V transakci [REDAKCE] budou upravena pravidla pro generování reálné a technické rozpočtové položky v závislosti na datech posílaných z ISMS.

Změna v nastavení tabulek pro správnou kontrolu rozpočtových položek a bankovních účtů v sestavě [REDAKCE]. Tabulka bude upravena v souvislosti se zrušením příjmových a výdajových účtů, tak aby nedocházelo k nekonzistenci v koncovém pětičíslí rozpočtové položky a bankovního účtu.

### **3.1.2 Nové účetní standardy 710**

#### **3.1.2.1 Vyřazení části věci**

Podle ČÚS č. 710 čl. 4.5 je třeba při vyřazení věci nebo její části, která byla součástí ocenění dlouhodobého majetku, aniž by tím došlo k ukončení užívání tohoto majetku, snížit cenu tohoto majetku a u odpisovaného majetku zároveň přepočítat oprávky a odpisový plán.

Snížení účetní ceny majetku (s výjimkou ceny majetku určeného k prodeji) ISMS zatím neumožňuje.

#### **3.1.2.2 Změna SU při bezúplatném nabývání DrHM a DrNHM od jiného subjektu než vybraná účetní jednotka**

Dle ČÚS č. 710 článku 5.3.3 a 6.3.3 bude nutná změna na šabloně při nabývání a vyřazení DrHM a DrNHM (SU 401 – Jmění bude nahrazen SU 649 v analytickém členění dle platného účtového rozvrhu).

### **3.1.3 Změna kódů PAP pro operace s pohledávkami a závazky**

#### **3.1.3.1 Výnosy z pronájmu bytů**

U výnosů z pronájmů se nyní rozlišují pouze výnosy z pronájmů pozemků (60301) a výnosy z ostatních pronájmů (60399). Nově se pod 60302 budou evidovat výnosy z pronájmu bytů.

#### **3.1.3.2 Bezúplatné nabytí a převod pohledávek z jiného titulu než z titulu organizačních změn**

Změna kódu PAP pro bezúplatné nabytí pohledávek z 607 na 609 (MD) a přidání nového kódu 709 (MD). Změna kódu PAP pro bezúplatný převod pohledávek z 657 na 659 (DAL) a přidání nového kódu 759 (DAL).

#### **3.1.3.3 Vnitroorganizační přesuny**

Nové kódy PAP 633, 733 (MD) a 683, 783 (DAL) pro vnitro-organizační přesuny pohledávek, se kterými souvisí i změna účtování převodu pohledávek (změna způsobu účtování: převod z předávajícího útvaru nebude účtován -MD, ale bude účtován +DAL).

Bude zaveden nový podtyp korekčního dobropisu „vnitro-organizační přesun“. Tento podtyp s výše uvedeným účtováním a kódy PAP bude vznikat při operacích organizačních změn z modulu Umístění a při převodu pohledávky z OE do ÚE.

#### **3.1.3.4 Změna kódů PAP dlouhodobých pohledávek a jejich opravných položek**

Nový kód řádku PAP 46946909 pro dlouhodobé pohledávky zaúčtované na SU 469 a nový kód řádku PAP 14946909 pro jejich opravné položky na SU 149.

### **3.1.4 Změna kódů PAP pro operace s majetkem**

#### **3.1.4.1 Vnitroorganizační přesuny**

Nové kódy sloupců PAP 433 (MD), 483 (DAL), 533 (MD), 583 (DAL), 833 (MD), 883 (DAL) a 933 (MD), 983 (DAL) pro vnitro-organizační přesuny.

#### **3.1.4.2 Přecenění na reálnou hodnotu**

Nový kód sloupce PAP 463 (DAL) pro přecenění na reálnou hodnotu a se změnou účtování.

#### **3.1.4.3 Bezúplatné nabytí a převod majetku z jiného titulu než z titulu organizačních změn**

Nové kódy sloupců PAP 809 (MD) a 859 (D) pro bezúplatné nabytí a převod majetku z jiného titulu než z titulu organizačních změn.

#### **3.1.4.4 Zařazení do užívání**

Nový kód sloupce PAP 810 (MD) pro zařazení do užívání.

### **3.1.5 Nová SU/AU a kódy PAP pro prodej drobného majetku**

#### **3.1.5.1 Výnosy z prodeje DrDHM a DrDNM**

Podle vyhl. č. 410/2009 Sb. § 37 odst. 2 písm. d) a e) je od 1.1.2013 změna v účtování příjmů z prodeje dlouhodobého majetku a to, že na účty SU 645 a 646 se účtují i příjmy z prodeje DrDNM a DrDHM. Do Přehledu peněžních toků vstupují peněžní toky z dlouhodobých aktiv s výjimkou DrDNM a DrDHM (viz § 43 odst. 5 písm. a) vyhlášky).

Pro potřeby tohoto sledování byly do účtového rozvrhu pro rok 2013 vloženy nové analytické účty. Z uvedeného důvodu je třeba nově nastavit příslušné šablony účtování v ISMS. Výnosy z prodeje DrDNM se budou účtovat na SU/AU 645/900 s kódem řádku PAP 64599 a sloupcem PAP 05. Výnosy z prodeje DrDHM se budou účtovat na SU/AU 646/900 s kódem řádku PAP 64699 a sloupcem PAP 05.

### **3.1.6 Změna evidence úroků před a po splatnosti včetně zohlednění jejich opravných položek**

Evidence úroků bude rozlišována nejen dle časového hlediska na krátkodobé a dlouhodobé, ale i dle splatnosti. V případě účetního rozlišení úroků před splatností a po splatnosti by změna znamenala, že úroky se budou evidovat ve 4 skupinách: krátkodobé před splatností, krátkodobé po splatnosti, dlouhodobé před splatností, dlouhodobé po splatnosti. Pro tento účel budou muset být upraveny procesy a nastavení účetních šablon tak, aby zohledňovaly rozdílné účtování pohledávek před a po splatnosti, což v tuto chvíli není nijak řešeno. Tato změna znamená, že před uzavřením každého účetního období bude nutné úroky, které se v daném účetním období dostaly do prodlení, přeúčtovat na jiné účty a s jinými kódy PAP. K tomuto účelu bude nutné upravit kontroly při uzavěrci účetního období a případně vytvořit i proces hromadného přeúčtování takovýchto pohledávek. Při zavedení funkcionality bude nutné provést migraci nebo přeúčtování úroků v prodlení na jiné účty. Dále bude nutné provést úpravy v kontrolách a příp. i procesech opravných položek a musí být počítáno i s případnou nutností řešit související již zaúčtované opravné položky a jejich přeúčtováním na správné účty při zavedení funkcionality. Dle platného účtového rozvrhu ÚZSVM se tato funkcionality týká úroků sledovaných na SU 469 – Ostatní dlouhodobé pohledávky. Funkcionality bude řešena obecně tak, aby v případě potřeby byla využitelná i pro ostatní pohledávky evidované ÚZSVM. Změna funkcionality evidence pohledávek před a po splatnosti se netýká změn v oblasti podmíněných pohledávek a podmíněných závazků.

### **3.1.7 Rozlišení vyřazení majetku**

Bude odlišené vyřazení majetku a zásob z důvodu živelných pohrom od vyřazení likvidací – vyřazení z důvodu živelných pohrom patří do kódu sloupce ostatní (470, 570).

### **3.1.8 Rozšíření číselníku právních důvodů nabytí majetku**

Pro potřeby PAP je nutno rozlišit bezúplatné nabytí příslušnosti hospodařit s majetkem převedeným ÚZSVM od katastrálních úřadů od nabytí příslušnosti hospodařit s majetkem na

základě změn provedených v katastru nemovitostí, které se vykazují podle metodiky PAP v kódu změny „ostatní“.

Uvedený požadavek bude zajištěn rozšířením číselníku „Právní důvody nabytí majetku“, tak aby byly jednoznačně odlišeny případy, kdy majetek byl zaevidován do evidence ÚZSVM na základě změn v KN a takto i vykázan v PAP.

### **3.1.9 Rozlišení bezúplatně nabytého technického zhodnocení majetku**

Pro potřeby PAP je třeba rozlišit bezúplatné nabytí technického zhodnocení majetku:

- f) bezúplatně nabyté TZ drobného majetku, který se vyazuje na řádku PAP 01901901 a 02902905 – se vykáže jako typ změny technické zhodnocení (412),
- g) b) bezúplatně nabyté TZ ostatního majetku se vykáže jako typ změny bezúplatné nabytí (408 anebo 409).

### **3.1.10 Rozlišení nákupu nového a použitého majetku**

Rozlišení nákupu majetku nového a použitého - kódy PAP 402 a 403.

### **3.1.11 Změna funkcionality nerealizovaných KR u neuhrazených pohledávek v cizí měně**

Změna funkcionality nerealizovaných kurzových rozdílů u neuhrazených pohledávek v cizí měně ve vazbě na vyhlášku č. 410/2010 Sb., § 26 odst. 2, § 34 písm. b), § 38 písm. b) a § 70. Kurzové rozdíly, které vznikají u neuhrazených pohledávek v cizí měně ke konci rozvahového dne, se účtují prostřednictvím účtu 563 – Kurzové ztráty nebo 663 – Kurzové zisky. Znamená to, že kurzové rozdíly zvyšují nebo snižují výši evidované neuhrazené pohledávky v cizí měně. Uvedeným způsobem byly dosud účtovány pouze kurzové rozdíly realizované, a to ke dni přijetí splátky pohledávky evidované v cizí měně.

### **3.1.12 Aktualizace reportů PAP/ISMS srovnání stavu**

S ohledem na změny v PAP od 1. 1. 2013 v novele vyhlášky 383/2009 Sb. je třeba upravit sledované druhy pohybů v uvedeném reportu, aby odpovídal aktuálním číselníkům vyhlášky.

### **3.1.13 Vytvoření tiskové sestavy majetku a pohledávky s údaji PAP**

Pro potřeby analytických výstupů a zpracování statistických výkazů o pohybu majetku budou vytvořeny tiskové sestavy s údaji PAP, které umožní strukturované, uživatelsky volitelné, výběry dat o druzích pohybu majetku a pohledávek za zvolené účetní období s možností výběru od-do.

### **3.1.14 Změny modulu inventur v souvislosti s novelou vyhlášky 383/2009 Sb. (PAP) a novelou vyhlášky 410/2009 Sb.**

Inventurní soupisy pohledávek budou podrobněji členěny dle struktury PAP v návaznosti na platné legislativní změny. Úpravy budou provedeny na základě analýzy na definované reporty.

Roční kontroly probíhající při uzávěrce období 12 budou doplněny na uzávěrky prováděné každý měsíc v průběhu celého roku. Kontroly, kterých se tato změna dotkne, budou vyspecifikovány v příslušné analýze.

V rámci procesu inventur se tisknou definované inventurní sestavy. Na konci každé sestavy musí být vyjmenováni jednotliví členové inventurní komise. V současné době je nutno na straně myFenix tato jména vždy doplnit manuálně. Cílem této změny je umožnit jednotlivým pracovníkům, kteří s funkcionalitou inventur pracují, zadání potřebných jmen jednotlivých členů inventarizační komise, obdobně jako je tomu v systému ISMS.

### **3.1.15 Vytvoření systémového nástroje pro kontrolu chyb v křížových kontrolách (KRK), definovaných MF ČR**

Křížové kontroly jsou speciální druh kontroly v CSÚIS nad zpracovanými daty PAP od jednotlivých účetních jednotek. Smyslem kontroly je prověřit, zda účetní jednotky vykazují v částech X. až XIII. PAP stejné hodnoty na jednotlivé kombinace účtů a typů změn, jako partneři,

kteřé ve výkazu uvedly. V případě existence neodůvodnitelného rozdílu KRK musí partnerské účetní jednotky zjistit důvod rozdílu, provést případnou opravu a zaslat opravený výkaz do CSÚIS. Detailní přehled o rozdílech je k dispozici na Portálu IISSP, případně ve Webové aplikaci ve funkcionalitě Monitoring křížových kontrol.

Cílem systémového nástroje bude umožnit uživateli ISMS jednoduše a rychle dohledat doklad, který způsobil chybu v křížových kontrolách, mezi ÚZSVM a partnerskou organizací.

### **3.1.16 Nový detail řádku PAP a partnera A/P mezi jednotlivými fiskálními roky**

V rámci novelizace vyhlášky 383/2009 Sb. (novelizace 461/2012 Sb.) od 1. 1. 2013 byly definovány nové hodnoty některých řádků PAP. Jedná se buď o přidání nového řádku k již existující analytice PAP, nebo o „zrušení“ stávajícího řádku. V případě zrušení stávajícího řádku PAP, kdy v podstatě dochází k jeho „povýšení“ na součtový řádek, nelze tento řádek již dále vkládat do jednotlivých položek a zároveň na něm nelze vykazovat počáteční stavy pro rok 2013 v části X výkazu PAP. Jedná se např. o řádek pro SU 388, kdy pro rok 2012 byl řádek PAP definován pouze jako hodnota „388“ (tato hodnota bude uvedena ve výkazu za 12/2012), ale v roce 2013 je už definován např. hodnotou „38838809“ (tato hodnota bude uvedena ve výkazu PAP jako počáteční stav roku 2013).

Dále se změnila požadavky vykazování dle detailu Partnera Aktiva/Pasiva [REDAKCE] mezi jednotlivými fiskálními roky.

Z těchto důvodů bude rozšířená funkcionalita tabulky počátečních/konečných stavů, tedy tabulka [REDAKCE], která slouží jako definice pro načítání hodnot PAP do výkazu PAP. S tímto dále souvisí i změna nastavení v programu, který načítá počáteční/konečné stavy pro příslušný fiskální rok pro výkaz PAP.

Další úpravy budou provedeny v tabulce [REDAKCE]. Tato tabulka musí být nastavena jako časově závislá – vždy platná pro jeden fiskální rok, aby bylo možno zohlednit výše uvedený požadavek.

V souvislosti s touto změnou dojde i k rozšíření některých Z\*kových tabulek, a to minimálně o závislost na roku.

Vzhledem k tomu, že veškeré hodnoty PAP jsou součástí účetních dokladů, budou v rámci závěrkových prací provedeny změny hodnot řádků PAP z kódu roku 2012 na kód roku 2013.

### **3.1.17 Rozšíření počtu sloupců a řádků PAP výkaznictví mezi jednotlivými fiskálními roky**

V rámci novelizace vyhlášky 383/2009 Sb. byly definovány požadavky na větší detail zasílaných informací a v rámci některých částí PAP výkazů byly přidány nové sloupce a nové řádky (viz. příklad v předcházejícím bodě).

Tabulka [REDAKCE], která obsahuje přípustné kombinace řádků a sloupců PAP pro daný SUAÚ, bude vždy nastavena pouze pro aktuálně platný fiskální rok. Důvodem nerozlišování mezi jednotlivými fiskálními roky je velký počet záznamů pro každý fiskální rok (cca 15.000). Před aktualizací kódů PAP pro nový fiskální rok bude však provedena záloha tabulky [REDAKCE]. Tato záloha bude sloužit zejména ke kontrole dat PAP v období na přelomu 2 fiskálních let. Data v tabulce [REDAKCE] budou odpovídat požadavkům dle nového fiskálního roku. Na zálohová data tabulky [REDAKCE] bude prováděna kontrola dat minulého fiskálního roku. Toto rozlišení je potřeba zejména proto, že účtování do nového fiskálního roku se provádí ještě před uzavřením výkaznictví za rok předcházející.

Dále budou aktualizovány hodnoty přímo v programu, který zpracovává výkaznictví PAP.

### **3.1.18 Kontrola na nepřipustné kombinace řádků a sloupců PAP**

V rámci výkazů PAP byly vydány tzv. nepřipustné kombinace řádků a sloupců PAP. Pro ověření povolených kombinací bude zavedena nová funkcionalita v myFenix. Tato funkcionalita

bude kontrolovat, zda veškeré použité kombinace řádků a sloupců PAP odpovídají legislativním požadavkům.

### **3.1.19 Nový způsob opravy kódů PAP**

Novelizace metodiky PAP definuje nový způsob opravy kódů PAP. V současném řešení se opravy provádějí záměnou chybného kódu za nový, přímo v konkrétním dokladu.

Metodika definuje způsob opravy následujícím způsobem:

V rámci účetního období se chybně vykázaný údaj opraví tak, že se původně chybný zápis eliminuje identickým zápisem se záporným znaménkem a současně se údaj vykáže správně, jak měl být původně vykázan. Chybějící skutečnost se vykáže správně tak, jak měla být původně vykázána ve výkazu PAP za čtvrtletí, v němž ke zjištění o této chybějící skutečnosti došlo.

Je nutno vytvořit funkcionalitu, která umožní tento nový způsob opravy PAP.

### **3.1.20 Nové názvy vyplývající z novelizace vyhlášky 410/2009 Sb.**

Výše uvedená novela zavádí nový název v Rozvaze v Pasivech, a to v části C.III.3., kdy se původní název Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let změnil na nový název „Výsledek hospodaření minulých účetních období“.

Dále byla provedena změna ve směrné účtové osnově, a to v názvu účtové skupiny 38, kdy se původní název „Přechodné účty aktiv a pasiv“ mění na název „Účty příštích období a dohadné účty“. V souvislosti s touto úpravou je nutno provést zásah do výkazu Předvahy. V současné době se udržuje vždy pouze jeden název Účtové třídy či Účtové skupiny. Je nutno provést změnu, která zohlední časovou závislost těchto názvů.

### **3.1.21 Převod pohledávek mezi vybranými účetními jednotkami**

V současné době jsou opravné položky účtovány přes samostatné rozhraní. Vzhledem k pravidlům účtování o převodu pohledávek mezi vybranými účetními jednotkami, které byly definovány v ČÚS č. 709, čl. 4.4.1 budou z ISMS v tomto případě posílána data o opravných položkách přímo v pohledávkovém rozhraní (transakce ██████████). V myFenix musí dojít k úpravám, které umožní zaúčtovat doklad pohledávky s opravnou položkou. V customizingu bude upraveno nastavení pro rozčlenění dokladů a nastavení kmenových dat účtů opravných položek.

### **3.1.22 Změny výkazů vyplývající z novelizace vyhlášky 449/2009 Sb.**

Ve výkazu FIN 2-04U došlo k přejmenování sloupce „Zdroj“ na „Prostorová jednotka“ a rozšíření o sloupec podkladová jednotka - Změny jsou promítnuty v příloze č. 3 k Vyhlášce č. 449/2009 Sb. Rozsah a způsob sestavení finančního výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu správců kapitol organizačních složek státu a státních fondů (FIN 2-04 U).

Dále byla provedena změna ve výkazu NAR 1-12, kdy došlo přejmenování a členění části II. o prostorová jednotka, nástroj, program, účel rozpočtového přesunu, výzkum, vývoj, inovace - tyto změny jsou promítnuty v příloze č. 7 k Vyhlášce č. 449/2009 Sb. Rozsah a způsob sestavení výkazu o nárocích z nespotřebovaných výdajů organizačních složek státu (NAR 1-12 U) odstavci 7 a 8.

Tím dochází ke změně kontrolních vazeb mezi částí I. a částí II. Přílohy č. 7. vyhlášky 449/2009 Sb.

### **3.1.23 Změny vyplývající z nové verze Technického manuálu verze č. 16**

Vzhledem k vydání nové verze Technického manuálu verze č. 16 dojde k rozšíření a vzniku nových rozhraní. Ne všechna rozhraní publikovaná v Technickém manuálu verze 16 však budou pro potřeby UZSVM využitelná.

Nově vytvořená rozhraní:

#### **a) B\_SP\_EKIS\_REZ Rozhraní pro přenos aktuálního stavu rezervace z IISSP RISRE do MyFenix**

Pokud v MyFenix vznikne potřeba načíst aktuální stav rezervace z IISSP RISRE, lze využít funkcionalitu rozhraní pro předání aktuálních dat rezervace. Na základě uživatelského požadavku na straně MyFenix se vygeneruje požadavek na zaslání aktuálního stavu rezervace. Do požadavku se uvede jednoznačný identifikátor rezervace, který je tvořen:

- Číslem rezervace v IISSP RISRE
- Nebo číslem dokladu rezervace v MyFenix a finančním místem.

IISSP pošle do MyFenix informaci o rezervaci. Informace, které zpět IISSP RISRE odešle, budou odpovídat definované struktuře rozhraní. Mezi nejdůležitější informace o aktuálním stavu rezervace patří hodnota rezervované částky a hlavně částka čerpání rezervace (která se v MyFenix a IISSP liší).

Aby bylo možno rozhraní vytvořit, bude nově vygenerované rozhraní B\_EKIS\_SP\_ROP a B\_SP\_EKIS\_ROP (tzn. Založení ROP v IISSP a aktualizace ROP v EKIS).

#### **b) B\_EKIS\_SP\_DPSK Přenos dávkového přeučtování skutečnosti z EKIS do IISSP RISRE**

Funkcionalita tohoto rozhraní je v IISSP RISRE ve fázi přípravy. Detailní popis, přílohy a seznam hlášení bude součástí další verze TM. Bude se jednat o synchronní rozhraní s nutností převzetí výsledku zpracování z INBOXu.

Pro přeučtování skutečnosti se vygeneruje zpráva s dávkou přeučtování skutečnosti v MyFenix a předá se ke zpracování v IISSP RISRE. Výsledkem předání do IISSP RISRE je odpověď s identifikátorem zpracování dávky a hlášení o převzetí ke zpracování v IISSP. V případě chyby bude v odpovědi uvedeno pouze hlášení s popisem, z jakých důvodů nebylo možné dávku převzít ke zpracování.

V případě řádného přijetí dávky přeučtování z MyFenix a zařazení požadavku na zpracování do fronty v IISSP, proběhne v IISSP vlastní přeučtování skutečnosti. Po provedení přeučtování v IISSP se výsledná hlášení předají do INBOXu a zpracování je ukončeno.

Z INBOXu je dále výsledek zpracování přebírán pomocí rozhraní B\_SP\_EKIS\_DSTAV (rozhraní pro dotaz na stav zpracování v IISSP RISRE) a B\_SP\_EKIS\_INBOX (Rozhraní pro komunikaci s INBOX).

#### **c) B\_SP\_EKIS\_DSTAV Rozhraní pro dotaz na stav zpracování v IISSP RISRE a B\_SP\_EKIS\_INBOX Rozhraní pro komunikaci s INBOX**

Kromě základních synchronních rozhraní publikuje IISSP RISRE i rozhraní (dále zmiňovaná dávková rozhraní), která poskytují možnost předání datových dávek ke zpracování nebo zpětnou distribuci většího objemu aplikačních dat.

Princip automatické komunikace je založen na vícefázové komunikaci. V první fázi předá MyFenix do IISSP RISRE datovou dávku nebo požadavek na distribuci aplikačních dat z IISSP RISRE do MyFenix. Na tento přenos obdrží MyFenix v synchronní odpovědi unikátní identifikátor zpracování (transakce) v IISSP. Struktura odpovědi je spolu s popisem obecného chování dávkových rozhraní uvedena v kapitole 2.7.1. Technického manuálu verze č. 16.

V IISSP RISRE se požadavek zařadí do fronty a dle možností je zpracování co nejdříve zahájeno. Po ukončení zpracování je připravena aplikační odpověď a tato je umístěna do IISSP INBOX.

V další fázi komunikace MyFenix se zašle rozhraním B\_SP\_EKIS\_DSTAT dotaz na stav zpracování a v odpovědi přijde seznam zpráv, které jsou pro konkrétní zpracování (transakce) připravené v INBOXu k vyzvednutí. Popis rozhraní je uveden v kapitole 2.7.2. Technického manuálu verze č. 16.

V poslední fázi EKIS jednotlivými synchronními přenosy se z INBOXu stáhnou připravené zprávy, které obsahují výsledky dávkového zpracování nebo aplikační data a informace se lokálně

zpracuje dle potřeby. Komunikaci zajišťuje rozhraní B\_SP\_EKIS\_INBOX, které je popsáno v kapitole 2.7.3. Technického manuálu verze č. 16.

### 3.1.24 Úprava digitálního podepisování pomocí čipové karty

Stávající způsob digitálního podepisování v oblasti RISRE PS umožňuje pouze podepisování pomocí souboru \*.pfx.

Z bezpečnostních důvodů vyžadovaných MF přetrvává požadavek digitálního podepisování pomocí čipové karty.

Podepisovací utilita musí být specifikována pro konkrétní typ čipové karty, ÚZSVM má k dispozici typ čipové karty GEMALTO vydaný I. CA.

## 3.2 Časový harmonogram realizace

3.2.1 Časový harmonogram zajištění jednotlivých milníků Fáze 1 Etapy 2 je uveden v následující tabulce:

Označení milníku	Označení částí Fáze 1	Název milníku	Termín		
			Zahájení	Předání k akceptaci	Ukončení akceptace
M 1.1	Fáze 1.1	Změny ISMS a myFenix vyplývající ze zákona č. 171/2012 Sb., ČÚS č. 709 a č. 710, vyhlášky Ministerstva financí č. 461/2012 Sb.	01.04.2013	16.04.2013	29.04.2013
M 1.2	Fáze 1.2	Změny ISMS a myFenix vyplývající z ČÚS č. 710, vyhlášky Ministerstva financí č. 461/2012 Sb., metodického pokynu k tvorbě Pomocného analytického přehledu (PAP), vyhlášky Ministerstva financí č. 460/2012 Sb., vyhlášky č. 10/2013 Sb. a Technického manuálu RISRE - verze 16.	01.04.2013	12.06.2013	26.06.2013
M 1.3	Fáze 1.3	Změny ISMS a myFenix vyplývající z vyhlášky Ministerstva financí č. 460/2012 Sb., vyhlášky Ministerstva financí č. 461/2012 Sb., metodiky Křížových kontrol – PAP verze 1.2, vyhlášky Ministerstva financí č. 460/2012 Sb., Technického manuálu RISRE - verze 16.	01.07.2013	15.10.2013	29.10.2013
M 1.4	Fáze 1.4	Změny ISMS a myFenix vyplývající z vyhlášky Ministerstva financí č. 461/2012 Sb. a vyhlášky Ministerstva financí č. 460/2012	04.11.2013	14.02.2014	28.02.2014



3.2.2 V případě prodlení Objednatele s poskytnutím požadované součinnosti mohou být v souladu s odst. 7.2 Smlouvy Poskytovatelem jednostranně prodlouženy termíny Předání k akceptaci uvedené v tabulce v pododst. 3.2.1 této přílohy nejméně o dobu neposkytnutí požadované součinnosti, schválenou Řídící komisí.

3.2.3 Poskytovatel bude zproštěn povinnosti dodržet výše uvedené termíny v případech uvedených v odst. 14.4 a 14.5 Smlouvy a dále v případě, že:

- Objednatel nebo třetí strana prokazatelně neposkytnou požadovanou součinnost;
- Objednatel provede změny prostředí a neoznámí je Poskytovateli v souladu s procesem změnového řízení;
- nesplnění bylo způsobeno zařízením nebo softwarem třetích stran, kde softwarem třetích stran se rozumí systémy ÚZSVM, které nejsou ve správě STC, ale jejich provoz je nezbytný pro zajištění poskytování Služeb Projektu.

3.2.4 V termínu Předání k akceptaci daného milníku bude řádně předána část Fáze 1 v rozsahu uvedeném vždy v příslušném pododstavci uvedeném dále v odst. 3.3. Poskytovatel poskytuje záruku na Rozvoj a rozšíření ISMS v rozsahu Fáze 1 Etapy 2 v délce 12 měsíců. Záruční doba počne běžet od data Ukončení akceptace Fáze 1.4.

### 3.3 Přehled realizovaných činností

Fáze 1 bude rozdělena takto:

Označení částí Fáze 1	Název Fáze
Fáze 1.1	Změny ISMS a myFenix vyplývající ze zákona č. 171/2012 Sb., ČÚS č. 709 a č. 710, vyhlášky Ministerstva financí č. 461/2012 Sb.
Fáze 1.2	Změny ISMS a myFenix vyplývající z ČÚS č.710, vyhlášky Ministerstva financí č. 461/2012 Sb., metodického pokynu k tvorbě Pomocného analytického přehledu (PAP), vyhlášky Ministerstva financí č. 460/2012 Sb., vyhlášky č. 10/2013 Sb. a Technického manuálu RISRE - verze 16.
Fáze 1.3	Změny ISMS a myFenix vyplývající z metodiky Křížových kontrol – PAP verze 1.2, vyhlášky Ministerstva financí č. 460/2012 Sb., Technického manuálu RISRE - verze 16.
Fáze 1.4	Změny ISMS a myFenix vyplývající z vyhlášky Ministerstva financí č. 461/2012 Sb. a vyhlášky Ministerstva financí č. 460/2012.

#### 3.3.1 Fáze 1.1

##### 3.3.1.1 Rozsah Fáze 1.1

Předmětem Fáze 1.1 bude analýza, vývoj, testování a nasazení vybraných funkcionalit na produkční prostředí.

V rámci Fáze 1.1 budou dále realizovány následující činnosti:

Analýza, vývoj, testování a nasazení změn myFenix a ISMS vyplývajících ze zákona č. 171/2012 Sb., kterým se mění zákon č. 218/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, ze dne 30. května 2012), na produkční prostředí:

- Analýza, vývoj, testování a nasazení změn souvisejících se změnou příjmových a výdajových bankovních účtů na produkční prostředí.

Analýza, vývoj, testování a nasazení změn myFenix a ISMS vyplývajících z Českého účetního standardu pro některé vybrané účetní jednotky č. 709 čl. 4.4.1 – Vlastní zdroje, ze dne 10. října 2012, na produkční prostředí:

- Analýza, vývoj, testování a nasazení změn souvisejících s převodem pohledávek mezi vybranými účetními jednotkami na produkční prostředí.

Analýza, vývoj, testování a nasazení změn ISMS vyplývajících z Českého účetního standardu pro některé vybrané účetní jednotky č. 710 čl. 5.3.3 a čl. 6.3.3 – Dlouhodobý nehmotný majetek a dlouhodobý hmotný majetek, ze dne 10. října 2012, na produkční prostředí:

- Analýza, vývoj, testování a nasazení změn SU při bezúplatném nabývání DrHM a DrNHM od jiného subjektu než vybraná účetní jednotka, na produkční prostředí.

Analýza, vývoj, testování a nasazení změn ISMS a myFenix vyplývajících z vyhlášky Ministerstva financí č. 461/2012 Sb. ze dne 17. prosince 2012, kterou se mění technická vyhláška o účetních záznamech č. 383/2009 Sb. na produkční prostředí:

- Analýza, vývoj, testování a nasazení změn kódů PAP pro operace s pohledávkami a závazky v ISMS, na produkční prostředí;
- Analýza, vývoj, testování a nasazení změn kódů PAP pro operace s majetkem v ISMS, na produkční prostředí;
- Analýza, vývoj, testování a nasazení rozšířeného číselníku právních důvodů nabytí majetku v ISMS, na produkční prostředí;
- Analýza, vývoj, testování a nasazení změn souvisejících s rozšířením počtu sloupců a řádků PAP výkaznictví mezi jednotlivými fiskálními roky v myFenix, na produkční prostředí.

Seznámení klíčových uživatelů s novou funkcionalitou a změnami dodávanými v rámci Fáze 1.1.

### **3.3.1.2 Výstupy Fáze 1.1**

V souvislosti s implementací změn Fáze 1.1 vyplývajících ze zákona č. 171/2012 Sb., kterým se mění zákon č. 218/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, ze dne 30. května 2012, budou dodány následující výstupy:

- samostatná kapitola Předimplementační analýzy;
- detailní testovací scénáře;
- výsledky testování;
- aktualizace uživatelské dokumentace týkající se změny příjmových a výdajových bankovních účtů.

V souvislosti s implementací změn Fáze 1.1 vyplývajících z Českého účetního standardu pro některé vybrané účetní jednotky č. 709 čl. 4.4.1 – Vlastní zdroje, ze dne 10. října 2012, budou dodány následující výstupy:

- samostatná kapitola Předimplementační analýzy;
- detailní testovací scénáře;
- výsledky testování;
- aktualizace uživatelské dokumentace týkající se převodu pohledávek mezi vybranými účetními jednotkami.

V souvislosti s implementací změn Fáze 1.1 vyplývajících z Českého účetního standardu pro některé vybrané účetní jednotky č. 710 čl. 5.3.3 a čl. 6.3.3 – Dlouhodobý nehmotný majetek a dlouhodobý hmotný majetek, ze dne 10. října 2012, budou dodány následující výstupy:

- samostatná kapitola Předimplementační analýzy;
- detailní testovací scénáře;
- výsledky testování.

V souvislosti s implementací změn Fáze 1.1 vyplývajících z vyhlášky Ministerstva financí č. 461/2012 Sb. ze dne 17. prosince 2012, kterou se mění technická vyhláška o účetních záznamech č. 383/2009 Sb., budou dodány následující výstupy:

- samostatná kapitola Předimplementační analýzy;
- detailní testovací scénáře;
- výsledky testování;
- aktualizace uživatelské dokumentace popisující:
  - rozšíření číselníku právních důvodů nabytí majetku;
  - rozšíření počtu sloupců a řádků PAP výkaznictví mezi jednotlivými fiskálními roky.

V dokumentu Předimplementační analýza budou samostatné kapitoly ve výše uvedeném členění.

V případě, že při zpracování Předimplementační analýzy budou zjištěny nepředpokládané rozdíly oproti stávající funkcionalitě ISMS a z toho vyplývající změny v realizovaném rozsahu Fáze 1.1, které budou mít dopad do rozsahu Služby, bude tento stav řešen formou změnového řízení.

### **3.3.1.3 Požadovaná součinnost Objednatele**

Při realizaci Fáze 1.1 je v rámci požadavku na součinnost Objednatele požadováno zejména zajištění následujících specifických činností:

- Objednatel zajistí, že v průběhu testů dojde k ověření funkčnosti vybranými uživateli ISMS a myFenix;
- Objednatel zajistí nezbytná nastavení klientských stanic, popř. další nezbytná nastavení mimo rozsah Služeb;
- Objednatel zajistí aktuální seznam příjmových bankovních účtů ÚZSVM;
- Objednatel zajistí platný účtový rozvrh ÚZSVM;
- Objednatel zajistí kódy PAP dle platné vyhlášky.

### **3.3.2 Fáze 1.2**

#### **3.3.2.1 Rozsah Fáze 1.2**

Předmětem Fáze 1.2 je zejména:

Analýza, vývoj, testování a nasazení změn ISMS vyplývajících z Českého účetního standardu pro některé vybrané účetní jednotky č. 710 čl.4.5 – Dlouhodobý nehmotný majetek a dlouhodobý hmotný majetek, ze dne 10. října 2012, na produkční prostředí:

- Analýza, vývoj, testování a nasazení změn souvisejících s vyřazením části věci na produkční prostředí.

Analýza, vývoj, testování a nasazení změn ISMS a myFenix vyplývajících z vyhlášky Ministerstva financí č. 461/2012 Sb. ze dne 17. prosince 2012, kterou se mění technická vyhláška o účetních záznamech č. 383/2009 Sb., na produkční prostředí:

- Analýza, vývoj, testování a nasazení nových SU/AU a kódů PAP pro prodej drobného majetku v ISMS, na produkční prostředí;
- Analýza, vývoj, testování a nasazení nového rozlišení vyřazení majetku v ISMS, na produkční prostředí;
- Analýza, vývoj, testování a nasazení nového rozlišení bezúplatně nabytého technického zhodnocení majetku v ISMS, na produkční prostředí;
- Analýza, vývoj, testování a nasazení nového rozlišení nákupu nového a použitého majetku v ISMS, na produkční prostředí;

- Analýza, vývoj, testování a nasazení aktualizovaných reportů PAP/ISMS srovnání stavu, na produkční prostředí;
- Analýza, vývoj, testování a nasazení nové tiskové sestavy majetku a pohledávky s údaji PAP, na produkční prostředí;
- Analýza, vývoj, testování a nasazení nového detailu řádku PAP a partnera A/P mezi jednotlivými fiskálními roky, na produkční prostředí.

Analýza, vývoj, testování a nasazení změn myFenix vyplývajících z metodického pokynu k tvorbě Pomocného analytického přehledu (PAP) pro rok 2013, publikovaného dne 31.1.2013 na portálu Ministerstva financí:

- Analýza, vývoj, testování a nasazení nového způsobu oprav kódů PAP na produkční prostředí.

Analýza, vývoj, testování a nasazení změn myFenix vyplývajících z vyhlášky Ministerstva financí č. 460/2012 Sb. ze dne 17. prosince 2012, kterou se mění prováděcí vyhláška k zákonu č. 563/1991 Sb., o účetnictví, č. 410/2009 Sb.:

- Analýza, vývoj, testování a nasazení nových názvů definovaných vyhláškou Ministerstva financí č. 460/2012 Sb. ze dne 17. prosince 2012, kterou se mění prováděcí vyhláška k zákonu č. 563/1991 Sb., o účetnictví, č. 410/2009 Sb., na produkční prostředí.

Analýza, vývoj, testování a nasazení změn myFenix vyplývajících z vyhlášky č. 10/2013 Sb. ze dne 9. ledna 2013, kterou se mění vyhláška č. 449/2009 Sb.:

- Analýza, vývoj, testování a nasazení změn výkazů z vyhlášky č. 10/2013 Sb. ze dne 9. ledna 2013, kterou se mění vyhláška č. 449/2009 Sb., na produkční prostředí.

Analýza, vývoj, testování a nasazení změn myFenix vyplývajících z Technického manuálu RISRE - verze 16, publikovaného dne 7.1.2013 na portálu Ministerstva financí:

- Analýza, vývoj, testování a nasazení úpravy digitálního podepisování pomocí čipové karty, na produkční prostředí.

Seznámení klíčových uživatelů s novou funkcionalitou a změnami dodávanými v rámci Fáze 1.2.

### **3.3.2.2 Výstupy Fáze 1.2**

V souvislosti s implementací změn ISMS Fáze 1.2 vyplývajících z Českého účetního standardu pro některé vybrané účetní jednotky č. 710 čl. 4.5 – Dlouhodobý nehmotný majetek a dlouhodobý hmotný majetek, ze dne 10. října 2012, budou dodány následující výstupy:

- samostatná kapitola Předimplementační analýzy;
- detailní testovací scénáře;
- výsledky testování.

V souvislosti s implementací změn Fáze 1.2 vyplývajících z vyhlášky Ministerstva financí č. 461/2012 Sb. ze dne 17. prosince 2012, kterou se mění technická vyhláška o účetních záznamech č. 383/2009 Sb., budou dodány následující výstupy:

- samostatná kapitola Předimplementační analýzy;
  - detailní testovací scénáře;
  - výsledky testování;
  - aktualizace uživatelské dokumentace popisující:
- nové rozlišení vyřazení majetku;
  - nové rozlišení bezúplatně nabytého technického zhodnocení majetku;
  - nové rozlišení nákupu nového a použitého majetku.

V souvislosti s implementací změn Fáze 1.2 vyplývajících z metodického pokynu k tvorbě Pomocného analytického přehledu (PAP) pro rok 2013, publikovaného dne 31.1.2013 na portálu Ministerstva financí, budou dodány následující výstupy:

- samostatná kapitola Předimplementační analýzy;
- detailní testovací scénáře;
- výsledky testování;
- aktualizace uživatelské dokumentace týkající se nového způsobu opravy kódů PAP.

V souvislosti s implementací změn Fáze 1.2 vyplývajících z vyhlášky Ministerstva financí č. 460/2012 Sb. ze dne 17. prosince 2012, kterou se mění prováděcí vyhláška k zákonu č. 563/1991 Sb., o účetnictví, č. 410/2009 Sb., budou dodány následující výstupy:

- samostatná kapitola Předimplementační analýzy;
- detailní testovací scénáře;
- výsledky testování.

V souvislosti s implementací změn Fáze 1.2 vyplývajících z vyhlášky č. 10/2013 Sb. ze dne 9. ledna 2013, kterou se mění vyhláška č. 449/2009 Sb., budou dodány následující výstupy:

- samostatná kapitola Předimplementační analýzy;
- detailní testovací scénáře;
- výsledky testování.

V souvislosti s implementací změn Fáze 1.2 vyplývajících z Technického manuálu RISRE - verze 16, publikovaného dne 7.1.2013 na portálu Ministerstva financí, budou dodány následující výstupy:

- samostatná kapitola Předimplementační analýzy;
- detailní testovací scénáře;
- výsledky testování;
- aktualizace uživatelské dokumentace týkající se úpravy digitálního podepisování pomocí čipové karty.

V dokumentu Předimplementační analýza budou samostatné kapitoly ve výše uvedeném členění.

V případě, že při zpracování Předimplementační analýzy budou zjištěny nepředpokládané rozdíly oproti stávající funkcionalitě ISMS a z toho vyplývající změny v realizovaném rozsahu Fáze 1.2, které budou mít dopad do rozsahu Služby, bude tento stav řešen formou změnového řízení.

### **3.3.2.3 Požadovaná součinnost Objednatele**

Při plnění Fáze 1.2 je v rámci požadavku na součinnost Objednatele požadováno zejména zajištění následujících specifických činností:

- Objednatel zajistí, že v průběhu testů dojde k ověření funkčnosti vybranými uživateli ISMS a myFenix;
- Objednatel zajistí nezbytná nastavení klientských stanic, popř. další nezbytná nastavení mimo rozsah Služeb;
- Objednatel zajistí platný účtový rozvrh ÚZSVM;
- Objednatel zajistí kódy PAP dle platné vyhlášky;
- Objednatel zajistí dodání definice požadavků na nové reporty PAP;
- Objednatel zajistí dodání definice požadavků na nové tiskové sestavy majetku a pohledávky s údaji PAP;
- Objednatel zajistí čipové karty GEMALTO vydané I.CA;

- Objednatel zajistí definici požadovaného způsobu oprav, který je definován v metodickém pokynu k tvorbě Pomocného analytického přehledu (PAP) pro rok 2013.

### **3.3.3 Fáze 1.3**

#### **3.3.3.1 Rozsah Fáze 1.3**

Předmětem Fáze 1.3 je zejména:

V rámci Fáze 1.3 budou prováděny následující činnosti:

Analýza, vývoj, testování a nasazení změn vyplývajících z vyhlášky Ministerstva financí č. 461/2012 Sb. ze dne 17. prosince 2012, kterou se mění technická vyhláška o účetních záznamech č. 383/2009 Sb., a z vyhlášky Ministerstva financí č. 460/2012 Sb. ze dne 17. prosince 2012, kterou se mění prováděcí vyhláška k zákonu č. 563/1991 Sb., o účetnictví, č. 410/2009 Sb.:

- Analýza, vývoj, testování a nasazení úprav modulu inventur na produkční prostředí.

Analýza, vývoj, testování a nasazení změn vyplývajících z metodiky Křížových kontrol – PAP verze 1.2 platné pro zpracování roku 2012, publikované dne 31.1.2013 na portálu Ministerstva financí, na produkční prostředí:

- Analýza, vývoj, testování a nasazení systémového nástroje pro kontrolu chyb v křížových kontrolách (KRK), na produkční prostředí.

Analýza, vývoj, testování a nasazení změn vyplývajících z vyhlášky Ministerstva financí č. 460/2012 Sb. ze dne 17. prosince 2012, kterou se mění prováděcí vyhláška k zákonu č. 563/1991 Sb., o účetnictví, č. 410/2009 Sb.:

- Analýza, vývoj, testování a nasazení změny ve směrné účtové osnově, na produkční prostředí.

Vývoj, testování a nasazení změn myFenix vyplývajících z Technického manuálu RISRE - verze 16, publikovaného dne 7.1.2013 na portálu Ministerstva financí:

- Vývoj, testování a nasazení změn myFenix vyplývajících z Technického manuálu RISRE - verze 16 (kromě úpravy digitálního podepisování pomocí čipové karty), na produkční prostředí.

Seznámení klíčových uživatelů s novou funkcionalitou a změnami dodávanými v rámci Fáze 1.3.

#### **3.3.3.2 Výstupy Fáze 1.3**

V souvislosti s implementací změn Fáze 1.3 vyplývajících z vyhlášky Ministerstva financí č. 461/2012 Sb. ze dne 17. prosince 2012, kterou se mění technická vyhláška o účetních záznamech č. 383/2009 Sb., a z vyhlášky Ministerstva financí č. 460/2012 Sb. ze dne 17. prosince 2012, kterou se mění prováděcí vyhláška k zákonu č. 563/1991 Sb., o účetnictví, č. 410/2009 Sb. budou dodány následující výstupy:

- samostatná kapitola Předimplementační analýzy;
- detailní testovací scénáře;
- výsledky testování;
- aktualizace uživatelské dokumentace popisující změny modulu inventur.

V souvislosti s implementací změn Fáze 1.3 vyplývajících z metodiky Křížových kontrol – PAP verze 1.2 platné pro zpracování roku 2012, publikované dne 31.1.2013 na portálu Ministerstva financí, budou dodány následující výstupy:

- samostatná kapitola Předimplementační analýzy;
- detailní testovací scénáře;
- výsledky testování;

- aktualizace uživatelské dokumentace popisující systémový nástroj pro kontrolu chyb v křížových kontrolách (KRK).

V souvislosti s implementací změn Fáze 1.3 vyplývajících z vyhlášky Ministerstva financí č. 460/2012 Sb. ze dne 17. prosince 2012, kterou se mění prováděcí vyhláška k zákonu č. 563/1991 Sb., o účetnictví, č. 410/2009 Sb., budou dodány následující výstupy:

- samostatná kapitola Předimplementační analýzy;
- detailní testovací scénáře;
- výsledky testování.

V souvislosti s implementací změn Fáze 1.3 vyplývajících z Technického manuálu RISRE - verze 16, publikovaného dne 7.1.2013 na portálu Ministerstva financí, budou dodány následující výstupy:

- detailní testovací scénáře;
- výsledky testování;
- aktualizace uživatelské dokumentace popisující změny myFenix vyplývající z Technického manuálu RISRE - verze 16 (kromě úpravy digitálního podepisování pomocí čipové karty).

V dokumentu Předimplementační analýza budou samostatné kapitoly ve výše uvedeném členění.

V případě, že při zpracování Předimplementační analýzy budou zjištěny nepředpokládané rozdíly oproti stávající funkcionalitě ISMS a z toho vyplývající změny v realizovaném rozsahu Fáze 1.3, které budou mít dopad do rozsahu Služby, bude tento stav řešen formou změnového řízení.

### **3.3.3.3 Požadovaná součinnost Objednatele**

Při plnění Fáze 1.3 je v rámci požadavku na součinnost Objednatele požadováno zejména zajištění následujících specifických činností:

- Objednatel zajistí, že v průběhu definovaných testů dojde k ověření funkčnosti vybranými uživateli ISMS a myFenix;
- Objednatel zajistí nezbytná nastavení klientských stanic, popř. další nezbytná nastavení mimo rozsah Služeb;
- Objednatel zajistí přístupy na testovací a produkční prostředí IISSP;
- Objednatel zajistí specifikaci vazeb definovaných křížovými kontrolami (KRK) na data v systému myFenix a ISMS.

### **3.3.4 Fáze 1.4**

#### **3.3.4.1 Rozsah Fáze 1.4**

Předmětem Fáze 1.4 je zejména:

V rámci Fáze 1.4 budou prováděny následující činnosti:

Analýza, vývoj, testování a nasazení změn vyplývajících z vyhlášky Ministerstva financí č. 461/2012 Sb. ze dne 17. prosince 2012, kterou se mění technická vyhláška o účetních záznamech č. 383/2009 Sb., na produkční prostředí:

- Analýza, vývoj, testování a nasazení změny evidence úroků před a po splatnosti včetně zohlednění jejich opravných položek v ISMS, na produkční prostředí;
- Analýza, vývoj, testování a nasazení kontroly na nepřipustné kombinace řádků a sloupců PAP, na produkční prostředí.

Analýza, vývoj, testování a nasazení změn vyplývajících z vyhlášky Ministerstva financí č. 460/2012 Sb. ze dne 17. prosince 2012, kterou se mění prováděcí vyhláška k zákonu č. 563/1991 Sb., o účetnictví, č. 410/2009 Sb.:

- Analýza, vývoj, testování a nasazení změny funkcionality nerealizovaných kurzových rozdílů u neuhrazených pohledávek v cizí měně, na produkční prostředí.

#### **3.3.4.2 Výstupy Fáze 1.4**

V souvislosti s implementací změn Fáze 1.4 vyplývajících z Analýzy, vývoje, testování a nasazení změn vyplývajících z vyhlášky Ministerstva financí č. 461/2012 Sb. ze dne 17. prosince 2012, kterou se mění technická vyhláška o účetních záznamech č. 383/2009 Sb., budou dodány následující výstupy:

- samostatná kapitola Předimplementační analýzy;
- detailní testovací scénáře;
- výsledky testování;
- aktualizace uživatelské dokumentace popisující:
  - změnu evidence úroků před a po splatnosti včetně zohlednění jejich opravných položek;
  - kontrolu na nepřípustné kombinace řádků a sloupců PAP.

V souvislosti s implementací změn Fáze 1.4 vyplývajících z vyhlášky Ministerstva financí č. 460/2012 Sb. ze dne 17. prosince 2012, kterou se mění prováděcí vyhláška k zákonu č. 563/1991 Sb., o účetnictví, č. 410/2009 Sb., budou dodány následující výstupy:

- samostatná kapitola Předimplementační analýzy;
- detailní testovací scénáře;
- výsledky testování.

V dokumentu Předimplementační analýza budou samostatné kapitoly ve výše uvedeném členění.

V případě, že při zpracování Předimplementační analýzy budou zjištěny nepředpokládané rozdíly oproti stávající funkcionalitě ISMS a z toho vyplývající změny v realizovaném rozsahu Fáze 1.4, které budou mít dopad do rozsahu Služby, bude tento stav řešen formou změnového řízení.

#### **3.3.4.3 Požadovaná součinnost Objednatele**

Při plnění Fáze 1.4 je v rámci požadavku na součinnost Objednatele požadováno zejména zajištění následujících specifických činností:

- Objednatel zajistí, že v průběhu definovaných testů dojde k ověření funkčnosti vybranými uživateli ISMS a myFenix;
- Objednatel zajistí nezbytná nastavení klientských stanic, popř. další nezbytná nastavení mimo rozsah Služeb;
- Objednatel zajistí platný účtový rozvrh ÚZSVM;
- Objednatel zajistí kódy PAP dle platné vyhlášky.

#### **3.3.5 Testování Fází 1.1 – 1.4**

Poskytovatel zajistí základní otestování funkčnosti Systémů.

Vymezení rozsahu testování:

- aktivity testování Poskytovatel realizuje v rámci výše uvedených Fází;
- součástí Služeb není provedení výkonostních testů;
- součástí Služeb není provedení testů bezpečnosti a penetračních testů;



- dokumentované výstupy z testování jsou realizovány ve formátu a struktuře dohodnuté mezi Objednatelům a Poskytovatelem na základě návrhu Poskytovatele.

#### **3.3.5.1 Úroveň testování**

- Testy zajišťované specialisty pro jednotlivé Systémy – cílem je funkční otestování jednotlivých Systémů. Tato úroveň testování je řízena Poskytovatelem.
- Testy zajišťované testovacím týmem – obsahují E2E (end-to-end) scénáře uvnitř jednotlivých Systémů a mezi jednotlivými Systémy, dále scénáře pro integraci s externími aplikacemi či jinými dodavateli. Tato úroveň testování je řízena Poskytovatelem.
- Uživatelské testování - tyto testy mají za cíl provedení akceptace dodávky z pohledu koncového uživatele. Tato úroveň testování je řízena Objednatelēm.

#### **3.3.5.2 Rozsah testování**

Testy pokrývají tyto základní situace:

- ověření funkcionality uvnitř jednotlivých Systémů a aplikací,
- ověření funkčnosti rozhraní mezi jednotlivými Systémy a aplikacemi v rozsahu Služeb;
- ověření funkčnosti rozhraní do Systémů a aplikací třetích stran využívaných Objednatelēm mimo rozsah Služeb – Informační systém spisové služby;
- ověření funkčnosti rozhraní do aplikací externích organizací.

#### **3.3.5.3 Testovací data**

Testovací data ISMS budou pro Systémy v zodpovědnosti Poskytovatele připravena Poskytovatelem v součinnosti s Objednatelēm.

Pro testování rozhraní s externími aplikacemi nebo dalšími aplikacemi třetích stran mimo rozsah Katalogových listů bude příprava dat zajištěna Objednatelēm v součinnosti s Poskytovatelem.

#### **3.3.5.4 Požadavky na součinnost Objednatele**

- revize a odsouhlasení testovacích scénářů ze strany Objednatele;
- zajištění spolupráce s externími organizacemi pro provedení testů funkčnosti rozhraní mezi ISMS a aplikacemi externích organizací;
- zajištění plánování, řízení a realizace uživatelských testů;
- zajištění přípravy testovacích dat pro testování s externími aplikacemi nebo aplikacemi třetích stran;
- vytvoření uživatelských účtů pro pracovníky testování a nastavení odpovídajících přístupových práv (tam, kde správa uživatelských účtů je mimo kompetenci Poskytovatele).

### 3.4 Dokumentované výstupy

Přehled výstupů v rámci výše uvedených Fází, včetně stanovení odpovědnosti za včasnost, jakost a celistvost těchto výstupů je uvedena ve sloupcích "Role Objednatele" a "Role Poskytovatele" níže uvedené tabulky: Výstup	Stručný popis	Označení Milníku	Role Objednatele	Role Poskytovatele
Předimplementační analýza	Předimplementační analýza	M 1.1, M 1.2, M 1.3 a M 1.4	S	O
Detailní testovací scénáře	Podrobné testovací scénáře do úrovně kroků, vstupů a očekávaných výstupů pro jednotlivé prováděné testy	M 1.1, M 1.2, M 1.3 a M 1.4	S	O
Výsledky testování	Dokumentace výsledků jednotlivých testovacích scénářů	M 1.1, M 1.2, M 1.3 a M 1.4	S	O
Uživatelská dokumentace	Aktualizace uživatelské dokumentace	M 1.1, M 1.2, M 1.3 a M 1.4	S	O

S – Poskytuje součinnost

O – Odpovídá

### 3.5 Akceptace milníků Fáze 1

Akceptace realizovaných změn aplikací pro uvedení do provozu je níže popsán proces, jehož výsledkem je ověření, zda je řešení připraveno k uvedení do provozu podle stanovených akceptačních kritérií částí Fáze 1. Dle povahy provozu – testovacího či produkčního (rutinního) – se dále specifikují podmínky, jimiž se toto ověření řídí. Ověření probíhá vůči stanoveným, předem dohodnutým, kritériím. Pokud řešení tato kritéria nesplní, nelze takový provoz zahájit, případně ho lze zahájit po vzájemné dohodě Poskytovatele a Objednatele o postupu, jakým budou identifikované nedostatky vůči stanoveným kritériím odstraněny v průběhu provozu. Akceptace je plánována v rámci časového harmonogramu. Poskytovatel je odpovědný za přípravu řešení k akceptaci.

#### Definice jednotlivých typů provozu:

- a) **Testovací provoz** – provoz systému v testovacím prostředí (funkčně plnohodnotné prostředí, s případně omezeným výkonem vůči cílovému prostředí) integrovaném s testovacími verzemi spolupracujících systémů nad testovacími daty. Testovacího provozu se účastní vybraná skupina expertních uživatelů, která se zaměřuje na ověření správnosti realizovaného řešení. Reálné zpracování probíhá nadále za podpory stávajících systémů.
- b) **Produkční provoz** – ostrý/rutinní provoz – provoz systému v produkčním prostředí, kdy veškeré zpracování činností, jež mají být systémem podporovány, probíhá v tomto prostředí nad reálnými daty. Rutinního provozu se účastní všichni uživatelé systému.

Novým řešením nahrazované systémy jsou vyřazeny z provozu, případně ty jejich části či funkce, které jsou novým systémem nahrazeny, se nadále nepoužívají.

Pro optimální přechod do Produkčního provozu je navrženo postupné předávání částí Fáze 1 do testovacího provozu (provoz v testovacím prostředí nad testovacími daty pro vymezenou skupinu expertních uživatelů) a po ověření funkcionality změn do Produkčního provozu.

**Pro přechody mezi jednotlivými druhy provozu se stanovují akceptační kritéria:**

**a) Akceptace pro převzetí do testovacího provozu**

Pro převzetí nových funkcionalit ISMS do testovacího provozu (provoz v testovacím prostředí nad testovacími daty pro vymezenou skupinu expertních uživatelů) budou uplatněna následující kritéria:

1. nové funkcionality ISMS byly nainstalovány v testovacím prostředí ISMS: jsou dostupné pro libovolné uživatele z předem definované skupiny testovacích uživatelů nebo byly identifikovány důvody nezávislé na Poskytovateli, které v přihlášení brání;
2. proběhlo seznámení klíčových uživatelů s novými funkcionalitami ISMS pro testovací uživatele, pokud bylo s ohledem na realizované úpravy vyžadováno;
3. testovacím uživatelům byla předána příručka pro práci s novými funkcionalitami ISMS (uživatelská příručka);
4. nové funkcionality ISMS nevykazují evidentní nedostatky, jako jsou:
  - výrazná nestabilita – systém vrací na většinu požadavků chybové hlášky nebo neodpovídá (mimo případy, kdy je nestabilita způsobena objektivními důvody nesouvisejícími s aplikačními prvky);
  - chybějící funkční celky vydefinované pro tuto fázi provozu mimo funkčních celků závislých na připravenosti externích systémů v situacích, kdy tyto systémy nejsou pro podporu těchto celků připraveny;
  - výrazně pomalá odezva pro uživatele připojené přes linky s dostatečnou kapacitou vyhrazenou pro provoz modulu specifikovanou Poskytovatelem, která je zapříčiněna Objednatelem nebo jeho třetí stranou.

**b) Akceptace pro uvolnění nových funkcionalit ISMS do produkčního provozu**

Pro převzetí nových funkcionalit ISMS do produkčního provozu budou uplatněna následující kritéria:

1. nové funkcionality ISMS byly nainstalovány v produkčním prostředí ISMS: lze se k němu přihlásit jako libovolný uživatel z předem definované skupiny uživatelů nebo byly identifikovány důvody nezávislé na Poskytovateli, které v přihlášení brání;
2. proběhlo seznámení klíčových uživatelů pro produkční provoz dle vzájemných dohod obou stran;
3. byla předána aktuální uživatelská příručka pro uživatele systému, pokud to povaha provedených úprav vyžaduje;
4. byla předána aktuální technická dokumentace ISMS, resp. změny v technické dokumentaci, které byly vyvolány realizací změn v ISMS, pokud to povaha provedených úprav vyžaduje;
5. bylo provedeno ověření/testování v testovacím prostředí dle schválených testovacích scénářů (viz Dokumentovaný výstup Fáze v rámci Dodatečných Služeb ISMS –

Legislativní Změny 2013) a byla splněna kritéria pro úspěšnou akceptaci dílčího plnění;

6. byla provedena úspěšně konfigurace nových funkcionalit ISMS pro produkční provoz: naplněny všechny podstatné číselníky údajů předanými Objednatelům na základě požadavků Poskytovatele, případně na základě předimplementační analýzy;
7. nové funkcionalit ISMS nevykazují nadlimitní počet chyb, kdy chybou se rozumí nežádoucí odchylka chování systému od schválené specifikace a kde limity pro počty chyb rozdělených do kategorií jsou následující:
  - Havarijní chyby (incident kategorie A): 0
  - Závažné chyby (incident kategorie B): 3
  - Formální chyby (incident kategorie C): 30

#### **Havarijní chyba:**

- výrazná nestabilita – systém vrací na většinu požadavků chybové hlášky nebo neodpovídá;
- chybějící podstatné funkční celky mimo funkčních celků závislých na připravenosti externích systémů v situacích, kdy tyto systémy nejsou pro podporu těchto celků připraveny;
- výrazně pomalá odezva pro klienty pracující v centru, připojené přes linky s dostatečnou kapacitou vyhrazenou pro provoz ISMS, specifikovanou Poskytovatelem;
- funkční chyba činící nové funkcionalit nepoužitelnými tím, že nejsou uživatelům přístupná dohodnutá, předaná a Poskytovatelem úspěšně implementovaná klíčová data nutná pro zpracování agendy podporované novými funkcionalitami nebo není možné taková data do ISMS vkládat nebo se zadávají či odvozená klíčová data ukládají do systému chybně, a dochází tak k vyřizování podporované agendy chybným způsobem s negativním dopadem na hospodaření Objednatel a pro tuto chybu není k dispozici náhradní řešení, např. v podobě spouštění opravných skriptů nad daty.

#### **Závažná chyba:**

- občasná nestabilita – systém vrací na některé požadavky chybové hlášky nebo neodpovídá – lze vyřešit opakováním požadavků a nestabilita nezpůsobuje inkonsistence v datech;
- chybějící méně podstatné funkční celky mimo funkčních celků závislých na připravenosti externích systémů v situacích, kdy tyto systémy nejsou pro podporu těchto celků připraveny – absence funkčních celků způsobuje významný uživatelský dis-komfort, podstatně ztěžuje práci se systémem a postihuje většinu uživatelů nových funkcionalit, nemá však podstatný vliv na výsledné zpracování agendy: s využitím systému lze dosáhnout správného výsledného stavu objektů, nad nimiž se agendy zpracovávají;
- pomalá odezva pro uživatele pracující v centru nebo mimo centrum, připojené přes linky s dostatečnou kapacitou vyhrazenou pro provoz modulu, specifikovanou Poskytovatelem.

#### **Formální chyba:**

- Všechny ostatní chyby.

Náměty na zlepšení fungování systému jdoucí nad rámec schválené analytické dokumentace se mezi formální chyby nezapočítávají.

### **3.6 Dopady do SLA Služeb**

Realizace navrhovaných změn nemá žádný dopad na kvalitativní parametry poskytovaných Služeb.

### **3.7 Rizika**

#### **Přehled identifikovaných rizik:**

- dodatečné změny Technického manuálu projektu IISSP RISRE PS v období realizace Fáze 1 Etapy 2;
- chybně vyplněný PAP z důvodu chybných zdrojových dat;
- pozdní dodání vstupů od █████ (ÚZSVM) pro změny související s novelou vyhlášky 410/2009 Sb., novelou vyhlášky 449/2009 Sb. a novelou vyhlášky 383/2009 Sb.;
- pozdní dodání definice reportů PAP/ISMS srovnání stavu a požadavků na nové tiskové sestavy ze strany Objednatele;
- pozdní dodání specifikace vazeb definovaných křížovými kontrolami (KRK) na data v systému myFenix a ISMS;
- technické problémy testovacího prostředí na straně IISSP znemožňující otestování nových rozhraní a změn souvisejících s implementací požadavků Technického manuálu v. 16 podle časového harmonogramu;
- technické problémy produkčního prostředí na straně IISSP znemožňující nasazení nových rozhraní a změn souvisejících s implementací požadavků Technického manuálu v. 16 podle časového harmonogramu.

### **3.8 Dopady do dokumentací**

V rámci realizace plnění dojde k aktualizaci technické a uživatelské dokumentace k Systémům ISMS MS a ISMS myFenix.