

VÁLLALKOZÁSI SZERZŐDÉS

amely létrejött egyrészről a **Nemzeti Adó- és Vámhivatal** (székhely: 1054 Budapest, Széchenyi utca 2., adószám: 15789934-2-51, képviseli: dr. Sors László, a NAV vezetője), mint megrendelő (a továbbiakban: **Megrendelő**):

másrészről

az **I-Cell Mobilsoft Zárkörűen Működő Részvénytársaság** (székhely: Magyarország 1143 Budapest, Hungária Köz 5, Cg.: 01-10-047546, adószám: 24132402244, képviseli: Emőri Gábor),

az **eNET Internetkutató és Tanácsadó Kft.** (székhely: Magyarország 1092 Budapest, Ráday u. 42-44., Cg.: 01-09-697692, adószám: 1266978-2-43, képviseli: Koplányi Krisztián),

az **Omnit Solutions Kft.** (székhely: Magyarország 1137 Budapest, Radnóti Miklós utca 2., Cg.: 01-09-952396, adószám: 23089071-2-41, képviseli: Fehér Lajos),

mint vállalkozó (a továbbiakban: **Vállalkozó**),

a továbbiakban Megrendelő és Vállalkozó együtt: Felek között az alulírott napon és helyen, az alábbi feltételekkel.

1. A szerződés létrejöttének előzménye

Megrendelő „*KÖFOP – 1.0.0 – VEKOP – 15 – 2016 - 00035 Adóügyi igazgatási eljárások egyszerűsítése, adminisztratív terhek csökkentése projekt keretében (projekt azonosító: KÖFOP-1.0.0-VEKOP-15-2016-00035) – KFP-504/2018 – Bűnügyi adatpiac és a Pénzmosás Elleni Információs Iroda (PEII) publikációs felület megvalósítása*” tárgyban, **2019. június 11. napján feladott, TED-2019/S 111-272751** számú hirdetmény közzétételével indult uniós értékhatárt elérő értékű nyílt közbeszerzési eljárást folytatott le a 2015. évi CXLI. törvény (továbbiakban: Kbt.) Második Része alapján.

2. A szerződés tárgya

2.1. Jelen szerződés aláírásával Megrendelő megrendeli, Vállalkozó pedig elvállalja a **Bűnügyi adatpiac és a Pénzmosás Elleni Információs Iroda publikációs felületének megvalósítását (a továbbiakban: fejlesztés) és az ahhoz kapcsolódó dokumentumok elkészítését, valamint a műszaki leírásban rögzített oktatás megtartását.**

2.2. Vállalkozó a 2.1. pontban meghatározott fejlesztési feladatokat a Szerződés elválaszthatatlan részét képező Műszaki leírás (1. számú melléklet), az egyéb közbeszerzési dokumentumok (Ajánlati felhívás és ajánlati dokumentáció), valamint Ajánlat alapján, az alábbi 5 (öt) témacsoport teljesítésével valósítja meg:

2.2.1. A lekérdezések felügyeletét ellátó nyilvántartó keretrendszer kialakítása

2.2.2. Az adatpiac töltő eljárások, folyamatok kialakítása

2.2.3. Az egyes lekérdezés típusok megvalósítása

2.2.4. Hálózat vizualizálás és a kapcsolódó szolgáltatások

2.2.5. Projekt zárás

A témacsoportok keretében elvégzendő feladatok (továbbiakban: feladatok) részletezését, azok megvalósításával kapcsolatos szakmai specifikációt, elvárásokat, a megvalósítási környezetet, a

tervezett eredményeket és hatásokat a dokumentáció részét képező **Műszaki leírás (1. számú melléklet)** tartalmazza.

2.3. Vállalkozó a szerződés teljesítése során 4 (négy) témacsoporthoz (a 2.2.1., a 2.2.2., a 2.2.3. és a 2.2.4. pontban jelöltekhez) kapcsolódva a Műszaki Leírásban rögzített dokumentációkat köteles Megrendelő részére elkészíteni és átadni, amely az adott témacsoporthoz kapcsolódó teljesítésigazolás kiállításának feltétele:

Ilyenck különösen:

- jótállással érintett programkódok digitális adathordozóra kimentve
- Logikai rendszerterv
- Fizikai Rendszerterv
- Fejlesztési Dokumentáció
- Tesztelési terv
- Tesztelési forgatókönyvek
- Teszt jegyzőkönyv
- Éles indulás forgatókönyve
- Üzemeltetési Dokumentáció
- Felhasználói Kézikönyv.

2.4. Felek megállapodnak, hogy Megrendelő a dokumentációk formai tartalmi előírásait tartalmazó szabályzatot a szerződés aláírást követő 5 napon belül digitális formában a Vállalkozó rendelkezésére bocsátja.

3. A Szerződés hatálya, a teljesítési határidők

3.1. Felek a Szerződést határozott időre kötik. A teljesítési véghatáridő a szerződés hatályba lépésétől számítva 10 (tíz) hónap. Felek kötbérterhes határidőnek a véghatáridőt, továbbá az 5. ill. 7. pont szerinti részhatáridőt tekintik.

N°	Leszállítandó megnevezése	Leszállítandó tartalma (a Műszaki leírás érintett fejezetei)	Határidő
1.	Beállítások, konfigurációs állományok	8.3.10 fejezetben	A vállalkozói szerződés hatályba lépését követő 9 hónapon belül. (ezen kötelezettség teljesítése a vég számla teljesítési igazolásának kiállításának különös feltétele)
2.	Éles indulás forgatókönyve (ÉF)	8.3.7 fejezetben	A vállalkozói szerződés hatályba lépését követő 8 hónapon belül. (ezen kötelezettség teljesítése a vég számla teljesítési igazolásának kiállításának különös feltétele)
3.	Fejlesztési Dokumentáció (FEJD)	8.3.3 fejezetben	A vállalkozói szerződés hatályba lépését követő



N°	Leszállítandó megnevezése	Leszállítandó tartalma (a Műszaki leírás érintett fejezetei)	Határidő
			10 hónapon belül (ezen kötelezettség teljesítése a végszámla teljesítési igazolásának kiállításának különös feltétele)
4.	Felhasználói Kézikönyv (FK)	8.3.5 fejezetben	A vállalkozói szerződés hatályba lépését követő 9 hónapon belül. (ezen kötelezettség teljesítése a végszámla teljesítési igazolásának kiállításának különös feltétele)
5.	Fizikai rendszerterv (FRT)	8.3.2 fejezetben	A vállalkozói szerződés hatályba lépését követő 3 hónapon belül, az alapverzió. (ezen kötelezettség teljesítése az első részszámla teljesítési igazolásának kiállításának különös feltétele)
6.	Forráskód	8.3.9 fejezetben	A vállalkozói szerződés hatályba lépését követő 10 hónapon belül. (ezen kötelezettség teljesítése a végszámla teljesítési igazolásának kiállításának különös feltétele)
7.	Logikai rendszerterv (LRT)	8.3.1 fejezetben	A vállalkozói szerződés hatályba lépését követő 2 hónapon belül a véglegest. (ezen kötelezettség teljesítése az első részszámla teljesítési igazolásának kiállításának különös feltétele)
8.	Teszt jegyzőkönyv (TJ)	8.3.6 fejezetben	A vállalkozói szerződés hatályba lépését követő 9 hónapon belül, a tényleges tesztelések ütemében. (ezen kötelezettség teljesítése a végszámla teljesítési



N°	Leszállítandó megnevezése	Leszállítandó tartalma (a Műszaki leírás érintett fejezetei)	Határidő
			igazolásának kiállításának különös feltétele)
9.	Tesztelési terv / Tesztelési forgatókönyvek (TT)	8.3.4 fejezetben	A vállalkozói szerződés hatályba lépését követő 7 hónapon belül. (ezen kötelezettség teljesítése a végszámla teljesítési igazolásának kiállításának különös feltétele)
10.	Üzemeltetési Dokumentáció (ÜD)	8.3.8 fejezetben	A vállalkozói szerződés hatályba lépését követő 10 hónapon belül. (ezen kötelezettség teljesítése a végszámla teljesítési igazolásának kiállításának különös feltétele)

3.2. Megrendelő az 1. pontban részletezett közbeszerzési eljárását megalapozó anyagi fedezet biztosítása érdekében a projekt megkezdhetőségére vonatkozó támogatási szerződés módosítására vonatkozóan kérelmet nyújtott be. A Kbt. 53. § (6) bekezdés alapján Megrendelő a támogatásra irányuló (módosított) igény el nem fogadását, vagy az igényelnél kisebb összegben történő elfogadását olyan körülménynek tekinti, amely miatt az eljárást eredménytelenné nyilváníthatja. **A Kbt. 135. § (12) bekezdés alapján Felek a projekt megkezdhetőségére vonatkozó támogatási szerződés módosításának megkötését a Szerződés hatálybalépésének felfüggesztő feltételeként határozzák meg, oly módon, hogy amennyiben a Szerződés aláírásának napján a támogatási szerződés módosítása még nem lépett hatályba, a Szerződés azzal egyidejűleg lép hatályba, amennyiben a Szerződés aláírásának napján már rendelkezésre áll (értve ez alatt annak hatályba lépését) az aláírt támogatási szerződésmódosítás, a Szerződés a szerződéskötés napján lép hatályba. Amennyiben a Felek a szerződést nem egy napon írják alá, az utóbb aláíró fél aláírásának napja a hatályba lépés napja.**

A fentiekről a Megrendelő a tudomásszerzést követően haladéktalanul tájékoztatja a Vállalkozót. Amennyiben a támogatási szerződésmódosítás a jelen szerződés fedezetnek biztosításához szükséges tartalommal a jelen szerződés létrejöttét követő 90 naptári napon belül nem lép hatályba, vagy hatályba lép de az nem biztosítja a jelen szerződés ellenszolgáltatásnak fedezetét (és Megrendelő nem biztosít egyéb forrást a fenti időtartamon belül), akkor a fenti időtartam leteltének napján a felek szabadulnak a kötelemből. Ezen esetre a Vállalkozó már jelen szerződés aláírásával véglegesen és visszavonhatatlanul lemond arról, hogy a fentiek okán a Megrendelővel vagy harmadik személlyel szemben bármilyen igényt érvényesítsen.

3.3. Amennyiben a 3.2. pontban részletezett támogatási szerződés módosítás bármilyen okból kifolyólag nem kerül megkötésre vagy nem a jelen szerződés szerinti fedezet biztosításának megfelelő tartalommal lép hatályba, Megrendelő akkor is fenntartja magának a jogot, hogy a Szerződést – a Vállalkozóhoz intézett egyoldalú nyilatkozatával – hatályossá nyilvánítsa.

3.4. A Kbt. 135. § (12) bekezdése alapján Megrendelő a 301/2018. (XII.27.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti engedély elutasítását vagy elmaradását a szerződés hatálybalépését felfüggesztő feltételnek tekintheti.

4. A teljesítés helye

4.1. NAV Informatikai Intézete:
1023 Budapest. Lajos u.17-21.,

4.2. Felek rögzítik, hogy az éles üzembeállítás, tekintettel a Nemzeti Kibervédelmi Intézet (a továbbiakban: NKI) döntési jogkörére (a sérülékenységi vizsgálat módjáról, időpontjáról és időtartamáról (ld. a Szerződés 7.9. pontját)), az ütemezést (ide értve a véghatáridőt is módosítja). A módosulás hatálybalépésének időpontja az a nap, amikor a Vállalkozó fentiek szerinti akadályoztatása megszűnt. A vonatkozó ütemezés és határidő annyi nappal hosszabbodik meg, amennyi naptári nap a fenti jogi személy döntése szerinti feladatok ellátásához szükséges. Ezt a Felek a Kbt. 141.§ (4) bekezdés a) pontja szerinti körülmények tekintik a felek.

5. Teljesítés és felhasználási jog

5.1. Az egyes vállalkozói kötelezettségek teljesítésére, annak átadás-átvételére a Műszaki leírás tartalmazza a részletes rendelkezéseket.

A felek havi rendszerességgel a kapcsolattartásra kijelölt személyek által mindkét részről aláírt Előrehaladás jelentéseket készítenek, amelyben rögzítik, hogy az egyes feladatcsoportokra vonatkozóan

- milyen a készültség,
- a következő hónapra mit terveznek,
- milyen megoldandó problémák vannak, ezekben kinek milyen határidőre mi a feladata.

Az aktuális rész- illetve végszámla Teljesítés igazolás jegyzőkönyvének melléklete a tárgyidőszakhoz tartozó valamennyi havi Előrehaladás jelentés. Amennyiben az adott részteljesítés vagy végteljesítés tört hónapra esik, törthavi előrehaladási jelentés készítése is szükséges.

Felek a Vállalkozó általi teljesítésekről Teljesítés igazolási jegyzőkönyvet (5. számú melléklet) vesznek fel.

5.2. Vállalkozó a jelen szerződés teljesítése során teljesített feladatok eredményeként létrejött dokumentációkat Megrendelő részére papír alapon beköve 2 példányban, elektronikus formában CD/ DVD lemezen köteles Megrendelő 1023 Budapest. Lajos u.17-21. szám alatti telephelyén átadni a szerződés 12. pontjában megjelölt Megrendelő részéről szakmai kapcsolattartásra jogosult személy részére.

5.3. Vállalkozó a szerződés szerinti fejlesztési feladatok megvalósítását általa az adott feladatcsoportra vonatkozóan elkészített dokumentáció Megrendelő általi jóváhagyását követően kezdheti meg. A megvizsgálására Megrendelőnek 5 munkanap áll rendelkezésére. Ez idő alatt Megrendelő jóváhagyja a dokumentációt, vagy közölheti a tervdokumentumokkal kapcsolatos észrevételeit és kifogásait, amelyek megvitatásáról a Felek – írásban illetve személyesen – konzultációt folytathatnak. Vállalkozó a Megrendelő kifejezett kérésére a Megrendelő által kitűzött határidőre köteles a kifogásolt dokumentumot átdolgozni.

5.4. A jelen szerződés teljesítése során elkészített dokumentumokhoz kapcsolódó teljeskörű szerzői vagyoni jogok – a 8. pont szerinti ellenszolgáltatás összegének kifizetését követően – a NAV tulajdonába kerülnek azzal, hogy a fenti átszálló felhasználási jog az eredménytermékek vonatkozásában kizárólagos, mindennemű korlátozás nélküli, átdolgozásra is kiterjedő, harmadik személynek átruházható felhasználási jogot jelent. Megrendelő eredménytermék alatt a szerződés teljesítése során keletkezett valamennyi dokumentumot (a jog által végett művet) érti. Vállalkozó sem az eredménytermékeket, sem azok részeit harmadik félnek át nem adhatja.

5.5. Vállalkozó kötelezettsége a szoftverek forráskódjának átadása is a Műszaki leírásban leírtak szerint.

6. Megrendelő jogai és kötelezettségei

6.1. A Megrendelő a saját belső szabályzatainak és előírásainak megfelelően biztosítja a Vállalkozó teljesítéséhez a belső informatikai rendszerekhez vagy azokról készült más informatikai környezethez való szükséges mértékű hozzáférést és jogosultságokat. Megrendelő vállalja, hogy a Vállalkozó teljesítésben részt vevő szakembereivel a vonatkozó belső szabályzatokat és előírásokat a munkavégzéshez szükséges mértékben megismerteti.

6.2. Megrendelő a saját biztonsági előírásainak megfelelően, minimum 2 munkanappal a helyszínrre történő bejutást megelőzően előre egyeztetett időpontban biztosítja a Vállalkozó kijelölt szakemberei számára a teljesítés helyszínére történő be- és kilépését, valamint az ott szükséges mozgásának a lehetőségét. Ha a munkavégzést a Megrendelő által kijelölt helyen kell végezni, a Megrendelő köteles a munkavégzés helyét alkalmas állapotban a Vállalkozó rendelkezésére bocsátani. Megrendelő a Szerződés teljesítése során Vállalkozó részéről eljáró személyek adatait jogosult, egyben köteles az adatvédelmi jogszabályok betartásával kezelni.

6.3. Megrendelő írásban, indokolással kérheti, hogy a Vállalkozó valamely munkavállalója vagy közreműködője a Szerződés teljesítésének további szakaszában ne működjön közre. Vállalkozó a Felek által meghatározott határidőn belül, de legfeljebb 3 munkanapon belül köteles a kérésnek eleget tenni, és szükség esetén más alkalmas személyt munkába állítani, illetőleg a teljesítésbe bevonni. A Megrendelő vállalja, hogy a lecserélésre vonatkozó indítványt csak olyan esetben terjeszti elő, ha erre alapos oka van. Az ajánlatban megjelölt alvállalkozókon kívüli további személyek vagy szervezetek bevonására a Kbt. vonatkozó rendelkezéseivel összhangban van lehetőség.

6.4. Szerződő Felek a Szerződés teljesítése során folyamatosan és fokozottan együttműködnek, ennek keretében Megrendelő biztosítja a Vállalkozó számára azon rendelkezésére álló adatokat, információkat, amelyek a Szerződés teljesítéséhez szükségesek és köteles minden olyan intézkedést megtenni, mely a Vállalkozó teljesítését elősegíti, és nem tartozik a Vállalkozó kötelezettsége körébe. Megrendelő a Szerződés teljesítése során – munkaidőben - biztosítja munkatársainak - a Vállalkozó feladatainak elvégzéséhez szükséges - közreműködését, rendelkezésre állását.

6.5. A Megrendelő felelős azért, hogy a Szerződés keretében a meglévő rendszerek továbbfejlesztése során keletkezett szoftvertermék igazolt átadása, illetve az egyes támogatási feladatok igazolt elvégzése után a szoftvereket és az adatait rendszeresen és időszakosan biztonságosan mentse.

7. Vállalkozó jogai és kötelezettségei

7.1. Vállalkozó a Szerződés szerinti feladatait az általánosan elfogadott szakmai elveknek megfelelően, a szerződéses követelményeknek megfelelően hiány-, és hibamentesen továbbá határidőre köteles teljesíteni. Vállalkozó köteles a szerződés hatálya alatt a műszaki leírásban foglalt fejlesztésekkel, szolgáltatásokkal kapcsolatos valamennyi feladatot elvégezni, az ott írt eredményeket hibátlanul megvalósítani.

7.2. Vállalkozó köteles a munkavégzést úgy megszervezni, amely biztosítja a munka gazdaságos és gyors befejezését. Vállalkozó a Megrendelőnél történő munkavégzés során köteles betartani a munka-, baleset- és tűzvédelmi előírásokat.

7.3. Vállalkozó a Szerződés teljesítése tekintetében fokozott együttműködési kötelezettséget vállal Megrendelővel, ennek keretében minden olyan körülményről haladéktalanul írásban értesíti a Megrendelőt, amely a Szerződés teljesítésének eredményességét vagy kellő időre való elvégzését veszélyezteti, vagy gátolja. Az értesítésnek ki kell térnie az előidéző okokra, azok megszüntetésének módjára, a kedvezőtlen hatások várható mértékére és mérséklésének módjára. Az értesítés elmulasztásából eredő károkért a Vállalkozó teljes felelősséggel tartozik.

7.4. Vállalkozó a Szerződés teljesítése során az Ajánlatban megjelölt alvállalkozó(ka)t/szakembereket a Kbt. 138. §-ban foglaltak figyelembe vételével jogosult igénybe venni, továbbá a Vállalkozó teljesítésében – a Kbt. 139. § (1) bekezdésében foglalt kivétellel – köteles közreműködni az olyan alvállalkozó és szakember, amely a közbeszerzési eljárásban részt vett a Vállalkozó alkalmasságának

igazolásában. Az alkalmasság igazolásában részt vett alvállalkozók és szakemberek közreműködésének biztosítása a Vállalkozó felelőssége.

Vállalkozó ajánlatában az alábbi alvállalkozókat/szakembereket veszi igénybe alkalmasságának igazolásához:

TFSz Zrt. (székhely: 6000 Kecskemét, Petőfi Sándor utca 1. b. ép., Cg. 03-10-100535, adószám: 25564402-2-03)

Vállalkozó a Szerződés teljesítése során az Ajánlatban megjelölt alábbi személyek, szervezetek igénybevételére jogosult:

TFSz Zrt. (székhely: 6000 Kecskemét, Petőfi Sándor utca 1. b. ép., Cg. 03-10-100535, adószám: 25564402-2-03)

7.5. Vállalkozó az alkalmasság igazolásához és az értékelés körében bemutatott alvállalkozók/szakemberek igénybevételének kötelezettsége alól csak abban az esetben mentesül, továbbá a Megrendelő hozzájárulásával akkor vehet részt a teljesítésben más alvállalkozó/szakember, ha a szerződéskötést követően – a szerződéskötéskor előre nem látható ok következtében – beállott lényeges körülmény, vagy az alvállalkozó/szakember bizonyítható hibás teljesítése miatt a Szerződés vagy annak egy része nem lenne teljesíthető a megjelölt alvállalkozóval/szakemberrel, valamint a Vállalkozó az új alvállalkozóval/szakemberrel együtt is megfelel azon alkalmassági követelményeknek, melyeknek a Vállalkozó a közbeszerzési eljárásban az adott alvállalkozóval/szakemberrel együtt felelt meg.

7.6. A Vállalkozó köteles a Megrendelőnek a teljesítés során minden olyan – akár a korábban megjelölt alvállalkozó helyett igénybe venni kívánt – alvállalkozó bevonását bejelenteni, amelyet az ajánlatában nem nevezett meg és a bejelentéssel együtt nyilatkoznia kell arról is, hogy az általa igénybe venni kívánt alvállalkozó nem áll a Kbt. 62. § (1)-(2) bekezdése szerinti kizáró okok hatálya alatt.

7.7. Vállalkozó a Szerződés teljesítése során jogosan igénybe vett alvállalkozóért úgy felel, mintha a munkát maga végezte volna. Vállalkozó alvállalkozó jogosulatlan igénybevétele esetén felelős minden olyan kárért is, amely az igénybevétel nélkül nem következett volna be. Az alvállalkozóra is kiterjednek a Vállalkozót terhelő általános szerződéses kötelezettségek.

7.8. Megrendelő, illetve az általa kijelölt személy a Vállalkozó és az alvállalkozó munkavégzését mindenféle korlátozás nélkül, bármikor jogosult ellenőrizni, azonban a Vállalkozó, illetve az érdekkörében eljáró személyek munkavégzését az ellenőrzés szükségtelenül nem akadályozhatja.

7.9. Vállalkozó kötelessége a KÖFOP Felhívás alapján az NKI által elvégzett sérülékenységi vizsgálat során a vizsgálatot végzőkkel való teljes körű együttműködés, és az érdekkörében feltárt hibák térítésmentes kijavítása. [A KÖFOP Felhívás (kódszáma: KÖFOP-2.2.2-VEKOP-16) „3.4.1.1 Műszaki és szakmai elvárások” címe „B) Elektronikus információbiztonságra vonatkozó követelmények” részének 1. pontjában található ötödik és hatodik bekezdésben foglaltak szerint: „(...)az NKI a projekt fejlesztési fázisainak lezárását megelőzően az Ibtv. 14. § (2) bekezdés alapján részleges vagy teljes megfelelési vizsgálat (audit), illetve az Ibtv. 18. § (1) bekezdés alapján sérülékenységi vizsgálat lefolytatását rendelheti el. Amennyiben a vizsgálat a tervezett biztonsági intézkedések megvalósításának hiányát tárja fel, úgy a kedvezményezett a projekt fejlesztési fázisainak lezárását megelőzően a hiányosságokat pótolni köteles, illetve lényeges sérülékenységi feltárása esetén a sérülékenységi jelentette kockázat tárgyában kockázatkezelési intézkedést köteles hozni.”]

8. Fizetendő ellenérték, fizetési feltételek

8.1. Vállalkozó a szerződést az alábbi szerződéses áron (ellenszolgáltatás) teljesíti:

Vállalkozói díj összesen:

Nettó 289 775 000,- Ft + 27 % ÁFA

7/92

(azaz nettó kettőszáznyolcvankilencmillió-hétszázhetvenötezer forint + 27 % ÁFA)
bruttó 368 014 250 Ft
(azaz bruttó háromszázhatvannyolcmillió-tizennégyezer-kétszázötven forint)

A vállalkozói díj részösszegei:

A lekérdezések felügyeletét ellátó nyilvántartó keretrendszer kialakítása

Nettó 40 569 000,- Ft + 27 % ÁFA
(azaz nettó negyvenmillió-ötszázhatvankilencezer forint + 27 % ÁFA)
bruttó 51 522 630 Ft
(azaz bruttó ötvenegymillió-ötszázhuszonkétezer-hatszázharminc forint)

Az adatpiac töltő eljárások, folyamatok kialakítása

Nettó 69 546 000,- Ft + 27 % ÁFA
(azaz nettó hatvankilencmillió-ötszáznegyvenhatezer forint + 27 % ÁFA)
bruttó 88 323 420 Ft
(azaz bruttó nyolcvannyolcmillió-háromszázhuszonháromezer-négyszázhuszforint)

Az egyes lekérdezés típusok megvalósítása

Nettó 113 012 000,- Ft + 27 % ÁFA
(azaz nettó száztizenhárommillió-tizenkétezer forint + 27 % ÁFA)
bruttó 143 525 240 Ft
(azaz bruttó száznegyvenhárommillió-ötszázhuszonötezer-kétszáznegyven forint)

Hálózat vizualizálás és a kapcsolódó szolgáltatások

Nettó 57 955 000,- Ft + 27 % ÁFA
(azaz nettó ötvenhétmillió-kilencszázötvenötezer forint + 27 % ÁFA)
bruttó 73 602 850 Ft
(azaz bruttó hetvenhárommillió-hatszázkétezer-nyolcszázötven forint)

Projekt zárás

Nettó 8 693 000,- Ft + 27 % ÁFA
(azaz nettó nyolcmillió-hatszázkilencvenháromezer forint + 27 % ÁFA)
bruttó 11 040 110 Ft
(azaz bruttó tizenegymillió-negyvenezer-száztíz forint)

8.2. A 8.1. pont szerinti ellenérték magyar forintban (HUF) kerül kiszámlázásra, mely tartalmazza a Szerződés teljesítése során felmerülő valamennyi költséget (átalánydíj). Vállalkozó semmilyen jogcímen nem léphet fel további költség- vagy díjigénnyel a Megrendelővel szemben a Szerződés szerinti szolgáltatás elvégzésével kapcsolatban. Fenti ellenérték a Szerződés időtartama alatt semmilyen jogcímen nem emelhető. Az ÁFA mértéke a törvényi szabályozásnak megfelelően változhat, melyet a felek a Kbt. 141.§ (4) bekezdés a) pontja szerinti esetként értékelnek. A módosulás napja a jogszabályi rendelkezések módosításának hatályba lépésének napja.

8.3. Vállalkozó tudomásul veszi, hogy a Kbt. 136. § (1) bekezdés a) pontjában foglaltak szerint nem fizet, illetve nem számol el a Szerződés teljesítésével összefüggésben olyan költségeket, melyek az Kbt. 62. § (1) bekezdés k) pont ka) - kb) alpontja szerinti feltételeknek nem megfelelő társaság tekintetében merülnek fel, és melyek a Vállalkozó adóköteles jövedelmének csökkentésére alkalmasak.

8.4. Fenti ellenérték kifizetése 2 (kettő) darab részszámla és a végszámla benyújtása alapján történik, az alábbiak szerint:

Számlázás	Egyes részek megnevezése	számla értékének (arányának) mértéke	tervezett számlázási ütem
-----------	--------------------------	--------------------------------------	---------------------------

1. részszámla	1.1. A lekérdezések felügyeletét ellátó nyilvántartó keretrendszer kialakítása, valamint a végleges Logikai rendszerterv, és a Fizikai rendszerterv alapverziója	az 1.1. részfeladat kapcsán a feladatra eső a 8.1. pontban meghatározott vállalkozó díj 60%-a	szerződés hatályba lépésétől számított 4-ik (negyedik) hónap vége (pl. hatályba lépés 2019.05.16, akkor az 1. részszámlázás időpontja 2019.09.30)
2. részszámla	1.1. A lekérdezések felügyeletét ellátó nyilvántartó keretrendszer kialakítása 2. Az adatpiac töltő eljárások, folyamatok kialakítása 3.1. Az egyes lekérdezés típusok megvalósítása 4.1. Hálózat vizualizálás és a kapcsolódó szolgáltatások	az 1.1. részfeladat kapcsán a feladatra eső a 8.1. pontban meghatározott vállalkozói díj 40%-a a 2. részfeladat kapcsán a feladatra eső a 8.1. pontban meghatározott vállalkozói díj 100% a 3.1. részfeladat kapcsán a feladatra eső a 8.1. pontban meghatározott vállalkozói díj 50%-a a 4.1. részfeladat kapcsán a feladatra eső a 8.1. pontban meghatározott vállalkozói díj 50%-a	szerződés hatályba lépésétől számított 7-ik (hetedik) hónap vége
Végszámla	3.1. Az egyes lekérdezés típusok megvalósítása 4.1. Hálózat vizualizálás és a kapcsolódó szolgáltatások 5. Projektzárás (a 3.1 pontban feltüntetett összes dokumentummal)	a 3.1. részfeladat kapcsán a feladatra eső a 8.1. pontban meghatározott vállalkozói díj 50%-a a 4.1. részfeladat kapcsán a feladatra eső a 8.1. pontban meghatározott vállalkozói díj 50%-a az 5. részfeladat kapcsán a feladatra eső a 8.1. pontban meghatározott vállalkozói díj 100%-a	a szerződés lezárásakor

8.5. Vállalkozó a teljesítés igazolását követően a **8.4. pontban meghatározott ütemezés szerint jogosult 2 (kettő) részszámlát és 1 (egy) végszámlát kiállítani a fentiek szerint azzal, hogy valamennyi számla kiállításának feltétele a teljesítésigazolás megléte (Kbt. 135.§ (1) bekezdése) és 1. eredeti példányban történő csatolása.**

8.6. A végszámla Megrendelő általi kifizetésének feltétele továbbá sérülékenység vizsgálat elrendelése esetén annak sikeres lezárása, a vizsgálat során feltárt hibák maradéktalan kijavítása és az éles üzemű indítás NKI által történő jóváhagyása.

8.7.1 Vállalkozó tudomásul veszi, hogy a számlák bruttó értéke a **KÖFOP-1.0.0-VEKOP-15-2016-00035 számú, „Adóügyi igazgatási eljárások egyszerűsítése, adminisztratív terhek csökkentése”** tárgyú projekt terhére ún. „szállítói finanszírozás” keretében közvetlenül a

Miniszterelnökség, mint Irányító Hatóság (továbbiakban: IH) részéről kerül kifizetésre. Az ellenszolgáltatás igénylésének és kifizetésének feltételeit a **2014-2020 programozási időszakban az egyes európai uniós alapokból származó támogatások felhasználásának rendjéről szóló 272/2014. (XI. 05.) Kormányrendelet (továbbiakban: Korm. rendelet)** szabályozza.

8.7.2. Amennyiben a teljes fedezet nem állna rendelkezésre, de a Megrendelő akként határoz, hogy a szerződést hatályba lépteti, a fentiek az alábbi eltérésekkel alkalmazandók:

- a) a szállítói finanszírozással érintett és az azzal nem érintett összegekről külön számla állítandó ki minden számlázási ütemben, a Megrendelő által közölt adatok alapján,
- b) valamennyi számlázási ütemben azonos arányban kell a számlákban rögzített összegeket feltüntetni (a szállítói finanszírozás és az egyéb forrás arányának megfelelően),
- c) a két számlát egyszerre kell benyújtani azzal, hogy a két számlához egy teljesítésigazolás kerül kiállításra.

8.8. A Vállalkozó a rész-, illetve a végszámla (adott esetben számlák) kiállítására az adott számlázási ütemhez tartozó valamennyi feladat maradéktalan, szerződésszerű teljesítését követően jogosult. A Vállalkozó által benyújtott valamennyi számlának meg kell felelnie különösen a számviteli törvényben és az ÁFA törvényben foglaltaknak. Vállalkozó a számlán köteles feltüntetni a Megrendelő kötelezettségvállalását beazonosító szerződésszámot is. A benyújtott **számla elválaszthatatlan részét képezi a Teljesítésigazolási jegyzőkönyv eredeti példánya, figyelemmel a 8.7.2. pontban foglaltakra is**

8.9. A Megrendelőhöz beérkezett számla formai, tartalmi ellenőrzését követően Megrendelő (a szállítói finanszírozással érintett számlákat) köteles az IH részére a Korm. rendeletben foglaltak szerint kifizetési igénylést benyújtani.

Ha Megrendelő formai, tartalmi nem megfelelést tapasztal, a számlát Vállalkozó részére visszaküldi. A számla ismételt benyújtásáig a Megrendelő részéről vállalt határidő felfüggesztésre kerül. Megrendelő köteles a benyújtott kifizetési igényléshez a Korm. rendelet 4. számú mellékletében meghatározott, Vállalkozó részéről rendelkezésre bocsátott elszámolást alátámasztó dokumentumokat mellékelni.

Vállalkozó tudomásul veszi, hogy az IH a kifizetési igénylést érintően, a kifizetési igénylés beérkezésétől számított 15 naptári napon belül – amennyiben az hiányos vagy hibás – a Megrendelőt időközi kifizetési igénylésnél egy, záró kifizetési igénylésnél akár több alkalommal legfeljebb 15 naptári napos határidő kitérésével, hiánypótlásra hívhatja fel. A hiánypótlással érintett számla kifizetése ezzel egyidejűleg felfüggesztésre kerül. A fizetési határidőbe a hiánypótlásra igénybe vett időtartam nem számít be.

Ha a Megrendelő által benyújtott időközi kifizetési igénylés vagy annak egy része ellentmondásos információkat tartalmaz, az IH a hiánypótlást követően egy alkalommal az információk további részletezését, pontosítását, az ellentmondások feloldását kérheti a Megrendelőtől legfeljebb 3 naptári napos határidő kitérésével tisztázó kérdés formájában, a Korm. rendelet 37. §-ban foglaltak figyelembevételével.

8.10. Vállalkozó köteles a számlát a teljesítés elismerésétől számított 15 napon belül kiállítani és Megrendelő részére eljuttatni.

8.11.a) Vállalkozó tudomásul veszi, hogy a szabályszerűen kiállított, a szükséges mellékletekkel együtt megfelelő példányban benyújtott és befogadott számla ellenértékének kifizetését a Megrendelő hiánytalan és hibátlan kifizetési kérelemének - **a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) 6:130. § (1) és (2) bekezdése és a Kbt. 135. § (1), (4) – (6) bekezdése alapján** - a kézhezvételétől számított **30 naptári napon belül** az IH köteles átutalás útján kiegyenlíteni a Vállalkozó MKB Bank Nyrt.-nél vezetett 10300002-10597122-49020015 számú bankszámlájára.

8.11.b) A nem szállítói finanszírozott számla vonatkozásában a kifizetés a Kbt. 135.§ (1) és (5)-(6) bekezdése, továbbá a Ptk. 6.130.§ (1) ill. (2) bekezdése szerint történik a Megrendelő által, átutalással.

8.12. Vállalkozó által benyújtott jogos számlakövetelés késedelmes kiegyenlítése esetén, a Vállalkozó jogosult a késedelembeesés napján hatályos, Ptk. 6:155. § (1) és (2) bekezdésében meghatározott mértékű késedelmi kamatot érvényesíteni. Amennyiben az IH a fizetési határidőn belül történő kifizetést felróható okból elmulasztja, úgy késedelmének időtartamára a határidő lejáratának napján érvényes jegybanki alapkamat mértékének megfelelő **késedelmi kamatot** köteles fizetni a Vállalkozónak, ha a késedelemmel érintett bizonylatra jutó késedelmi kamat összege meghaladja a 10 000 (tízezer) Forintot. A késedelmi kamat alapja a késedelemmel érintett számla támogatástartalma.

8.13.a) A **Korm. rendelet 119. § (1) bekezdésében foglaltak szerint** a Megrendelő biztosítja a Szerződés elszámolható ellenértékének 30%-a erejéig előleg igénylését a Vállalkozó részére.

Az előleggel a számlákban arányosan (értve ez alatt az adott számla és teljes ellenérték arányát) kell elszámolni, figyelemmel a 272/2014. (XI.5.) Korm. rendelet rendelkezésire is.

Megrendelő a Vállalkozó által kiállított előlegszámlát köteles benyújtani az IH-hoz utólagos elszámolás céljából.

Az előlegre vonatkozó egyéb szabályok tekintetében a 272/2014. (XI.5.) Korm. rendelet 118/A. § rendelkezései megfelelően alkalmazandók.) *Az előleg igénylésére, elszámolására, a biztosítékokra ill. annak mellőzésére a 272/2014. (XI.5.) Korm. rendelet rendelkezései megfelelően irányadóak.*

8.14. A számlát az alábbi címre kell kiállítani (Számlázási cím) és benyújtani (Számlaküldés címe):

Számlázási cím:

**Nemzeti Adó-és Vámhivatal
1054 Budapest, Széchenyi u. 2.
Adószám: 15789934-2-51**

Számlaküldés címe:

**Nemzeti Adó-és Vámhivatal
Gazdasági Ellátó Igazgatósága
Pénzügyi és Számviteli Főosztály
1054 Budapest, Széchenyi u. 2.
Postafiók: 1373 Budapest, Pf.:567.**

A postai küldeményként érkező számla borítékját „Számla” felirattal kell ellátni.

8.15. Felek rögzítik, hogy a szerződés időtartama alatt a számlaküldés címe változhat, amelyet a felek a Kbt. 141.§ (4) bekezdés a) pontja szerinti esetként értékelik. Felek megállapodnak, hogy a számlaküldési cím változásáról legkésőbb a számla kiállítását megelőző 5 munkanapon belül a Szerződés 12. pontja szerinti kapcsolattartóik útján, a hivatkozott pontban rögzített módon egyeztetnek.

9. Jótállás, szavatosság

9.1. Vállalkozó jelen szerződés alapján fejlesztett alkalmazásokra és egyéb eredménytermékekre a Ptk.-ban meghatározottak szerint jótállást vállal, melynek kezdő időpontja az adott alkalmazás átvételének jegyzőkönyvben rögzített napja, időtartama pedig e naptól számítva **12 hónap**.

9.2. Vállalkozó szavatolja, hogy az általa a teljesítés során létrehozott szoftverek, rendszer komponensek és a Szerződés keretében teljesített szolgáltatás megfelel az átadás napján hatályos jogszabályokban foglaltaknak, a műszaki előírásoknak, a dokumentációban és az Ajánlatban meghatározott feltételeknek

9.4. Vállalkozót a jótállási és szavatossági kötelezettség akkor terheli, ha Megrendelő a szoftver terméket a Megrendelő által specifikált, beüzemelt és üzemeltetett hardver és operációs rendszer környezetben működteti.

9.5. Nem áll fenn Vállalkozó jótállási, illetve szavatossági kötelezettsége olyan esetben, amikor megállapítható, hogy a hiba abból ered, hogy a rendszert nem a Vállalkozó által előírt módon üzemeltetik.

9.6. Vállalkozó kijelenti és szavatolja, hogy nem létezik semmiféle olyan jogszabály, hatósági előírás,

szerződés, nyilatkozat, vagy harmadik személy joga, amely a szoftverek vonatkozásában a Megrendelő felhasználási jogát, megszerzését bármilyen módon vagy mértékben korlátozná vagy kizárná, illetve a Megrendelő terhére a Szerződésben foglaltakon túl fizetési kötelezettséget eredményezne.

10. Szerződésszegés jogkövetkezményei, kárfelelősség

10.1. Vállalkozó a feladatokat a Szerződésben meghatározott határidők és feltételek szerint köteles elvégezni. A Szerződés teljesítése során Vállalkozó a Szerződésben foglaltak szerint haladéktalanul köteles írásban jelezni Megrendelő felé, amennyiben a teljesítést akadályozó körülményt észlel, köteles továbbá javaslatot tenni a probléma kezelésére. Fenti bármely kötelezettség késedelmes, hiányos, vagy nemteljesítéséből eredő valamennyi hátrányos jogkövetkezményért a Vállalkozó felelős.

10.2. Megrendelő a Vállalkozó szerződésszegése esetén az alábbiak szerint jogosult késedelmi, és meghiúsulási kötbér érvényesítésére. A kötbérfizetési kötelezettség megállapításának feltétele, hogy az alapjául szolgáló eseményért a szerződésszegésre vonatkozó rendelkezések alapján a Vállalkozó felelős legyen.

10.3. Megrendelő által érvényesíthető késedelmi kötbér alapja a késedelemmel érintett rész(ek)re eső nettó vállalkozói díj.

Késedelmi kötbér mértéke minden késedelemmel érintett nap után a szerződés szerinti nettó ellenérték 0,5%-a. Amennyiben a késedelmi kötbér összege eléri a szerződés szerinti nettó ellenérték 15%-os mértékét, Megrendelő jogosult a Szerződéstől elállni vagy azt felmondani.

A meghiúsulás – eredményezze azt bármely ok, amiért a Vállalkozó felelős - esetén Vállalkozó a szerződés szerinti teljes nettó ellenértéket 25%-nak megfelelő meghiúsulási kötbér fizetésére köteles. A kifizetett, illetve esedékes késedelmi kötbér összege a meghiúsulási kötbér összegébe nem számít bele.

10.4. Felek megállapodnak abban, hogy a kötbért a Megrendelő a Vállalkozóval írásbeli felszólítás útján érvényesíti. Amennyiben a Vállalkozó az írásbeli felszólítás kézhezvételétől számított 5 munkanap alatt magát nem menti ki (érdemi indoklással és azt alátámasztó bizonyítékokkal), akkor a kötbérkövetelést, mint elismert követelést kell nyilvántartani és így az beszámíthatóvá válik, a Kbt. 135. § (6) bek. szerinti feltételek teljesülése esetén.

10.5. Vállalkozó kötbérfizetési kötelezettsége nem érinti Megrendelőnek a Szerződés megszegéséből eredő további, kötbért meghaladó kártérítési igényének érvényesítését.

Vállalkozó teljes kártérítési felelősséggel tartozik minden olyan bekövetkezett kárért, amelyet a Szerződés teljesítésével összefüggésben, akár a Vállalkozó maga, akár alkalmazottja vagy közreműködője magatartása, mulasztása, illetve egyéb szerződésszegő tevékenysége következményeként a Megrendelőnek vagy harmadik személynek okozott.

Megrendelő a szerződésszegéssel okozott kárának megtérítését akkor is követelheti, ha nem merült fel kötbér igény.

10.6. Felek rögzítik, hogy a késedelmi kötbér Szerződés szerinti megfizetése nem mentesíti a Vállalkozót sem a Szerződés szerinti teljesítés, sem pedig az általa a Szerződés keretében vállalt bármelyik kötelezettségének teljesítése alól.

11. A Szerződés megszűnése

11.1. Vállalkozó a szerződésben írtakat a meghatározott határidők és feltételek szerint köteles teljesíteni.

11.2. Feleknek jogában áll a Szerződést azonnali hatályú felmondással megszüntetni, illetve a fennmaradó rész tekintetében elállhatnak a Szerződéstől, amennyiben a másik fél, **olyan okból, amelyért felelős, súlyosan megszegi a Szerződésből eredő kötelezettségeit**, és a sérelmet szenvedett félnek nem áll érdekében a szerződés teljesítése. Felek a felmondás jogának gyakorlása előtt

legalább 5 munkanappal korábban kötelesek a másik felet írásban – a felmondásra okot adó körülmény megjelölésével – a szerződés szerű állapot helyreállítására felszólítani.

Súlyos szerződésszegésnek minősül a Vállalkozó részéről különösen, amennyiben

Vállalkozó ellen jogerősen felszámolási eljárás indul, vagy végelszámolási kérelmet nyújt be,

- Vállalkozó adószámát törlik,
- Vállalkozó tevékenysége vagy mulasztása miatt a Megrendelő tevékenységének ellátásában olyan mértékű fennakadás, elnehezülés történik, amely a tevékenység jogszabályban ill. szerződésekben foglalt tartalommal és módon történő ellátását veszélyezteti,
- Vállalkozó a díj változatlanságára vonatkozó előírást megsérti,
- Vállalkozó olyan tevékenységet vagy mulasztást tanúsít, mely a Megrendelő alaptevékenységének zavartalan végzését sérti vagy veszélyezteti,
- Megrendelő jó hírnevét sérti vagy veszélyezteti,
- Vállalkozó az alkalmazottai tekintetében a bejelentési és adózási kötelezettségének jogszabály szerint, határidőben nem tesz eleget,
- Vállalkozó nem minősül átlátható szervezetnek,
- az átláthatósági nyilatkozatban feltüntetett adatokban bekövetkezett változásokról nem a szerződésben foglaltaknak megfelelően értesítette a Megrendelőt, vagy
- a jogszabályban, vagy jelen szerződésben ekként felsorolt esetek bármelyike bekövetkezik.

Súlyos szerződésszegésnek minősül a Megrendelő részéről különösen, amennyiben

- a Teljesítésigazolási jegyzőkönyvet a Vállalkozó szerződés szerű teljesítése ellenére, a teljesítéstől számított 30 naptári napon belül sem írja alá,
- bármely számlát – amennyiben a kifizetés a Megrendelő és nem az IH által történik – felszólítás és 15 napos póthatáridő ellenére sem fizeti meg

11.3. A Kbt. 143. § (1) bekezdése értelmében Megrendelő a Szerződést felmondhatja, vagy – a Ptk.-ban foglaltak szerint – attól elállhat, ha:

- a) feltétlenül szükséges a Szerződés olyan lényeges módosítása, amely esetében a 141. § alapján új közbeszerzési eljárást kell lefolytatni;
- b) a Vállalkozó nem biztosítja a Kbt. 138. §-ban foglaltak betartását, vagy esetében érvényesen olyan jogutódlás következett be, amely nem felel meg a Kbt. 139. §-ban foglaltaknak; vagy
- c) az EUMSZ 258. cikke alapján a közbeszerzés szabályainak megszegése miatt kötelezettségszegési eljárás indult vagy az Európai Unió Bírósága az EUMSZ 258. cikke alapján indított eljárásban kimondta, hogy az Európai Unió jogából eredő valamely kötelezettség tekintetében kötelezettségszegés történt, és a bíróság által megállapított jogsértés miatt a Szerződés nem semmis.

11.4. Megrendelő – a Kbt. 143. § (2) bekezdésében foglaltaknak megfelelően – köteles a Szerződést felmondani, vagy – a Ptk.-ban foglaltak szerint – attól elállni, ha a Szerződés megkötését követően jut tudomására, hogy a Vállalkozó tekintetében a közbeszerzési eljárás során kizáró ok állt fenn, és ezért ki kellett volna zárni a közbeszerzési eljárásból.

11.5. Vállalkozó tudomásul veszi, hogy **Megrendelő a Kbt. 143. § (3) bekezdés alapján jogosult és egyben köteles a Szerződést felmondani** – ha szükséges olyan határidővel, amely lehetővé teszi, hogy a Szerződéssel érintett feladata ellátásáról gondoskodni tudjon – ha

a) a Vállalkozóban közvetetten vagy közvetlenül 25%-ot meghaladó tulajdoni részesedést szerez valamely olyan jogi személy vagy személyes joga szerint jogképes szervezet, amely tekintetében fennáll a Kbt. 62. § (1) bekezdés k) pont kb) alpontjában meghatározott feltétel;

b) a Vállalkozóban közvetetten vagy közvetlenül 25%-ot meghaladó tulajdoni részesedést szerez valamely olyan jogi személyben vagy személyes joga szerint jogképes szervezetben, amely tekintetében fennáll a Kbt. 62. § (1) bekezdés k) pont kb) alpontjában meghatározott feltétel.

11.6. Vállalkozó tudomásul veszi, hogy a Szerződés teljes időtartama alatt a Kbt. 136. § (1) bekezdés b) pontja alapján köteles a tulajdonosi szerkezetét Megrendelő számára megismerhetővé tenni és a fent hivatkozott Kbt. 143. § (3) bekezdés szerinti ügyletekről haladéktalanul értesíteni.

11.7. A Szerződés megszűnése esetén a teljesített szolgáltatás a felmondás pillanatáig – arányos ellenérték ellenében – megilleti a Megrendelőt, a Vállalkozó pedig jogosult a Szerződés megszűnése előtt szerződésszerűen teljesített szolgáltatás Szerződés szerinti pénzbeli ellenértékére.

11.8. A Szerződés megszűnése esetén, a megszűnéstől számított 15 naptári napon belül a Felek kötelesek egymással elszámolni. A Szerződés megszűnése nem érinti az elszámolási és titoktartási kötelezettségek teljesítését, illetve fennállását.

11.9. Ha a teljesítés olyan okból válik lehetetlenné, amelyért egyik fél sem felelős, és a lehetetlenné válás oka mindkét fél érdekkörében vagy érdekkörén kívül merült fel, a Vállalkozót a teljesített szolgáltatás vonatkozásában az ellenérték arányos része illeti meg.

12. Kapcsolattartás, értesítések

12.1. Felek a Szerződéssel kapcsolatos, egymásnak címzett értesítéseiket írásban (e-mail, telefax, levél) küldik meg a kijelölt kapcsolattartók részére és azokat írásban vissza kell igazolni. Az értesítésben foglaltak a címzett által történő kézhezvételnél lépnek érvénybe.

12.2. Felek megállapodnak abban, hogy a Szerződésben foglaltak maradéktalan megvalósítása érdekében szükség szerint folyamatosan együttműködnek. Ennek megfelelően haladéktalanul tájékoztatják egymást a Szerződésben foglaltak teljesítésén kívül minden olyan kérdésről (tény, adat, körülmény) is, amely a Szerződés teljesítésére kihatással lehet, ideértve a Vállalkozó teljesítési képességeiben történő alapvető változás (pénzügy, forgalmazási jog, szakképzett munkaerő létszáma, stb.) bekövetkezését is.

12.3. Vállalkozó kötelezettséget vállal arra, hogy a Megrendelőt haladéktalanul értesíti abban az esetben, ha a Szerződés maradéktalan teljesítése előtt ellene csőd-, felszámolási-, végelszámolási-, illetve végrehajtási eljárás indul. Vállalkozó ugyancsak haladéktalanul köteles a Megrendelőt értesíteni, ha cégében a Szerződés maradéktalan teljesítését megelőzően tulajdonos változásra, illetőleg jogutódlásra, jogok és kötelezettségek átszállására, szétválásra, összeolvadásra, vagy beolvadásra kerül sor. Vállalkozó felelős az értesítési kötelezettségének elmulasztásából eredő kárért.

12.4. Felek az alábbi személyeket bízzák meg a Szerződéssel kapcsolatos nyilatkozattételre:

Megrendelő részéről szerződéses kapcsolattartásra és a kötelezettségvállaló által kijelölt teljesítésigazolásra jogosult személy:

Név: Barcza Attila

Munkakör: igazgató

Szervezeti egység: NAV Informatikai Intézete

Telefon: +36 1 470 4193

Mobil: +36 30 219 3742

E-mail: init@nav.gov.hu

Megrendelő részéről szakmai kapcsolattartásra jogosult személy:

Név: dr. Kelemen László

Munkakör: kockázatelemzési és pénzforgalmi igazgatóhelyettes

Szervezeti egység: NAV Informatikai Intézete
Telefon: +36 1 470 4197
Mobil: +36 30 591 1446
E-mail: kelemen.laszlo@nav.gov.hu

Megrendelő részéről szakmai teljesítésigazolásra jogosult személy:

Név: Barcza Attila
Munkakör: igazgató
Szervezeti egység: NAV Informatikai Intézete
Telefon: +36 1 470 4193
Mobil: +36 30 219 3742
E-mail: init@nav.gov.hu

Vállalkozó részéről kapcsolattartásra jogosult személy:

Szóke Pál (pal.szoke@icellmobilsoft.hu; +36 1 467 1787)

Vállalkozó részéről teljesítésigazolásra jogosult személy:

Szóke Pál (pal.szoke@icellmobilsoft.hu; +36 1 467 1787)

12.5. Felek a kapcsolattartók és teljesítésigazoló személyében történő változást haladéktalanul kötelesek írásban közölni egymással. A kapcsolattartók és teljesítésigazoló személyében bekövetkező változás a Kbt. 141.§ (4) bekezdés a) pontja szerinti körülménynek minősül.

13. Titoktartás

13.1. Felek vállalják, hogy a szerződés teljesítése során a másik fél szervezetével, működésével - különösen az informatikai rendszerekkel és azok működésével - kapcsolatos, birtokukba jutott adatot, információt és dokumentációt – jogszabályi, vagy bírósági kötelezés hiányában – nem hozzák nyilvánosságra, nem hozzák harmadik személy tudomására, azokkal kapcsolatban ugyanolyan gondosságot alkalmaznak, mint saját érzékeny információik megvédése és megtartása érdekében.

13.2. Felek kötelezik magukat, hogy a jelen szerződés teljesítése kapcsán egymás üzleti vagy ipari titkait megtartják, továbbá mindazon információkat, amelyeket a felek egymással történő közléskor írásban titoknak minősítenek.

13.3. A szerződés titoktartásra vonatkozó rendelkezései jelen szerződés bármely okból történő megszűnése vagy megszüntetése esetén is – az üzleti és ipari titok vonatkozásában a szerződés megszűnésétől számított 3 évig, adótitok, törvény által védett egyéb titok, valamint a szerződés teljesítése során a másik fél szervezetével, működésével kapcsolatban birtokukba jutott egyéb adatok, információk és dokumentumok vonatkozásában korlátlan ideig maradnak hatályban.

13.4. Felek rögzítik, hogy amennyiben a jelen pontokban meghatározott titoktartási kötelezettségüket bármely okból megszegik, őket teljes körű és korlátlan anyagi kártérítési kötelezettség terheli, és jogosultak a jelen szerződést azonnali hatállyal felmondani, azonban – a felmondásra való tekintet nélkül – a titoktartási kötelezettségük az abban rögzített feltételekkel megmarad.

13.5. Vállalkozó tudomásul veszi, hogy jelen szerződés teljesítésében részt vevő munkavállalóitól a NAV a NAV Informatikai Biztonsági Szabályzatáról szóló 2107/2015. számú szabályzatának (IBSZ) 86. és 89. pontjai alapján titoktartási nyilatkozat megtételét, kívánja meg.

13.6. A titoktartási nyilatkozat megtétele előtt a NAV ismerteti a Vállalkozó érintett munkavállalóival az IBSZ-ben, a NAV 2019/2016/VEZ. számú Őrzésbiztonsági Szabályzatában (a továbbiakban: ŐBSZ), illetve a személyes adatok védelméről és a közérdekű adatok nyilvánosságáról szóló 2011/2016/VEZ. számú szabályzatában (továbbiakban: Adatvédelmi szabályzat) foglaltakat. Vállalkozó köteles a szerződés teljesítésében részt vevő munkavállalói büntetlen előéletét szavatolni, és ezt a NAV kérésére hatósági erkölcsi bizonyítvánnyal igazolni.



13.7. Vállalkozó jelen szerződés aláírásával elismeri, hogy az Adatvédelmi szabályzatot, az ŐBSZ-t, valamint az IBSZ-t kivonatolva megkapta, azok tartalmát megismerte. Vállalkozó kijelenti, hogy a fenti NAV rendelkezések és az adatvédelemmel kapcsolatos jogszabályok rendelkezéseit tudomásul veszi, magára nézve kötelezőnek ismeri el és betartja, illetve alkalmazottaival betartatja, azok megsértésének polgári jogi és büntetőjogi következményeit tudomásul veszi. A Vállalkozó a titoktartási kötelezettségek megbízottai, illetve alkalmazottai általi betartásáért a Ptk. alkalmazottakért való felelősségre vonatkozó szabályai szerint felel.

13.8. Vállalkozó tudomásul veszi, hogy a NAV jogosult a rendelkezésre álló bármely – jogszabályba nem ütköző – eszközzel ellenőrizni, hogy jelen szerződés teljesítése során sérült-e a NAV információbiztonsága.

13.9. A jelen fejezetben meghatározott titoktartás alól felmentést a Vállalkozó részére a hatályos jogszabályok figyelembe vételével, kizárólag írásos formában, a NAV, a NAV részére pedig a Vállalkozó arra feljogosított képviselője adhat.

13.10. Felek kifejezetten rögzítik, hogy tudomásuk van arról, hogy Megrendelő köteles a Közbeszerzési Hatóságnak bejelenteni, ha

a) Vállalkozó szerződéses kötelezettségét súlyosan megszegte és ez a szerződés felmondásához vagy elálláshoz, kártérítés követeléséhez vagy a szerződés alapján alkalmazható egyéb jogkövetkezmény érvényesítéséhez vezetett, valamint, ha Vállalkozó olyan magatartásával, amelyért felelős, részben vagy egészben a szerződés lehetetlenülését okozta. A bejelentésnek tartalmaznia kell a szerződésszegés leírását, az annak alapján alkalmazott jogkövetkezményt, valamint, hogy a szerződő fél a szerződésszegést elismerte-e, vagy sor került-e arra vonatkozóan perindításra.

b) Vállalkozó szerződéses kötelezettségének jogerős bírósági határozatban megállapított megszegése esetén a szerződésszegés tényét, leírását, lényeges jellemzőit, beleértve azt is, ha a szerződésszegés a szerződés felmondásához vagy a szerződéstől való elálláshoz, kártérítés követeléséhez vagy a szerződés alapján alkalmazható egyéb szankció érvényesítéséhez vezetett, valamint Vállalkozó szerződő fél olyan magatartásával, amelyért felelős, (részben vagy egészben) a szerződés lehetetlenülését okozta.

Felek fenti körben megállapodnak abban, hogy Vállalkozó nem jogosult a fenti adatok átadása miatt a Megrendelővel szemben semmiféle igényt sem érvényesíteni abban az esetben sem, ha bármely átadott tény, vagy körülmény utóbb nem bizonyulna valósnak, kivéve, ha ezzel a Megrendelőnek az adatok átadásának pillanatában tényszerűen tisztában kellett lennie (nem tartozik ide a hibás jogszabályértelmezésből vagy téves tényállás-értelmezésből származó körülmény, kivéve, ha az a Megrendelőnek felróhatóan következett be).

14. Egyéb rendelkezések

14.1. Vállalkozó tudomásul veszi, hogy amennyiben külföldi adóilletőségű, akkor, a Kbt. 136. § (2) bekezdése alapján köteles a Szerződés mellékleteként – a szerződés megkötésétől számított 5 munkanapon belül, súlyos szerződésszegés terhe mellett - arra vonatkozó meghatalmazást csatolni, hogy az illetősége szerinti adóhatóságtól a magyar adóhatóság közvetlenül beszerezhet a Vállalkozóra vonatkozó adatokat az országok közötti jogsegély igénybevétele nélkül.

14.2. Vállalkozó tudomásul veszi, hogy a teljesítés nyelve a magyar.

14.3. Szerződő Felek rögzítik, hogy jelen szerződés csak a Kbt. feltételeinek (141. §) teljesülése esetén, írásban módosítható. Felek rögzítik, hogy a szerződés – alakszerű szerződésmódosítás nélkül (a Kbt. 141.§ (4) bekezdés a) pontja alapján) – módosul az alábbi esetekben:

3.1. felek közhiteles nyilvántartásban foglalt adatainak módosulása esetén a nyilvántartásba bejegyzés napjával,

3.2. felek kapcsolattartóira, teljesítésigazoló személyére vonatkozó adatok módosulása esetén a másik félhez tett közlés kézhezvételének napjával, amennyiben a Kbt. ezt egyebekben nem zárja ki.

Felek rögzítik, hogy semmis a szerződés módosítása, ha az arra irányul, hogy a Vállalkozót mentesítsék

az olyan szerződésszegés (illetve szerződésszegésbe esés) és annak jogkövetkezményei - ide nem értve a felmondás vagy elállás jogának gyakorlását - alkalmazása alól, amelyért felelős (illetve felelős lenne), vagy amely arra irányul, hogy Megrendelő átvállaljon a Vállalkozót terhelő többletmunkaköltségeket vagy indokolatlanul egyéb, a szerződés alapján a Vállalkozót terhelő kockázatokat. E körben kijelenti Vállalkozó, hogy a kockázatokat felmérte és azt a jelen szerződésben foglalt ellenszolgáltatásban teljes körűen érvényesítette.

14.4. Felek továbbá rögzítik, hogy ha a Szerződésben foglalt valamely rendelkezés érvénytelennek bizonyulna, vagy azzá válna, az a Szerződés egészére nem hat ki. Felek kölcsönösen kötelezettséget vállalnak arra, hogy a Szerződés hatályaon kívüli vagy érvénytelenné vált rendelkezéseit a gazdaságilag elérni kívánt célhoz legközelebb álló szabállyal pótolják.

Felek megállapodnak abban, hogy amennyiben a szerződés bármely pontja kógens jogszabályba ütközne, vagy a közbeszerzési eljárás kötelező érvényű dokumentumának tartalmával ellentétes lenne, akkor a szerződés fentieket sértő rendelkezése helyébe – minden további jogcselekmény, így különösen a szerződés módosítása nélkül – a megsértett kötelező érvényű jogszabályi rendelkezés vagy közbeszerzési dokumentumi rendelkezés kerül. Fentieket kell megfelelően alkalmazni akkor is, ha valamely kógens jogszabály akként rendelkezik, hogy valamely rendelkezése a szerződés része (vagy a szerződésben szövegszerűen szerepelnie kell) és azt szövegszerűen a szerződés nem tartalmazza (az adott rendelkezés a szerződés részét képezi).

14.5. Felek megállapodnak abban, hogy a Szerződéssel létrejött jogviszonyban kapcsolatban felmerülő egymás közti vitás kérdésekben elsődlegesen peren kívüli tárgyalás útján kívánnak egyezsége jutni. Feleknek meg kell tenniük mindent annak érdekében, hogy közvetlen tárgyalások útján rendezzenek minden olyan vitás kérdést, nézeteltérést, mely közöttük a Szerződéssel kapcsolatban merül fel. Amennyiben azt bármelyik fél kezdeményezi, a vitás kérdések peren kívüli rendezése érdekében a Felek kötelesek mindkettőjük által előzetesen elfogadott szakértő(k) közreműködését igénybe venni.

14.6. A peren kívüli egyeztetés eredménytelensége esetén, bármely jogvita eldöntésére, amely a Szerződéssel összefüggésben, annak megszegésével, megszűnésével, érvényességével, vagy értelmezésével kapcsolatban keletkezik, a Felek – pertárgy értéktől függően – kikötik a Budai Központi Kerületi Bíróság kizárólagos illetékességét, illetve hatáskör hiányában a mindenkor hatályos Polgári Perrendtartásról szóló törvény szerint hatáskörrel és illetékességgel rendelkező bíróság jár el.

14.7. A Szerződés értelmezésére és a nem szabályozott kérdésekben különösen a Kbt., a Ptk., a szerzői jogról szóló 1999. évi LXXVI. törvény, valamint az egyéb kapcsolódó jogszabályok rendelkezései az irányadóak.

14.8. Felek rögzítik, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 41. § (6) bekezdése alapján az államháztartás központi alrendszerében a kiadási előirányzatok terhére nem köthető olyan jogi személlyel, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezettel érvényesen visszterhes szerződés, illetve létrejött ilyen szerződés alapján nem teljesíthető kifizetés, amely szervezet nem minősül átlátható szervezetnek. Vállalkozó kijelenti, hogy Magyarország Alaptörvénye 39. cikke, valamint a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény (a továbbiakban: Nvt.) 3. § (1) bekezdése 1. pontja alapján átlátható szervezetnek minősül, melyről az Ajánlata részeként, továbbá a szerződés 4. számú melléklete szerinti, az Áht. 55. § szerinti információkat tartalmazó adatlapon (részletes átláthatósági nyilatkozat) tesz nyilatkozatot.

14.9. Vállalkozó az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 50. § (1a) bekezdésére figyelemmel vállalja, hogy a részletes átláthatósági nyilatkozatban szereplő adatokban bekövetkező változásokról Megrendelőt haladéktalanul, de legfeljebb 3 (azaz három) munkanapon belül írásban értesíti, és e határidőn belül a módosított átláthatósági nyilatkozatot a Megrendelő részére benyújtja.

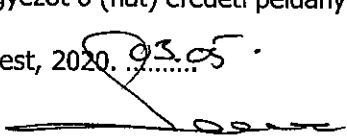
14.10. Felek rögzítik, hogy az Áht. 41. § (6) bekezdése alapján a Megrendelő a Vállalkozó átláthatóságának ellenőrzése céljából jogosult az Áht. 55. §-ban meghatározott adatokat kezelni.


14.11. A Szerződés elválaszthatatlan részét képezik az Ajánlati felhívás és dokumentáció (Műszaki leírás), az Ajánlat, valamint az alábbi mellékletek:


1. számú melléklet: Műszaki leírás
2. számú melléklet: Ajánlattevő ajánlata
3. számú melléklet: Titoktartási nyilatkozat
4. számú melléklet: Részletes átláthatósági nyilatkozat (minta)
5. számú melléklet: Teljesítésigazolási jegyzőkönyv (minta)

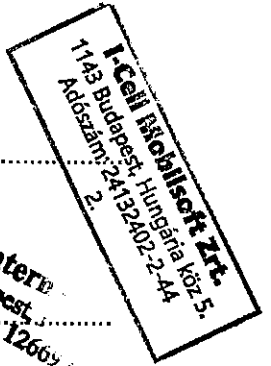
Jelen szerződést a Felek áttanulmányozás után, mint szándékukkal és ügyleti akaratukkal mindenben megegyezőt 6 (hat) eredeti példányban jóváhagyólag írják alá.

Budapest, 2020. 03.05.


.....
Dr. Sors László
a NAV vezetője
Nemzeti Adó- és Vámhivatal
mint Megrendelő



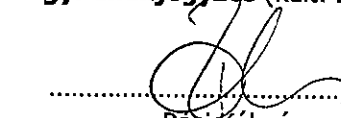


.....
Emőri Gábor
I-Cell Mobilsoft Zrt.
és **Inter**
1092 Budapest
Adószám: 12669



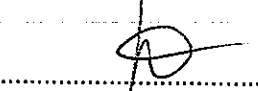
.....
Kopányi Krisztián
eNET Kft.
és


.....
Fehér Lajos
Omnit Solutions Kft.
mint Vállalkozó

Pénzügyi ellenjegyzés (kelt: Budapest, 2020. 03.03.):


.....
Rási Kálmán
pénzügyőr ezredes
NAV KI főigazgatója jogkörében eljáró
főigazgató-helyettes
7A000669


Jogilag ellenőrizte (kelt: Budapest, 2020. 02/28.):


.....
dr. Molnár Dávid
jogi szakértő referens
NAV Központi Irányítás
Közbeszerzési Főosztály

omnit
SOLUTIONS
Omnit Solutions Kft.
1137 Budapest, Radnóti Miklós u. 2.
Adószám: 23089071-2-41





Bűnügyi adatpiac és a PEI publikációs felület megvalósítása
Műszaki leírás

1.A projekt bemutatása	23
1.1 A projekt szükségessége	23
1.2 A projekt célja, elvárt eredmények	23
1.3 Kapcsolódó projektek	24
1.4 A projekt megvalósításának ütemezése	24
2.A projekt környezete	25
2.1 Jogszabályi környezet	25
2.2 Belső szabályozások	25
2.3 Tervezett forrásrendszerek	25
2.4 Informatikai környezet bemutatása	26
2.4.1 Géptermi környezet	26
2.4.2 Hálózati eszközök	26
2.4.3 Adatbázis-kezelők	26
2.4.4 Adattárolók (storage rendszerek)	26
2.4.5 Virtualizáció	26
2.4.6 Alkalmazás szerverek	26
2.4.7 File transzfer rendszerek	26
2.4.8 Adattárház rendszerek	27
2.4.8.1 Az ATAR adószakmai adattárház rendszer	27
2.4.8.2 Az OPGDW online pénztárgép rendszer	28
2.4.9 Hálózat vizualizáció használata	28
2.5 Felhasználói környezet bemutatása	28
3.Működési koncepció	28
3.1 A rendszer szereplői, külső kapcsolatai	29
3.1.1 A rendszer szereplői	29
3.1.2 Külső kapcsolatok	30
3.2 Főbb használati esetek áttekintése	30
3.2.1 Használati eset modell	31
4.Logikai architektúra.....	31
5.Tételes műszaki követelmények	33
5.1 Általános, a rendszer egészére vonatkozó követelmények	33

5.2	A rendszerre vonatkozó funkcionális követelmények	34
5.3	A rendszerre vonatkozó nem funkcionális követelmények	55
5.3.1	Adatkezelési, adatbiztonsági követelmények	55
5.3.1.1	Authentikáció és authorizáció	56
5.3.1.2	Naplózás, rendszerfelügyelet	57
5.3.2	Architekturális és integrációs követelmények	57
5.3.3	Dokumentációs követelmények	57
5.3.4	Felhasználói felületre vonatkozó követelmények	59
5.3.5	Interfész követelmények	59
5.3.6	Kapacitás, teljesítmény és bővíthetőségi követelmények	60
5.3.7	Biztonsági és adatvédelmi követelmények	60
5.3.8	Megbízhatósági és rendelkezésre állási követelmények	61
5.3.9	Fejlesztés módszertanára vonatkozó követelmények	61
5.3.10	Fejlesztéssel kapcsolatos egyéb követelmények	61
5.3.11	Nyelvi követelmények	62
5.3.12	A rendszer oktatására vonatkozó követelmények	63
5.3.13	Üzemeltethetőségi és támogathatósági követelmények	63
5.4	Kezdeti adatfeltöltés követelményei	64
5.5	Adatbetöltő eszközre vonatkozó követelmények	64
5.6	Üzemeltetési támogatás követelményei	64
5.7	Dokumentációk átadás-átvétele	65
5.8	Oktatások átadás-átvétele	65
5.9	Rendszer átadás-átvétele	66
5.10	Szállítói támogatás követelményei	68
5.11	Technológiai követelmények és fejlesztési szabványok	68
6.	Egyéb szükséges információk	68
6.1	A projekt zárása, dokumentálása	68
6.2	Vállalkozótól igényelt tevékenységek és eredménytermékek a fejlesztés során	69
7.	Leszállítandók részletes listája	69
8.	Mellékletek	70
8.1	Fogalmak és rövidítések jegyzéke	70

8.2	Alkalmazásfejlesztési kézikönyv tartalma	71
8.3	Termékek tartalmi követelményei	73
8.3.1	Logikai rendszerterv	73
8.3.2	Fizikai rendszerterv	74
8.3.3	Fejlesztői dokumentáció	74
8.3.4	Tesztelési terv / Tesztelési forgatókönyvek	75
8.3.5	Felhasználói kézikönyv	75
8.3.6	Teszt jegyzőkönyv	75
8.3.7	Éles indulás forgatókönyve	76
8.3.8	Üzemeltetési dokumentáció	76
8.3.9	Információbiztonsági megfelelés Dokumentáció	77
8.3.10	Forráskód	77
8.3.11	Beállítások, konfigurációs állományok	77
8.4	Ábrák, táblázatok	77
8.4.1	Kockázati adatlap	78
8.4.2	KKI Közösségi forgalom	79
8.4.3	REV ellenőrzések	80
8.4.4	R+_ellenőrzési adatok	80
8.4.5	REV részletes D3 sablon	81
8.4.6	KoKaIn, KKR81	
8.4.7	Bevallásfegyelem és folyószámla mutatók	82
8.4.8	KKI részletes D3 sablon	82
9.	Egyéb műszaki információ	82
9.1	Felhasználók és egyes szerepkörök	82

1. A projekt bemutatása

Jelen dokumentum a Műszaki melléklet a „Bűnügyi adatpiac és a Pénzmosás és Terrorizmusfinanszírozás Elleni Iroda (FIU) publikációs felület megvalósítása” tárgyú beszerzéshez.

A projekt az „Adóügyi igazgatási eljárások egyszerűsítése, adminisztratív terhek csökkentése (KÖFOP-1.0.0-VEKOP-15-2016-00035)”, továbbiakban NAV KÖFOP projekt részeként kerül megvalósításra. A NAV KÖFOP projekt keretében a Nemzeti Adó- és Vámhivatal (NAV) által tervezett fejlesztéseket, amelyek megvalósításával hozzájárul az üzleti tevékenységet és az állampolgárok ügyintézési lehetőségeit korlátozó eljárási szűk keresztmetszetek csökkentéséhez, valamint a magas szintű és korszerű (lakosság, államigazgatás és vállalkozások által használható) közigazgatási e-ügyintézési megoldások bevezetéséhez.

1.1 A projekt szükségessége

A NAV bűnügyi szakterület tevékenységi körében 2016-ban az ismertté vált bűncselekményekhez kapcsolódó elkövetési érték 109,5 milliárd forintot tett ki, amelyből a költségvetési csalás körébe tartozó bűncselekmények elkövetési értéke 98,1 milliárd forint volt. A Pénzmosás és Terrorizmusfinanszírozás Elleni Iroda 2016-ban 11 280 bejelentést, megkeresést, tájékoztatást fogadott, és 1015 esetben küldött megkeresést, tájékoztatást, információt külföldi pénzügyi információs egység részére¹.

A jogszabályi kötöttségek, és az adatokhoz való dokumentált hozzáférés követelménye, valamint a szükséges adatkörök komplexitása miatt a bűnüldözési tevékenység során jelentős adminisztratív teher jelentkezik az ügyintézők számára. A gyanús pénzügyi tranzakciókkal kapcsolatos bejelentések elemzése, a bűncselekmények elkövetéséhez köthető pénzmozgások vizsgálata, statisztikai adatok publikációja jelentős adminisztratív terhet jelent az ügyintézők munkája során.

1.2 A projekt célja, elvárt eredmények

A bűnügyi adatpiac lehetőséget ad arra, hogy az azonos lekérdezési felületre integrált egyes adó (és később vám) rendszerekben a bűnügyi szakterület egy helyen tud keresni, illetve az itt történő lekérdezés kifejezetten a bűnügyi szempontú adatigényekhez igazodó eredményt biztosítja.

A bűnügyi adatpiacra épülő lekérdezések elérhetőségénél biztosítani kell, hogy a lekérdezéseket vezérlő szerepkörök (jogosultságok) mellett a lekérdezések célhoz kötöttsége külön ellenőrzésre és dokumentálásra kerüljön.

¹ Forrás: NAV évkönyv 2016, Tények, információk a Nemzeti Adó- és Vámhivatal szervezetéről és annak 2016. évi tevékenységéről, Budapest, 2017.

Az adatszolgáltatás alapvetően a NAV adatköreire épülő adattárházból történik, az erre kialakított speciális adatpiac és speciális lekérdező felület segítségével. Elsődleges cél, hogy a jelenlegi ügyviteli folyamat gyorsuljon azáltal, hogy a bűnügyi szakterület és a Pénzmosás és Terrorizmusfinanszírozás Elleni Iroda (FIU) munkatársainak nem egyenként az egyes szakrendszerekből kelljen megkeresni az információt, majd az eltérő struktúrájú riportokat egyesíteni egy **egységes** struktúrába, hanem az erre célra kialakított bűnügyi adatpiacból egyszeri lekérdezéssel, egységes struktúrában megjelenítésre kerüljenek a rendelkezésre álló adatok.

A Bűnügyi adatpiac fejlesztés eredményeképpen a bűnügyi elemzők munkájának adminisztratív terhei jelentősen csökkennek a párhuzamos eljárások kiszűrése és a többszörös lekérdezések számának csökkenése miatt.

1.3 Kapcsolódó projektek

Nincsenek olyan kapcsolódó projektek, amelyek a Bűnügyi adatpiac kialakítását érdemben befolyásolnák.

1.4 A projekt megvalósításának ütemezése

Tevékenység	Erőforrás felh. terv ²	naptári hónap											
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1. A lekérdezések felügyeletét ellátó nyilvántartó keretrendszer kialakítása	10%												
2. Az adatpiac töltő eljárások, folyamatok kialakítása	14%												
3. Az egyes lekérdezés típusok megvalósítása	44%												
4. Hálózat vizualizálás és a kapcsolódó szolgáltatások	29%												
5. Projekt zárás	3%												

2. A projekt környezete

2.1 Jogszabályi környezet

Érintett jogszabályok:

- A büntetőeljárásról szóló 2017. évi XC. tv. 34. § (2) bekezdése.
- A pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló 2017. évi LIII. tv.

2.2 Belső szabályozások

- A Nemzeti Adó- és Vámhivatal vezetője által kiadott "A projektszervezetben megvalósítandó fejlesztések irányításáról" szóló 2037/2017/VEZ számú szabályzat szabályozza a projektek alapításának és működésének alapvető szabályait.
- A Nemzeti Adó- és Vámhivatal Informatikai Intézetének Főigazgatója által kiadott „Alkalmazásfejlesztési kézikönyv, v1.0, 2014. július 2.”³ szabályozza a különböző informatikai fejlesztésekben, illetve informatikai rendszerek bevezetése kapcsán meghatározott feladatok végrehajtását, előállítandó termékeket, dokumentációkra vonatkozó követelményeket.
- A Nemzeti Adó- és Vámhivatal elnöke által kiadott 1104/2014. eljárási rend - Az adó- és vámszakmai rendszerek bűnügyi szakterület által történő használatáról.

2.3 Tervezett forrásrendszerek

A Bűnügyi adatpiac a NAV meglévő adatköreire épül. Az érintett adatok köre:

- az adóhatóság rendelkezésére álló adózói törzs és bevallás adatok;
- ingatlan nyilvántartási adatok;
- gépjármű nyilvántartási adatok;
- vagyónátruházási, örökösödési járulék adatok, magánszemély esetén a jövedelem adatokkal kiegészítve;
- az adózó közösségi forgalom bevallás adatai, kiegészítve a tagországi kontroll adatszolgáltatás adataival;
- a vizsgált adózóra vonatkozó EU tagállami indított, illetve fogadott megkeresések adatai;

Az adatpiac forrásainak pontos meghatározását Vállalkozó a szerződés megkötését követően részletesen megismerheti.

³ Továbbiakban Alkalmazásfejlesztési kézikönyv.

2.4 Informatikai környezet bemutatása

2.4.1 Géptermi környezet

Az alkalmazások központi kiszolgálását a NAV három budapesti telephelyen működő szervertermekben található eszközök segítségével látja el.

Az egyes géptermek – megfelelő redundanciával ellátott – üvegszálhálózaton keresztül kapcsolódnak egymáshoz.

2.4.2 Hálózati eszközök

A NAV-ban a hálózati eszközök CISCO alapú architektúrán üzemelnek. Ettől a tűzfal rendszerek és a terhelés-elosztó rendszerek (F5) térnek el. Szerver operációsrendszer szinten a következő platformok üzemelnek:

- RISK processzorokon: HP Unix, SUN Solaris, HP Open VMS,
- x86-os processzorokon: LINUX RED HAT, SUSE, Windows szerver.

2.4.3 Adatbázis-kezelők

A NAV-ban jelenleg az alábbi adatbázis-kezelők használata biztosított:

- Kritikus rendszerek: Oracle 11g, Oracle 12c, Caché 2011,
- Egyéb adatbázisok: MS SQL 2012.

2.4.4 Adattárolók (storage rendszerek)

A NAV-ban jelenleg az alábbi adattároló rendszerek működnek:

- Vámszakmai rendszerek: EMC2 Clariion és VNX tárolók, storage szintű szinkronizációval a telephelyek között;
- Adószakmai rendszerek: HP EVA, HP XP, HP 3PAR eszközök storage szintű szinkronizációval a telephelyek között;
- Adattárház rendszerek: IBM XIV storage szintű szinkronizációval a telephelyek között.

2.4.5 Virtualizáció

A NAV-ban jelenleg VMware alapú virtualizáció biztosított.

2.4.6 Alkalmazás szerverek

A NAV-ban jelenleg Oracle WEBlogic alkalmazáserverek működnek.

2.4.7 File transzfer rendszerek

A NAV-ban jelenleg az alábbi file transzfer rendszerek működnek:

- IBM MQ Series: a társhatóságok és a belső rendszerek (adó- és vámszakmai rendszerek) közötti kapcsolatért felel, jellemzően a sok kis méretű adat továbbítását látja el;

- MS BIZTALK: a társhatóságok és a belső rendszerek (adó- és vámszakmai rendszerek) közötti kapcsolatot biztosítja azon rendszereknél, ahol az üzeneteket transzformálni, tömöríteni, átalakítani kell;
- Filepost: a belső rendszerek közötti nagy file méretű adatok továbbítására szolgáló alkalmazás (jellemzően adó oldali megoldás, de elindult a vám oldali bevezetés is);
- CCN Adapter: EU tagállamok közötti vámszakmai tranzakciós rendszerek (NCTS, ECS, ICS, EMCS) kapcsolatát biztosító alkalmazások.

2.4.8 Adattárházak rendszerek

A NAV-ban az adattárházak rendszerek Oracle platformon üzemeltetett adatbázisok, melyek fő szerepe a NAV adatvagyonát képező adózói adatszolgáltatásból és hivatali ügyintézői, szakmai adatokból történő, nagy tömegű adat feldolgozását igénylő belső kimutatások, elemzések biztosítása. Alkalmazásuk elsősorban a tervezési és elemzési, a kockázatkezelési, az ellenőrzési, a felszámolási, és a végrehajtási szakterületek feladatellátásának informatikai támogatását, illetve a törvényi előírásoknak megfelelő adatszolgáltatások társhatóságok, egyéb szervezetek részére történő teljesítését oldja meg.

A két adattárház:

- az ATAR adószakmai adattárházi rendszer és
- az OPGDW online pénztárgép rendszer.

2.4.8.1 Az ATAR adószakmai adattárház rendszer

Az ATAR egy 2006 óta működő és folyamatosan bővülő rendszer a NAV-ban, melynek adatbázisa jelenleg 90 TB adatot tartalmaz, és havonta további cca. 1,5 TB mennyiséggel növekszik. Adatkörök tekintetében a tranzakciós rendszerekből történő ütemezett betöltéssel, alapvetően három fő forrásból történik az adattárház építése:

- ANYK - Adóalany nyilvántartó rendszer,
- BEVFELD Központi bevallás-feldolgozó rendszer,
- a NAV további szakmai rendszereinek forrásadatai (legnagyobb volument képző források: pénzforgalom, iratkezelés, folyószámla, eljárás, ellenőrzés, hátralékkezelés).

Az adattárházban tárolt adatok eléréséhez, a kijánlott adatpiacokból történő adatösszesítésekhez a jogosultsággal rendelkező felhasználók számára egyrészt közvetlen adatbányászati eszközök is rendelkezésre állnak, másrészt az előre specifikált igények szerint rendszeresen, központilag frissített és portálon publikált összesítések, kimutatások is kijánlásra kerülnek. A központilag publikált kimutatások száma 2000 felett van, az éves összesítések biztosításával, az elérhető adatpiacok száma is százas nagyságrendű.

2.4.8.2 Az OPGDW online pénztárgép rendszer

Az OPGDW adattárház 2013-ban, az on-line pénztárgép rendszer kialakítása során került létrehozásra. Az adattárházba a pénztárgépektől érkező adatok közvetlenül (közberső tranzakciós rendszer nélkül) kerülnek betöltésre. Az OPGDW adattárház pillanatnyi mérete 130 TB, mely havonta 6 TB-tal nő. (Az adattárházban lévő legnagyobb állomány 27 milliárd rekordot tartalmaz!) Az adattárház lekérdező felülete az Oracle Business Intelligence eszközökre épül, amely hatékonyan támogatja a tárolt/feldolgozott adatok lekérdezését, elemzését.

Az online pénztárgép adatok mellett az OPGDW adattárházban került kialakításra a TANGO (Tételes ÁFA adatok), az EKÁER (Elektronikus áru-mozgás ellenőrzési rendszer) valamint a HUGO (gépjármű mozgás észlelés és tengelysúly mérés) adatpiac is.

2.4.9 Hálózat vizualizáció használata

A NAV jelenleg Cytoscape programot használja.

2.5 Felhasználói környezet bemutatása

A felhasználói környezet elemei:

- Operációs rendszer: Windows 10,
- Böngésző program: MS Internet Explorer és Mozilla Firefox,
- Irodai programok: Microsoft Office 2013.

3. Működési koncepció

A rendszertől elvárt funkcionalitás magas szintű leírása az iparági legjobb gyakorlat szerves részét képező **használati eset** alapon történt, amit az UML szabvány is támogat.

A bűnügyi elemző-értékelő tevékenységet végző ügyintézők a felsorolt adatkörök és a lekérdező-elemző eszközök segítségével érik el a közhiteles, bizonyítékként is felhasznált adatokat, és készítik el a bűnözői és bűnügyi fertőzöttségi térképeket, vizsgálják a szervezett elkövetésre utaló körülményeket, dolgozzák fel a bűnügyileg releváns adatokat, valamint tájékoztatják az állampolgárokat az egyes földrajzi területekre eső elkövetések számáról, a bűncselekmények jellegéről, és a főbb elkövetési tendenciákról.

Az ügyintézők által végzett lekérdezések esetében a lekérdezéseket vezérlő szerepkörök (jogosultságok) mellett ellenőrizzük és dokumentáljuk a lekérdezések célhoz kötöttségét.

Az ügyészség és a bíróság felé biztosítjuk, hogy a nyomozás során a bűnügyi szakterülettől származó iratokon automatikusan szerepeljen az adat forrásának megjelölése, továbbá a nemleges lekérdezés eredménye, valamint a lekérdezések eredményeiben annak megjelenítése, hogy „Az adat a NAV hiteles adatbázisából származik”.

A bonyolult, komplex személyi és tárgyi összefonódásokkal bíró bűncselekmények esetében nélkülözhetetlen az elkövetői vagy a sértetti kör kapcsolatrendszerének vizsgálata. Hálózatkutató módszerek segítségével a nagyobb bünszervezetek kapcsolati hálózatai is feltérképezhetővé válnak.

Az egyes rendszerek adattartalma és gyakran az azonosításra szolgáló adatok – a tapasztalatok szerint – jelentős mértékben eltérőek, ezért a grafikus felületen célszerű a különböző keresési feltételekhez alkalmazkodó lekérdezési lehetőségeket biztosítani. Amennyiben csak a (felhasználó által) kijelölt adatbázisokban kell keresni, akkor a keresés hatékonyságát növelni lehet olyan módon, hogy keresési időt csökkentjük és nem terheljük a rendszereket felesleges futtatásokkal.

Nyilvánvaló, hogy az egyes bűncselekmények felderítéséhez és nyomozásához más és más adatokra van szükség. Ezen adatokat ismerve, valamint azt, hogy ezek mely adatbázisokban találhatóak, a lekérdezést alkalmazó kolléga maga tudja kijelölni a szükséges adatbázisokat. Ezzel a szűkítési lehetőséggel – azon túl, hogy a bűnügyi adatpiac már egyébként is csak a szükséges szakmai rendszereket integrálja magába – tovább növelhető az adatszerzés gyorsasága és hatékonysága.

3.1 A rendszer szereplői, külső kapcsolatai

3.1.1 A rendszer szereplői

Az alábbi táblázat felsorolja a rendszerhez hozzáféréssel rendelkező szereplőket és jellemző tevékenységüket.

Szereplő megnevezése	Felelőssége
Bűnügyi ügyfeldolgozást végzők	Lekérdezések használata.
Adat publikáló	Az időszakos publikációkhoz szükséges adatok előállítása és átadása publikációra.
Vezetők	Tevékenység napló lekérdezések. A célhoz kötöttség ellenőrzésével kapcsolatos információk megjelenítése.

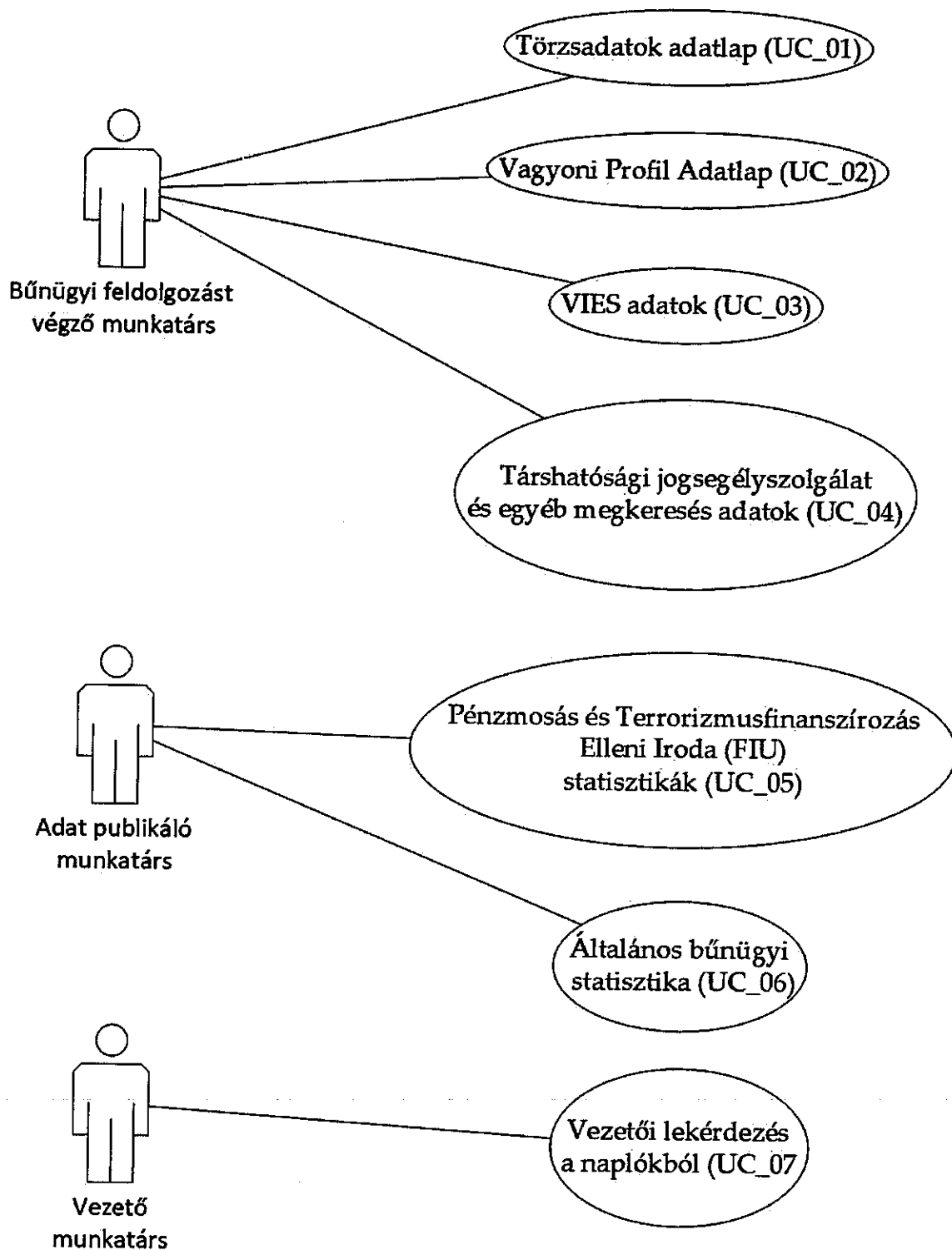
3.1.2 Külső kapcsolatok

Külső kapcsolat megnevezése	Felelőssége
NAV publikus weboldal	Adatátvétel a Bűnügyi adatpiacból az időszakos statisztikák / jelentések megjelenítéséhez.

3.2 Főbb használati esetek áttekintése

- > Lekérdezések
 - ❖ Törzsadatok adatlap (UC_01),
 - ❖ Vagyoni Profil Adatlap (UC_02),
 - ❖ VIES adatok (UC_03),
 - ❖ Társhatósági jogsegélyszolgálat és egyéb megkeresés adatok (UC_04),
- > Publikációkhoz szükséges adatok előállítása
 - ❖ Pénzmosás és Terrorizmusfinanszírozás Elleni Iroda (FIU) statisztikák (UC_05),
 - ❖ Általános bűnügyi statisztika (UC_06).
- > Vezetői lekérdezés a naplókából (UC_07).

3.2.1 Használati eset modell



4. Logikai architektúra

A feladat megvalósítása során új, fizikai adatpiac nem épül, azaz valószínűleg nem keletkeznek új táblák, virtuális adatpiac lesz. Tervezetten a meglévő adatpiacok használatára kerül sor a feladat megoldása során. A lekérdezések végrehajtása

ellenőrzött keretek között kell, hogy végbe menjen (a Bűnügyi adatpiac felhasználói csak azokat az adatokat láthatják, amelyek a célhoz szükségesek).

A célhoz kötöttség biztosítás érdekében a megvalósítás önálló séma létrehozását jelenti. Amennyiben feladat végrehajtása során (logikai és fizikai tervezés) olyan szempontok merülnek fel, amelyek miatt önálló, fizikai adatpiac kialakítása válik szükségessé, úgy annak megvalósítása során az **Alkalmazásfejlesztési kézikönyv** szabályai szerint kell eljárni.

5. Tételes műszaki követelmények

A jelen fejezet a szállítandó rendszer tételes műszaki követelményeit tartalmazza. Az egyes követelményeket táblázatos formában adjuk meg, ahol minden egyes követelményhez egy egyedi azonosító tartozik.

Ajánlattevő az ajánlatában egyértelműen köteles nyilatkozni, hogy valamennyi, a műszaki leírásban foglalt követelmény teljesítését vállalja.

5.1 Általános, a rendszer egészére vonatkozó követelmények

Követelmény azonosító	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BÁ_001	A leszállított megoldás minden elemében meg kell feleljen a hatályos adatvédelmi jogszabályoknak és ajánlásoknak.	K
BÁ_002	Az adatszolgáltatás alapvetően a NAV adatköreire épülő adattárházból történik, az erre kialakított speciális adatpiac és speciális lekérdező felület segítségével.	K
BÁ_003	Elsődleges cél, hogy a jelenlegi ügyviteli folyamat gyorsuljon azáltal, hogy a bűnügyi szakterület és a Pénzmosás és Terrorizmusfinanszírozás Elleni Iroda (FIU) munkatársainak nem egyenként az egyes szakrendszerekből kelljen megkeresni az információt, majd az eltérő struktúrájú riportokat egyesíteni egy egységes struktúrába, hanem az erre célra kialakított bűnügyi adatpiacból egyszeri lekérdezéssel, egységes struktúrában megjelenítésre kerüljenek a rendelkezésre álló adatok.	K

5.2

A rendszerre vonatkozó funkcionális követelmények

Követelmény azonosító	Funkciócsoport	Funkció	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BF_001	Lekérdezés	Törzsadatok	<ul style="list-style-type: none"> – „Törzsadatok adatlap”: tartalmaznia kell a lekérdezett gazdasági társaság, egyéni vállalkozó, illetve magánszemély vonatkozásában az adóhatóság rendelkezésére álló adózái életutató (elévülési időn belül) bemutatató adatokat. (Törzsadatok: 100 GB) 	K
BF_002	Lekérdezés	Vagyoni Profil	<ul style="list-style-type: none"> – „Vagyoni Profil Adatlap”: tartalmaznia kell a VISKO (Ingatlan adatok nyilvántartási rendszere, kb. 9 millió jogügylet 1400 Mb), a JAROK (Jármű adatok nyilvántartási rendszere, kb. 11 millió jogügylet, 1000 Mb) adatait, a vagyontáruházási, örökösödési járulékos adatokat, magánszemély esetén az elévülési időszaki jövedelem adatokkal kiegészítve. (Vagyoni Profil: 500 GB) 	K
BF_003	Lekérdezés	VIES	VIES adatok: tartalmaznia kell az adózó közösségi forgalom bevallás adatait (az elévülési időn belül) kiegészítve a tagországi kontroll adatszolgáltatás adataival (VIES: 80 GB)	K
BF_004	Lekérdezés	Társhatóság	Társhatósági jogsegélyszolgálat és egyéb megkeresés adatok: tartalmaznia kell a vizsgált adózóra vonatkozó EU tagállami indított, illetve fogadott megkeresések adatait az elévülési időn belül (KKI nyomtatványmodul). (Társhatóság: 100 GB)	K
BF_005	Hálózat vizualizáció		Hálózat vizualizáció: A vizualizáció csomópontjai és az azokat összekötő élek feleljenek meg az adószakma által használt Panoráma rendszerben szereplő csomópontokkal, és élek tartalmával. A csomópontokon elérhető szolgáltatások is feleljenek meg a Panoráma rendszer hasonló szolgáltatásainak. Hálózat vizualizáció: a hasonló funkcionális	K

Követelmény azonosító	Funkciócsoport	Funkció	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BF_006	Keretrendszer		<p>Panoráma rendszerben a csomópontok adatpiac: 53 GB, az élek állomány 61 GB.</p> <p>Ezek a méretek a Panoráma hálózat vizualizációs eszközhöz kialakított adatstruktúra adatai.</p> <p>A lekérdezések alapvetően mindig egy adózóra vonatkozhatnak. Viszont meg kell oldani, hogy ha egy ügyben több adózó érintett, akkor lehetősége legyen a felhasználónak ezen adózói kört egyszerre megadni a lekérdezéshez. Meg kell tudni adni a lekérdezési időintervallumot, és csak a megadott intervallumra vonatkozó iratok adatai jelenhetnek meg a lekérdezés eredményében.</p>	K
BF_007	Keretrendszer		<p>A lekérdezések eredménye Excel táblázatokba kerüljön. Az elkészülő táblázatok egyes oldalain szerepeljen az adat forrásának megjelölése a lekérdezés dátumával; a lekérdezés eredménye akkor is jelenjen meg, ha nem volt a lekérdezésnek megfelelő adat az adatbázisban, azaz a lekérdezés „nemleges” eredményt hozott. Az iratok bizonyítékként történő felhasználhatóságát biztosítva a lekérdezések eredményeiben kerüljön megjelenítésre, hogy milyen dátummal (feldolgozottság időponttal) tekinthető hitelesnek a lekérdezés eredménye.</p>	K
BF_008	Keretrendszer		<p>Az adatpiacnak egy olyan grafikus lekérdező felületet kell kialakítani, ahová a belépés ugyanúgy történik, mint ahogyan a jelenleg is működő Adattárház (Integrált portál) és IOP felületekre (felhasználónév és jelszó), azaz a különbséggel, hogy már a belépéshez szükséges a bü. szám megadása (célhoz kötöttség).</p>	K
BF_009	Keretrendszer		<p>A lekérdezési hatékonyság támogatásához szükséges az, hogy a grafikus felület külön lenyíló menüben kezelje a vám- és adószakmai rendszereket, amelyek mellett egy-egy kijelölt négyzet helyezkedik el, amely a felhasználó számára lehetővé teszi egy vagy több rendszer kijelölését.</p>	K
BF_010	Keretrendszer		<p>További keresési lehetőségek kialakítása is szükséges az alábbi adatokra:</p>	K

Követelmény azonosító	Funkciócsoport	Funkció	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BF_011	Keretrendszer		<ul style="list-style-type: none"> ➤ Lekérdezési időszak (dátum: -tól; -ig) ➤ Adószám ➤ VPID/EORI szám ➤ Adóazonosító ➤ Személyazonosító igazolványszám ➤ Útleveleszám ➤ Név (cégnév/magánszemély, cégnév esetén székhely/telephely címe, magánszemély esetén a természetes személyazonosító adatok is). <p>Utóbbi három lekérdezési lehetőség biztosítása azért fontos, mert egyes nyilvántartásokban (pl. FER, ÁMEN, TERMINAL, külföldi utas áfa visszaigénylése) esetlegesen csak ezen azonosítók alapján lehet keresni, ugyanis nem biztos, hogy az adóazonosító szám kerül rögzítésre.</p>	K
BF_012	Lekérdezés	Törzsadatok	<p>Figyelemmel kell lenni olyan esetekre is, amikor nem áll rendelkezésre elég adat a lekérdezéshez, mert nem ismert a magánszemély adóazonosítója vagy éppen a gazdálkodó VPID/EORI száma, ezért a beazonosítás miatt szükséges, hogy a felületre integrálásra kerüljenek a GTR+ és ANYK nyilvántartások is, amelyek a törzsadatokat tartalmazzák.</p> <p>A munkalapnak riport formájában tartalmaznia kell a lekérdezett személy vonatkozásában az adóhatóságnál összes, az elévülési időn belül rendelkezésre álló adatot.</p>	K
BF_013	Lekérdezés	Törzsadatok	<p>Törzsadatok adatlap inputok</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ a büntetőügyben szereplő személy adóazonosító jele, gazdasági társaság esetén adószáma ➤ ügyszám xxxxx-xxxxx/xxxx.bü. formátumban (szervkód-ügyszám/év.bü.) a későbbi azonosíthatóság és ellenőrizhetőség miatt 	K
BF_014	Lekérdezés	Törzsadatok	Törzsadatok adatlap riport elvárt tartalma:	K

Követelmény azonosító	Funkciócsoport	Funkció	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
			<p>> FEJLÉC-ben jelenjen meg:</p> <ul style="list-style-type: none"> ❖ az inputként megadott ügyszám ❖ a lekérdező neve, a NAV-ban alkalmazott felhasználóazonosító (TASZ) és a szervezeti egység kódja és megnevezése ❖ lekérdezés dátuma <p>> I/1. MAGÁNSZEMÉLY esetében jelenjen meg:</p> <ul style="list-style-type: none"> ❖ Adóazonosító jel ❖ Név ❖ Születési hely ❖ Születési idő ❖ Anyja neve ❖ Lakhely cím (amennyiben a cím az adóhatóság nyilvántartása alapján „Gyanús cím” akkor az is jelenjen meg megjegyzésként) ❖ Levelezési cím ❖ ismert telefonszám ❖ bankszámlaszám, kezdés és megszűnés dátumával, pénzügyintézet neve ❖ másodlagos kapcsolatokról adat, azaz gazdasági társaságban szerepel-e ügyvezetőként vagy tulajdonosként ❖ Rendelkezik-e bejelentett munkahellyel? Ha igen, mely társaság adott rá utoljára T08 bevallást? A társaság neve mellett az adószáma is jelenjen meg. ❖ amennyiben a lekérdezés időszakában a magánszemély nem rendelkezik munkahellyel, akkor az utolsó munkáltató adatai jelenjenek meg ❖ családi adókedvezmény igénybevétele esetén az SZJA bevalláson feltüntetett házastárs és gyermek neve, születési helye és ideje, valamint lakcíme 	

Követelmény
azonosító

Funkciócsoport

Funkció

Követelmény megfogalmazása

Kötelező
/Opcionális

			<ul style="list-style-type: none">❖ Volt-e vagy jelenleg van-e adóvizsgálat/vagyonosodási vizsgálat?➤ I/2. GAZDASÁGI TÁRSASÁG esetén jelenjen meg:<ul style="list-style-type: none">❖ Törzsadatok<ul style="list-style-type: none"><input type="checkbox"/> Adószám<input type="checkbox"/> Adózó neve<input type="checkbox"/> Székhely (amennyiben a cím az adóhatóság nyilvántartása alapján „Gyanús cím” akkor az is jelenjen meg megjegyzésként)<input type="checkbox"/> Telephelyek<input type="checkbox"/> Levelezési cím<input type="checkbox"/> Tevékenység kezdete<input type="checkbox"/> Felszámolás és végelszámolás kezdete<input type="checkbox"/> Megyekód alapján a megye megnevezése<input type="checkbox"/> adó (áfa, TAO, SZJA stb.) bevallás gyakorisága (havi, negyedéves, éves)<input type="checkbox"/> bevallási nyomtatványon feltüntetett kapcsolattartó személy adatai (lehetőség szerint 5 évre visszamenőleg valamennyi bejelentett személy)<input type="checkbox"/> Állandó meghatalmazással bíró személy neve, adatai, meghatalmazás minősége (könyvelő, adótanácsadó, alkalmazott stb.) (lehetőség szerint 5 évre visszamenőleg valamennyi bejelentett személy)<input type="checkbox"/> T180-as adatlapon bejelentett bevallás benyújtására jogosult személy neve, adatai, valamint az, hogy ez a személy milyen más cégeknél jogosult még a bevallások benyújtására a lekérdezett időszakban (lehetőség szerint 5 évre visszamenőleg valamennyi bejelentett személy)
--	--	--	--

Követelmény
azonosító

Funkciócsoport

Funkció

Követelmény megfogalmazása

Kötelező
/Opcionális

- másodlagos kapcsolatok: ügyvezető, tulajdonos érdekeltsége más gazdasági társaságokban
- iratározás helye
- bankszámlaszámok a kezdés és megszűnés dátumával, pénzüntézet megnevezése
- van-e folyamatban adóvizsgálat a társasággal szemben (a Panoráma rendszer adózási dossziéjában jelenleg is megtalálható REV részletes_D3 (lásd 8.4.5) munkalap tartalmazza a szükséges adatokat. A Vizsgálatot végző igazgatóság és a Vizsgált adónem oszlopokban szükséges a jelenleg látható kódszámok helyett az adatok szöveggel történő megjelenítése.
- korábbi adóellenőrzések adatai: időszak, adónem, megállapítások (szükséges a revíziót végző igazgatóság adatainak feltüntetése is)
- adófolyószámla egyenlege (adónemenként) – A nyomozati és felderítő munkát elsősorban az segíti, ha látható az alakulásának a folyamat, a bevallási és fizetési fegyelem, annak rendszeressége, a határidők tartása és a folyószámlán rögzített tételek tartalma (pl.: BHTL), vagyis a lekérdezéskori állapot kialakulásához vezető út.
- Bevallás adatok (az FK Kisokos tartalmával legyen megegyező tartalmilag és formailag is.)
- Gazdasági társaság esetén fontos a jövedelmi adatainak megismerése is, továbbá azon adatok megismerése is, amelyek a TAO bevallás tartalmaz (különösen fontos a TAO adatok ismerete a mikro vállalkozások esetében, akik EB-06 formanyomtatványon nyújtják be az éves beszámolójukat). A Társasági adó bevallás alapján (vagy az

Követelmény
azonosító

Funkciócsoport

Funkció

Követelmény megfogalmazása

Kötelező
/Opcionális

FK Kisokos tartalma alapján, vagy a Panoráma rendszer
adózái munkafüzet KAT_EREDJÖV_mut. elnevezésű
munkalapja alapján)

❖ **Mérlegadatokból:**

- Tárgyi eszközök
- Immateriális javak: vagyoni értékű jogok, szellemi termékek,
üzleti vagy cégérték)
- Ingatlanok bruttó értéke az adóév december 31-én
- Műszaki és egyéb gépek, berendezések, felszerelések,
járművek bruttó értéke az adóév december 31-én
- Beruházások bruttó értéke
- Befektetett pénzügyi eszközök: részesesedések, adott
kölcson feltüntetése
- Készletek
- Követelések (fontos az egyéb követelések között kimutatott:
Adott kölcsön)
- Vevőkövetelés
- Értékpapírok
- Pénzeszközök (vagy TAO bevallás A-01 lap a 10. sor)
- Jegyzett tőke összege az adóév december 31-én
- Eredménytartalék
- Mérleg szerinti eredmény
- Hátrasorolt kötelezettségek
- Hosszú lejáratú kötelezettségek: beruházási és fejlesztési
hitelek; tulajdonos(ok) által nyújtott hosszúlejáratú
kölcsonök
- Rövid lejáratú kötelezettségek
- Szállítói kötelezettségek

Követelmény azonosító	Funkciócsoport	Funkció	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
			<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Tulajdonosokkal szembeni kötelezettségek <input type="checkbox"/> Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök összege ❖ Eredménykimutatási adatok: <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Értékesítés nettó árbevétele <input type="checkbox"/> Egyéb bevétel <input type="checkbox"/> Anyagi jellegű ráfordítások összesen <input type="checkbox"/> Személyi jellegű ráfordítások összesen <input type="checkbox"/> Értékcsökkenési leírás <input type="checkbox"/> Egyéb ráfordítások <input type="checkbox"/> Üzemi tevékenység eredménye <input type="checkbox"/> A kapott osztalék, részesedés összege <input type="checkbox"/> Pénzügyi műveletek bevételei összesen <input type="checkbox"/> Pénzügyi ráfordítások összesen <input type="checkbox"/> Pénzügyi műveletek eredménye <input type="checkbox"/> Rendkívüli eredmény (kialakulásához vezető bevétel és ráfordítás adatok rendkívül fontosak – vagyonkimentés egyik legjellemzőbb területe) <input type="checkbox"/> Adózás előtti eredmény (csökkentő, illetve növelő jogcímek) <input type="checkbox"/> Adóalap <input type="checkbox"/> Társasági adó <input type="checkbox"/> Fizetett, jóváhagyott osztalék és részesedés ❖ Tájékoztató adatok: <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Cégautók darabszáma az adóévben <input type="checkbox"/> Az adott kölcsönök napi átlagos állománya (hitelintézetek nélkül) - adóévben <input type="checkbox"/> A kapott kölcsönök napi átlagos állománya –adóévben 	

- 08 sz. havi bevallás összesítő (A) lapjának adatai: hány fő után nyújtottak be bevallást, fizetendő adók és járulékok havi összege
- ❖ **TAO bevallás egyéb adataiból:**
 - foglalkoztatottak átlagos állományi létszáma (A-02-02 lap)
 - eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre
 - beruházással kapcsolatos tájékoztató adatok (A-02-02 lap)
 - A-01 lap 10. (pénzeszközök) és 11. sora
 - A-02-01 lapja (A mérleg minden szempontból nettó adatokat tartalmaz, ennek van jelentősége a vagyoni helyzet megítélésében. A nettó adatok esetében is célszerű jelölni/szemléltetni a vagyonelemek fő csoportjait és azok tartalmi albontságát. A TAO bevallás A-02-01 lapja szerinti sorrendben és részletezettségben valamennyi eszközadat, így az immateriális javak és a vagyoni értékű jogok is bekerülnek az információk körébe.)
- ❖ **VEGYES rendszer Egységes Képviseleti Nyilvántartásából származó adatok:**
 - az aktuális és lekérdézési időszakban „élő” képviselők adatai
- Amennyiben a lekérdezett időszakban nincs értékelhető adat, mert nem volt bejelentett alkalmazott vagy nem nyújtott be adóbevallást a gazdálkodó, akkor ezt is tartalmazza a lekérdezés eredménye.
- **I/3. EGYÉNI VÁLLALKOZÓ:**
 - ❖ **Törzsadatok**
 - Adószám
 - Adózó neve

Követelmény azonosító	Funkciócsoport	Funkció	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BF_015	Lekérdezés	Vagyoni profil	<p><input type="checkbox"/> Székhely (amennyiben a cím az adóhatóság nyilvántartása alapján „Gyanús cím” akkor az is jelenjen meg megjegyzésként)</p> <p><input type="checkbox"/> Telephelyek</p> <p><input type="checkbox"/> Levelezési cím</p> <p><input type="checkbox"/> Tevékenység kezdete</p> <p><input type="checkbox"/> Felszámolás és végelszámolás kezdete</p> <p><input type="checkbox"/> Megyekód alapján a megye megnevezése</p> <p><input type="checkbox"/> adóbevallás gyakorisága (havi, negyedéves, éves)</p> <p><input type="checkbox"/> bejelentett könyvelő</p> <p><input type="checkbox"/> iratőrzés helye</p> <p><input type="checkbox"/> bankszámlaszámok a kezdés és megszűnés dátumával</p> <p><input type="checkbox"/> van-e folyamatban adóvizsgálat a társasággal szemben (a Panoráma rendszer adózói dossziéjában jelenleg is megtalálható REV részletes_D3 munkalap tartalmazza a szükséges adatokat, (lásd 8.4.5). A Vizsgálatot végző igazgatóság és a Vizsgált adónem oszlopokban szükséges a jelenleg látható kódszámok helyett az adatok szöveggel történő megjelenítése.</p> <p><input type="checkbox"/> adófolyószámla egyenlege (adónemenként) – A nyomozati és felderítő munkát elsősorban az segíti, ha látható az alakulásának a folyamat, a bevallási és fizetési fegyelem, annak rendszeressége, a határidők tartása és a folyószámlán rögzített tételek tartalma (pl.: BHTL), vagyis a lekérdezéskori állapot kialakulásához vezető út.</p> <p><input type="checkbox"/> Bevallás adatok (az FK Kisokos tartalmával legyen megegyező tartalmilag és formailag is!)</p>	K
		Vagyoni profil adatai inputok		K

Követelmény azonosító	Funkciócsoport	Funkció	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BF_016	Lekérdezés	Vagyoni profil	<p> > a büntetőügyben szereplő személy adóazonosító jele, gazdasági társaság esetén adószáma > ügyszám xxxx-xxxx/xxxx.bü. formátumban (szervkód-ügyszám/év.bü.) a későbbi azonosíthatóság és ellenőrizhetőség miatt </p> <p>Vagyoni profil adatlap riport elvárt tartalma:</p> <p>> FEJLÉC-ben jelenjen meg:</p> <ul style="list-style-type: none"> ❖ az inputként megadott ügyszám ❖ a lekérdező neve, a NAV-ban alkalmazott felhasználóazonosító (TASZ) és a szervezeti egység kódja és megnevezése ❖ a lekérdezett személy <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> neve, <input type="checkbox"/> születési helye és ideje <input type="checkbox"/> lakcíme ❖ lekérdezés dátuma <p>A riportnak a vagyonelemekkel kapcsolatban az alábbi adatokat kell tartalmaznia:</p> <p>> INGATLAN</p> <ul style="list-style-type: none"> ❖ Az FK Kisokos tartalmával legyen megegyező tartalmilag és formailag is, a mennyiségi kötöttség nélkül, azaz ne korlátozódjon le a 10 legújabban megszerzett ingatlanra! A rendezés szempontja: vagyonszerzés dátuma szerint csökkenő. Amennyiben egy ingatlanhoz több albetét is tartozik abban az esetben csak az összesítő értékek jelenítődnek meg, nincs felsorolva az összes albetét adata. ❖ A listásor adattartalma: <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Megye <input type="checkbox"/> Fekvés <input type="checkbox"/> Hrsz 	K

Követelmény azonosító	Funkciócsoport	Funkció	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
			<input type="checkbox"/> Irsz. <input type="checkbox"/> Település <input type="checkbox"/> Utca, hsz. <input type="checkbox"/> Ingatlan típusa <input type="checkbox"/> Ingatlan területe <input type="checkbox"/> Tulajdon hányad <input type="checkbox"/> Jogügylet jelleg <input type="checkbox"/> Vagyonszerzés dátum <input type="checkbox"/> Bejelentett érték <input type="checkbox"/> Megállapított érték <input type="checkbox"/> Szereplő <p>➤ GÉPJÁRMŰ ADATOK</p> <ul style="list-style-type: none"> ❖ Az FK Kisokos tartalmával legyen megegyező tartalommal és formailag is a mennyiségi kötöttség nélkül, azaz ne korlátozódjon le a 10 legújabbban megszerzett gépkocsira! A gépjárművekre vonatkozó adatok a JAROK rendszerből származó adatokat tartalmazzák. A rendezés szempontja: tulajdonviszony kezdete szerint csökkenő. ❖ A listator adattartalma: <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Adóalany azonosító (adószám vagy adóazonosító jel) <input type="checkbox"/> Tulajdonviszony kezdete <input type="checkbox"/> Rendszám <input type="checkbox"/> Járműkategória <input type="checkbox"/> Gyártmány <input type="checkbox"/> Típus <input type="checkbox"/> Ügyfél szerepköre <input type="checkbox"/> Befizetett illeték 	

Követelmény azonosító	Funkciócsoport	Funkció	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BF_017	Lekérdezés	VIES adatok	<ul style="list-style-type: none"> □ Tulajdonjog változás jogcíme ➤ CÉGTULAJDON <ul style="list-style-type: none"> ❖ Az adózói kapcsolati hálóból, vagy adóalany hierarchia térkép felhasználásával. Tartalmazza a társaság nevét, adószámát és a tulajdonszerzés időpontját. ➤ ILLETÉK ADATOK <ul style="list-style-type: none"> ❖ Visszterhes vagyónátruházási illeték, öröklési illeték a lekérdezés előtti 5 évben. ➤ JÖVEDELMI ADATOK <ul style="list-style-type: none"> ❖ A Kockázati adatlap formátumában és adattartalommal (lásd 8.4.1) ❖ További szükséges adatok (FK Kisokos alapján): <ul style="list-style-type: none"> □ Nem önálló tevékenységből származó további jövedelmek □ Más önálló tevékenységből származó jövedelem □ Lakáscélú hiteltörlesztés befizetett összeg 40% □ Lakáscélú hiteltörlesztés befizetett összeg 30% 	
			<p>A Panoráma rendszer adózói dossziéjának KKI részletes és „KKI Közösségi forgalom” Excel munkalapja (lásd 8.4.2) teljes egészében átvethető és összevonható. Maradékátalanul tartalmazza a szükséges adatokat és a formájuk is átlátható. A munkalap fejlécén szükséges megjeleníteni:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ a bűnügy számát ➤ a lekérdezés dátumát ➤ a lekérdezett gazdasági társaság nevét és adószámát (jelenleg is tartalmazza) ➤ a lekérdező személyét (a Panoráma csak a TASZ számot tartalmazza) ➤ a tevékenység kezdete (jelenleg is tartalmazza) ➤ az adatfrissítés időszaka (jelenleg is tartalmazza) 	K

Követelmény azonosító		Funkciócsoport	Funkció	Követelmény megfogalmazása		Kötelező /Opcionális
BF_018	Lekérdezés		Társhatóság	<p>Társhatósági jogsegélyszolgálat és egyéb megkeresés adatok előállítására vonatkozó követelmények.</p> <p>A KKI közösségi forgalom (lásd 8.4.2) és a KKI részletes D3 (lásd 8.4.8) táblákból, a két munkalap összevonásából a „Közösségi forgalmi adatok” című lapnak megfelelő munkalap készüljön el, a következő módosításokkal:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Az összevont táblázatban, a VIES adatok esetén az ÁFA-hoz hasonlóan a bevallás adatok időszakokhoz igazodó megjelenítése szükséges. ➤ Az éves összesítő adatokat tartalmazó táblázat rész és közösségi beszerzési adatok grafikonos kimutatása nem szükséges, hogy szerepeljen a munkalapon. ➤ A VIES eltérés arányt mutató sorok megjelenítése szintén nem szükséges. ➤ A KKI részletes adatok megfelelő bontásban tartalmazza a büntetőeljárás során szükséges adatokat, de itt is indokoltnak tartjuk a bevallási időszakhoz igazodó adatmegjelenítést. 		K
BF_019	Hálózat vizualizáció			<p>A vizualizáció csomópontjai és az azokat összekötő élek feleljenek meg a Panoráma rendszerben szereplő csomópontokkal, élek tartalmával.</p>		K
BF_020	Hálózat vizualizáció			<p>A hálózat csomópontjaira (a csomópontra állva, és azt kijelölve) vonatkozóan felhasználó kérheti</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ a csomóponti adózóra vonatkozó kapcsolatok és élek adatait, ➤ a következő pontokban specifikált tartalmú Bűnügyi dossziét. 		K
BF_021	Hálózat vizualizáció			<p>A BF_020 követelményben nevesített, mindkét outputot EXCEL munkafüzetben kell elkészíteni.</p>		K
BF_022	Hálózat vizualizáció		Bűnügyi dosszié	<p>A Bűnügyi dosszié specifikációs adatainak leírása alapvetően a Panoráma rendszer Adózoói dossziéjának tartalmából indul ki.</p>		K

Követelmény azonosító	Funkciócsoport	Funkció	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BF_023	Hálózat vizualizáció	Bűnügyi dosszié	<p>Bűnügyi dosszié adattartalma:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Képviselési adatok <ul style="list-style-type: none"> ❖ VEGYES rendszer Egységes Képviselési Nyilvántartásából származó adatok <ul style="list-style-type: none"> □ az aktuális és lekérdézési időszakban „élő” képviselők adatai. ❖ Revíziós adatok <ul style="list-style-type: none"> □ Az adó szakterületen lefolytatott revíziókra, illetve a feltárt információkra vonatkozóan az Adózái Dosszié 4 munkalapja tartalmaz adatokat: <ul style="list-style-type: none"> ○ REV_ellenőrzések (lásd 8.4.3) ○ R+_ellenőrzési adatok (lásd 8.4.4) ○ REV_reszletes_D3 (lásd 8.4.5) ○ KoKalt, KKR (lásd 8.4.6) □ A bűnügyi dossziében megjelenítendő adatok: <ul style="list-style-type: none"> ○ REV_ellenőrzések: A lap teljes tartalma átalakítás nélkül alkalmazható áttekintés céljára. ○ REV_részletes_D3: A lap két táblázatos megjelenítése jól alkalmazható, annak megtartása javasolt. ○ Minden esetben elvárás, hogy az adóág által használt kódokat helyettesítse a kód mögötti valós tartalom a „vizsgálatot végző igazgatóság”, az „ellenőrzés típusa” és a „max. R lap szint” oszlopokban. Például a „17” igazgatósági kód helyett, „17: NAV Tolna Megyei Adóigazgatósága” szerepeljen. Ugyanez igaz a vizsgálat adónemeket és időszakokat tartalmazó táblázat „vizsgálat adónem” oszlopára is. 	K

Követelmény
azonosító

Funkciócsoport

Funkció

Követelmény megfogalmazása

Kötelező
/Opcionális

- Az elrendelés ok-kódja, a cél-, témakódok, illetve a VSZ azonosítók a büntetőeljárás során nem szükségesek, így azok elhagyása javasolt.
- A revíziós kulcsa, az ellenőrzésekhez kapcsolódó dátumok (megbízólevél kiadása, jegyzőkönyvzárás, jogerő), illetve a megállapítások (nettó adókülönbözet, adóbírság, mulasztási bírság, késedelmi pótlék) szükségesek a büntetőeljárás során, így azok megtartása javasolt.
- A jelenlegi Adózái Dossziában nem szerepel, de új elemként szükséges megjeleníteni a vizsgált adózó revíziói során indított kapcsolódó vizsgálatok főbb adatait is (alapvizsgálat revíziós kulcsa, kapcsolódó vizsgálat revíziós kulcsa, adószám, név).
- ❖ **Bevallás adatok**
 - A bevallás adatokból a bűnügyi eljárások során elsősorban az ÁFA, az ehhez kapcsolódó összesítő nyilatkozatok és kontroll bevallások, a társasági adó, valamint a személyi jövedelem bevallások adatait szükséges feldolgozott (adófolyószámlára könyvelt és a lekérdezés „pillanatában” még nem könyvelt állapotú) formában kimutatni. Ezen bevallásokra vonatkozóan jelenleg a dosszié 6 munkalapja tartalmaz adatokat (lásd 8.4.7):
 - KAT_BEVFEJY_Fszla
 - KAT_ÁFA mut.
 - ÁFA bevallás
 - KKI_Közösségi forg.adatok
 - KAT_EREDETJÖV_mut.
 - KKI_reszletes_D3

Követelmény azonosító	Funkciócsoport	Funkció	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
			<ul style="list-style-type: none"> □ Ezen adatok alapján, valamint kiegészítve a személyi jövedelem adatokkal, az alábbi adatszolgáltatás szükséges <ul style="list-style-type: none"> ○ ÁFA bevallás <ul style="list-style-type: none"> ▪ A lap táblázatos, időszakokat oszlopokban tartalmazó megjelenítése megfelelő, azonban a negyedéves összesítés helyett a bevallás adatok időszakokhoz igazodó megjelenítése szükséges. ▪ A munkalap sorai a bevallások sorainak megfelelőek kell, hogy legyenek. A képzett összegek és arányszámok törölhetőek (pl.:_fizetendő/levonható adó aránya). Az értékesítési, beszerzési és adó adatok megbontása megfelelő. ▪ Az adóügyi kockázatot megjelenítő RIASZT adatra bűnügyi szempontból nincs szükség, ezért a bűnügyi dossziében csak az értékesítésre, beszerzésre és adóra vonatkozó adatoknak kell szerepelni. ▪ Új elemként megjelenítendő az ÁFA bevallásck adatai között a 65M-es lapokon szereplő tételes ÁFA adatok is. Ezen adatok a Panoráma rendszerben elérhetőek, a Hálózati Dosszié „Kapcsolatok” munkalapján megjelennek. ○ KKI_Közösségi forg.adatok és KKI_reszletes_D3⁴ <ul style="list-style-type: none"> ▪ A két munkalap összevonásából a „Közösségi forgalmi adatok” című lap készüljön. 	

⁴ Lásd 8.4.2 és 8.4.8.

Követelmény azonosító	Funkciócsoport	Funkció	Követelmező /Opcionális
			<ul style="list-style-type: none"> ▪ A VIES adatok esetén az ÁFA-hoz hasonlóan a bevallás adatok időszakokhoz igazodó megjelenítését tartjuk célszerűnek. ▪ Az éves összesítő adatokat tartalmazó táblázat rész és közösségi beszerzési adatok grafikonos kimutatása nem szükséges, hogy szerepeljen a munkalapon. ▪ A VIES eltérés arányt mutató sorok megjelenítése szintén nem szükséges. ▪ A KKI részletes adatok megfelelő bontásban tartalmazzák a büntetőeljárás során szükséges adatokat, de itt is indokoltnak tartjuk a bevallási időszakhoz igazodó adatmegjelenítést. <ul style="list-style-type: none"> ○ KAT_EREDETJÖV_mut. <ul style="list-style-type: none"> ▪ A munkalapnak csak a társasági adófizetési kötelezettségre vonatkozó bevallás adatokat kell tartalmazni, „Társasági adóbevallás adatok” elnevezéssel ▪ Az aranyszámok megjelenítése nem kell sem a sorokban, sem pedig az oszlopokban (pl.: alvállalkozói teljesítmény részaránya, illetve megfigyelési időszakra kiszámolt összesen és átlag). ○ SZJA_adatok <ul style="list-style-type: none"> ▪ Az elévülési időn belül beadott személyi jövedelemadó bevallások adataira vonatkozóan szükséges új munkalap kialakítása.

Követelmény azonosító	Funkciócsoport	Funkció	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BF_024	Hálózat vizualizáció	Bűnügyi dosszié	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Az adattartalomnak a bevallás fő sorait tartalmazó értékekre kell kiterjednie. (Lásd 8.4.1). <p>❖ EKAER szállítások adatai</p> <ul style="list-style-type: none"> □ A bűnügyi szakterület speciális adatigényeire való tekintettel szükséges, hogy az alkalmazás bűnügyi dossziéja tartalmazza a lekérdezett személy/gazdasági társaság által kezdeményezett EKAER szállítások alapadatait. <ul style="list-style-type: none"> ○ EKAER bejelentett szállítási címpár (felrakodás-lerakodás viszonylatok) ○ EKAER kockázati eredmények és ellenőrzési információk ○ EKAER szállításokhoz kapcsolódó súlymérési, kamera észlelési és útvonal információk. 	K
BF_025	Publikáció	PEI	<p>A BŰNÜGYI ADATLAP – a bevallás adatoknál minden munkalapon – mutassa:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ minden időszakra a bevallás gyakorisága szerint az utolsó beadott, feldolgozott, érvényes bevallás jellegét (pl.: alapbevallás, önellenőrzés, pótlás stb.) ➤ a bevallás gyakorisága szerinti (éves, negyedéves, havi) bevallások számát és összesített adatait (éves, negyedéves vagy havi adatok) ➤ a bevallás benyújtójának adatait (név, e-mail cím) ➤ azt, hogy a lekérdezett időszakra ugyan érkezett adóbevallás, de azt az adóhatóság hiberrálta ➤ azt, hogy az adóhatósági ellenőrzést követően történt-e javítás a bevallásban, valamint azt, hogy a bevallások végleges, aktuális adatai szerepelnek az adózói dossziében. 	K
BF_026	Publikáció	Általános bűnügyi	<p>A PEI statisztikák évente egy alkalommal frissülnek.</p> <p>Az általános bűnügyi adatok negyedévente frissülnek.</p>	K

Követelmény azonosító	Funkciócsoport	Funkció	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BF_027	Publikáció		<p>A felületen az alábbiak megjelenítése szükséges:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ a Pmt. rendelkezései alapján publikálható statisztikai adatok (Éves jelentés, Pmt. 59. §...stb.); ➤ bűnügyi szakterületet érintő, általános bűnügyi adatokra vonatkozó éves/megyedéves statisztikai adatok; ➤ a pénzügyi és vagyoni korlátozó intézkedések vonatkozásában közzétett uniós rendeletek; ➤ a pénzügyi és vagyoni korlátozó intézkedések alanyait tartalmazó listákban való kereső funkció ➤ a PEI felületei tevékenységéhez kapcsolódó ajánlások/intézkedések/útmutatók (Pmt. 71. §, típus szabályzat...stb.) A közzététel a Pmt. alapján kötelező; ➤ nemzeti kockázatelemzéshez kapcsolódó dokumentumok; ➤ a pénzmosás és a terrorizmusfinanszírozás elleni küzdelemhez kapcsolódó hazai és nemzetközi dokumentumok; ➤ hatályos jogszabályok, kapcsolódó honlapok elérhetősége; ➤ a PEI saját nyomtatványai (PMT17, KSZ17); ➤ Gyakran ismételt kérdések (GYIK) felület; ➤ PEI és bűnügyi szakterület elérhetőségei. 	K
BF_028	Publikáció	PEI	<p>A PEI vonatkozásában a felületen szükséges kialakítani egy regisztrációs/bejelentkezési felületet is, amely közeget biztosít a Pmt. hatálya alá tartozó szolgáltatókkal és azok érdekképviselői szerveivel való kapcsolat fenntartására.</p>	K
BF_029	Publikáció	PEI regisztráció	<p>A regisztráció a név és az e-mail címet kötelező elemként tartalmazza. A fenti előzetes regisztrációt követően nyílik lehetősége Pmt. hatálya alá tartozó szolgáltatóknak és azok érdekképviselői szerveinek a felület alábbi funkcióinak használatára:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ fórum témák kialakítása; 	K

Követelmény azonosító	Funkciócsoport	Funkció	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BF_030	Publikáció		<ul style="list-style-type: none"> ➤ javaslatok bekérése; ➤ hozzászólások biztosítása; ➤ előadás/konzultációs anyagok letöltése; ➤ konzultációk szervezésének lebonyolítása (erre történő regisztráció), a konzultáció napirendjének kialakítása. ➤ videókonferencia megtartása <p>A publikációs felület ügyfélbarát kialakítása érdekében szükséges az alábbi funkciók biztosítása is:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Dátum/Idő megjelenítése; ➤ Naptár funkció biztosítása; ➤ Keresés funkció kialakítása (egyszerű, részletes); ➤ RSS funkció biztosítása; ➤ Hírlevél funkció kialakítása; ➤ NAV facebook link elhelyezése; ➤ Gyengénlátó funkció kialakítása; ➤ Betűméret növelés/csökkentés kialakítása; ➤ Nyomtatóbarát nyomtatás lehetőségének biztosítása; ➤ Angol nyelv választásának lehetősége. 	K
BF_031	Publikáció		<p>A publikációs felület használatához a PEI és a bünyügyi szakterület számára admin jog biztosítása szükséges.</p>	K
BF_032	Publikáció		<p>A publikációs felület kialakítása esetén a jelenleg használatban lévő www.nav.gov.hu honlapon hivatkozások elhelyezése szükséges az új felület elérhetőségéről.</p>	K

A BF_013-BF_024 pontok esetében a készíthető riportok száma 45-50 darab.

5.3 A rendszerre vonatkozó nem funkcionális követelmények

5.3.1 Adatkezelési, adatbiztonsági követelmények

Követelmény azonosító	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BN_001	A megvalósítás során az Alkalmazásfejlesztési kézikönyvben meghatározott adatbiztonsági követelményeknek kell megfelelni.	K
BN_002	A lekérdezések során biztosítani kell, hogy azok és csak azok az adatok legyenek elérhetőek a felhasználó számára, amelyek az adott cél eléréséhez szükségesek.	K
BN_003	A lekérdezések során biztosítani kell, hogy célhoz kötöttség ellenőrzéséhez szükséges adatok a naplófájlban előálljanak.	K
BN_004	A leszállított megoldás minden elemében meg kell feleljen a hatályos adatvédelmi jogszabályoknak és ajánlásoknak.	K
BN_005	A kialakított rendszerben kiemelt figyelmet kell fordítani a személyes adatok védelmére, a tárolás, a feldolgozás és az adattovábbítás során egyaránt.	K
BN_006	<p>Amennyiben az adós (és később vámos) adatoktól/szerverektől elválasztottan kezelt (de ezekben kereső), egy nyílt bűnügyi adatokat tartalmazó, független adatpiac létrehozása megtörténik, akkor különösen fontos jelentősége lesz az adatok bírósági szakaszban történő felhasználhatóságának.</p> <p>Fentiek tekintetében a nyomozások során beszerzett, az adószakmai (bűnügyi adatpiac esetén a vámszakmai) rendszerekből származó iratokon automatikusan szerepelnie kell az adat forrásának.</p> <p>A lekérdezések eredménye Excel táblázatokba kerül, az elkészülő táblázatok egyes oldalain szerepel az adat forrásának megjelölése a lekérdezés dátumával, a lekérdezés időszakával; a lekérdezés eredménye akkor is jelenjen meg, ha nem volt a lekérdezésnek megfelelő adat az adatbázisban, azaz a lekérdezés „nemleges” eredményt hozott.</p> <p>Az iratok bizonyítékként történő felhasználhatóságát biztosítva a lekérdezések eredményeiben megjelenítésre kerül, hogy milyen dátummal (feldolgozottság időponttal) tekinthető hitelesnek a lekérdezés eredménye, továbbá</p>	K

Követelmény azonosító	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
	automatikusan megjelenítésre kerül, hogy „Az adat a NAV hiteles adatbázisából származik”.	

5.3.1.1 **Authentikáció és authorizáció**

Követelmény azonosító	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BN_007	A bűnügyi adatpiacra épülő lekérdezések elérhetőségénél biztosítani kell, hogy a lekérdezéseket vezérlő szerepkörök (jogosultságok) mellett a lekérdezések célhoz kötöttsége külön ellenőrzésre és dokumentálásra kerüljön „Az adó- és vámszakmai rendszerek bűnügyi szakterület által történő használatáról” c. eljárási rendben leírtak szerint.	K
BN_008	A bűnügyi szakmai felhasználók csak lekérdező felületen keresztül érhetik el az új adatpiac adatait.	K
BN_009	Szerepkör alapú jogosultsági rendszer alkalmazása kötelező: a rendszer tegye lehetővé az egyes felhasználók számára elérhető funkciók és adatkörök szerepkör alapú megadását és korlátozását.	K
BN_010	A rendszerhez való hozzáférés kizárólag a NAV-ban regisztrált, törzsszámmal (TASZ) rendelkező felhasználók számára lehetséges.	K
BN_011	A rendszer minden elemének (az alkalmazott felhasználói hozzáférési technológiától függetlenül) támogatnia kell a központi jogosultság nyilvántartáson keresztüli autentikációt és authorizációt. A NAV alkalmazásokat a JOGOS alkalmazáson keresztül lehet elérni. A JOGOS alkalmazás a szervezet felhasználóhoz rendelt jogosultságait tartalmazza. Az autentikáció a NAV központi címtárán keresztül valósul meg (SSO)	K
BN_012	A szerepkörök és a hozzájuk tartozó jogosultságok adminisztrációs felületről módosíthatók kell legyenek.	K
BN_013	Egy felhasználóhoz egy időben több szerepkör is tartozhat.	K
BN_014	A jogosultsági rendszerben a felhasználó törlését úgy kell megvalósítani, hogy a felhasználó korábbi tevékenységei továbbra is egyértelműen azonosíthatók maradjanak.	K

5.3.1.2 Naplózás, rendszerfelügyelet

Követelmény azonosító	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BN_015	A rendszer kialakítása során az Oracle eszközkészlet lehetőségeire kell építeni (Oracle Audit, kiaknázó eszköz OBIEE)	K
BN_016	A rendszernek az adathozzáférésekről és adatmódosításokról audit logot kell vezetnie. A ténylegesen logolandó adatkörök és események körét konfigurációban (programkód módosítása nélkül) kell megadni.	K

5.3.2 Architektúrális és integrációs követelmények

Követelmény azonosító	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BN_017	A lekérdezések során a Bü szám megadhatóságával és a tevékenység naplózásával a lehetőségekhez mérten „real time” vagy ütemezett adatkapcsolatot kell kialakítani a szakterület bűnügyi nyilvántartó rendszere és a keretrendszer autentikációs része között, a célhoz kötöttség egyértelmű beazonosíthatósága érdekében.	K
BN_018	A lekérdezés típusoknál az adattartalom egyértelmű megfogalmazása érdekében több már működő adószakmai rendszer (pl. FK KISOKOS, Panoráma) kerül meghivatkozásra. Ezen hivatkozások célja csak és kizárólag az igényelt adattartalom, adat megjelenítés egzaktabb leírása. Azaz ezen projekt keretében nem a hivatkozott rendszereket, kimutatásokat kell ide integrálni, vagy a bűnügyi szakterület igényeit ott megvalósítani.	K
BN_019	A rendszer legyen fejleszthető a jogszabályi, szervezeti és technológiai változásoknak megfelelően.	K

5.3.3 Dokumentációs követelmények

Követelmény azonosító	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BN_020	Minden dokumentáció magyar nyelven készíthető. Még hivatkozás szinten sem tartalmazhat idegen nyelvű dokumentumokat.	K

Követelmény azonosító	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BN_021	Minden dokumentáció elektronikus formában (MS Word és PDF) kerül átadásra a NAV részére.	K
BN_022	A „lekérdezések felügyeletét ellátó keretrendszer kialakítása” feladattal kapcsolatos dokumentációs követelmények: <ul style="list-style-type: none"> ➤ tervezés: Logikai és Fizikai rendszerterv (LRT és FRT), ➤ a szükséges adatbázis kapcsolatok kialakítása, a keretrendszer fejlesztése, tesztelése és dokumentálása (az FRT folyamatos karbantartása, Tesztelési terv/forgatókönyv: TT, Teszt jegyzőkönyvek: TJ, Fejlesztési dokumentáció: FEJD, üzemeltetési dokumentáció: ÜD Éles indulás forgatókönyve: ÉF, Felhasználói dokumentáció: FD). 	K
BN_023	„Az adatpiac töltő eljárások, folyamatok kialakítása” feladattal kapcsolatos dokumentációs követelmények: <ul style="list-style-type: none"> ➤ Az egyes lekérdezés típusok és a hálózat vizualizálás és a kapcsolódó szolgáltatások adatszolgáltatások megvalósításához szükséges: <ul style="list-style-type: none"> ❖ adatpiac struktúra tervezése (logikai rendszerterv: LRT, amely jóváhagyását követően a fizikai rendszerterv alapja: FRT), ❖ az adatpiac töltő eljárások, folyamatok fejlesztése, tesztelése és dokumentálása (TT, TJ, FEJD, ÜD, ÉF, FD). 	K
BN_024	„Az egyes lekérdezés típusok megvalósítása” feladathoz kapcsolódóan minden lekérdezés esetén külön-külön a tevékenység elemei és dokumentumai: <ul style="list-style-type: none"> ➤ tervezés (LRT és FRT), ➤ a lekérdezés fejlesztése, tesztelése és dokumentálása (az FRT folyamatos karbantartása, TT, TJ, FEJD, ÜD, ÉF, FD). 	K
BN_025	A szükséges dokumentációk (amelyeknek meg kell felelniük NAV Alkalmazásfejlesztési kézikönyvében előírtaknak, és az átadott eredménytermék valós és aktuális tulajdonságait, összefüggéseit tartalmazzák): <ul style="list-style-type: none"> ➤ Logikai rendszerterv (LRT) ➤ Fizikai Rendszerterv (FRT) ➤ Fejlesztési Dokumentáció (FEJD) ➤ Tesztelési terv / Tesztelési forgatókönyvek (TT) 	K

Követelmény azonosító	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Teszt jegyzőkönyv (TJ) ➤ Éles indulás forgatókönyve (ÉF) ➤ Üzemeltetési Dokumentáció (ÜD) ➤ Felhasználói Kézikönyv (FK) ➤ Információbiztonsági megfelelés Dokumentáció 	
BN_026	Az átadott dokumentációnak olyan részletezettségűnek kell lennie, hogy a rendszer továbbfejlesztése a Vállalkozó közreműködése nélkül is megvalósítható legyen.	K

5.3.4 Felhasználói felületre vonatkozó követelmények

Követelmény azonosító	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BN_027	Felhasználói felület: Oracle BI, vagy (ha az indokolt) egyedi java alapú applikáció, A kiaknázó eszközök közül (ide nem értve a hálózat vizualizációt) alapvetően az OBIEE használható. Minden egyéb termékhez előzetes megrendelői engedély szükséges.	K
BN_028	A felhasználói felület vékony kliens. Támogatandó böngészők: MS Internet Explorer és Mozilla Firefox utolsó 3 magyar és angol nyelvű főverziója.	K
BN_029	A felhasználói felület magyar nyelvű.	K
BN_030	A felhasználói felületek felhasználóbarát, egyszerűen és könnyen kezelhetőek legyenek. A könnyű kezelhetőség biztosítható azzal, hogy megadjuk annak a lehetőségét, hogy egyéni adatigényű és a bűncselekmények specifikációihoz igazodó lekérdezést biztosít.	K

5.3.5 Interfész követelmények

Követelmény azonosító	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BN_031	Az adatátadásokhoz (pl. publikáció) használatos fájlformátum MS Excel vagy CSV.	K
BN_032	A lekérdezések eredményeképpen kapott adatok egy Excel munkafüzetben jelennek meg, de azon belül külön-külön munkalapok tartalmazzák az egyes adatbázisokból kinyert adatokat, az egyes munkalapoknak automatikusan azt a nevet adva,	K

Követelmény azonosító	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
	amely nyilvántartásból az adat származik (hasonlóan az adózói dossziék munkafüzetéhez).	

5.3.6 Kapacitás, teljesítmény és bővíthetőségi követelmények

Követelmény azonosító	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BN_033	A rendszernek egyidőben maximum 300 konkurens felhasználót kell tudnia megfelelő válaszidők biztosítása mellett kiszolgálnia.	K
BN_034	Általános válaszidő elvárása a funkciók használata során 10 perc.	K
BN_035	Amennyiben a várható válaszidő meghaladja a 10 percet, úgy a rendszernek azt jeleznie kell a felhasználó számára.	K
BN_036	NAV hibának tekint minden olyan működési állapotot, amely során a rendszer vagy valamely részrendszer vagy annak valamely komponense nem teljesíti a specifikáció szerinti funkcionalitását, vagy a szolgáltatás szintje (pl. válaszidő) kívül esik az elvárt működési tartományon.	K

5.3.7 Biztonsági és adatvédelmi követelmények

Követelmény azonosító	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BN_037	<p>Az állami és önkormányzati szervek elektronikus információbiztonságáról szóló 2013. évi L. törvény és a részletes szabályokat tartalmazó, az elektronikus információbiztonságról szóló törvény hatálya alá tartozó egyes szervezetek hatósági nyilvántartásba vételének rendjéről szóló 41/2015. (VII. 15.) BM rendelet (továbbiakban: BM rendelet) előírásait alkalmazni kell a KÖFOP keretében megvalósuló fejlesztések során.</p> <p>A NAV a 3. biztonsági szintbe, a KÖFOP fejlesztésekben érintett elektronikus információs rendszerek a 4-es biztonsági osztályba kerültek besorolásra. A KÖFOP keretében megvalósuló fejlesztések során ezeket kell irányadónak tekinteni a BM rendeletben meghatározott védelmi intézkedések megvalósítása érdekében.</p>	K

5.3.8 Megbízhatósági és rendelkezésre állási követelmények

Követelmény azonosító	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BN_038	A rendszert oly módon kell megtervezni, hogy az 7x24 órában, éves szinten 99,5%-os rendelkezésre állás mellett üzemeltethető legyen (függetlenül a ténylegesen előírt ill. vállalt rendelkezésre állás esetleg alacsonyabb értékétől).	K
BN_039	Legyen lehetőség valamennyi a rendszer által támogatott folyamat és funkció tesztelésére, az erre alkalmas tesztesetek kerüljenek kidolgozásra.	K

5.3.9 Fejlesztés módszertanára vonatkozó követelmények

Követelmény azonosító	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BN_040	A fejlesztési tevékenység során maximálisan alkalmazkodni kell a NAV informatikai környezetéhez, az érvényes fejlesztési, verziókezelési és jogosultság-kezelési eljárásokhoz, illetve előírásokhoz. Ezek a szabályzatok részletesen leírják a NAV fejlesztői teszt, illetve éles környezetekben végezhető fejlesztési, verziókezelési és tesztelési (hibajavítási) szabályokat. Az érintett szabályzatokat a NAV a szerződés aláírását követően Vállalkozónak digitalizált formában átadja. Majd ezt követően Vállalkozó kérésére workshop jelleggel konzultációt tart a NAV, szükség szerint.	K

5.3.10 Fejlesztéssel kapcsolatos egyéb követelmények

Követelmény azonosító	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BN_041	Vállalkozó fejlesztési tevékenységét a NAV által kijelölt helységeiben végzi, a NAV által biztosított informatikai infrastruktúrán. Vállalkozó bármilyen adatot, alkalmazást és eszközt csak a NAV illetékes szervének külön írásos engedélyével hozhat be, illetve vihet ki a NAV területéről. A behozatal, illetve a kivitel rendjének részleteiről az Ajánlatkérő informatikai biztonságról szóló szabályzata rendelkezik. A szerződéskötéskor a nyertes ajánlattevő részére minden olyan dokumentum és szabályzat (kivonat) átadásra kerül, ami a munkavégzéséhez szükséges.	K

Követelmény azonosító	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BN_042	Vállalkozó delegált munkatársai egyidejűleg csak egyetlen szerződés keretében végezhetnek feladatokat a NAV-ban.	K
BN_043	Vállalkozó köteles a fejlesztésben résztvevő munkatársait, a tényleges munkavégzést megelőzően legalább egy héttel korábban megnevezni, és adatait írásos formában átadni a NAV INIT kijelölt munkatársának (informatikai koordinátor), hogy biztosított legyen a NAV adatvédelemmel és adatbiztonsággal, informatikai biztonsággal és őrzésbiztonsággal kapcsolatos szabályzataiban előírt oktatások megtartása, illetve a belépéshez, és a fejlesztési infrastruktúrához való szükséges mértékű hozzáférés biztosítása.	K
BN_044	Vállalkozó köteles írásban jelezni két munkanapon belül a kijelölt informatikai koordinátornak, ha valamely munkatársát fejlesztési tevékenységből tartósan kivonja.	K
BN_045	Vállalkozó tudomásul veszi, hogy a használt eszközökért, azok nem rendeltetésszerű használatából adódó kárért anyagi felelősséggel tartozik.	K
BN_046	Vállalkozó biztosítja, hogy munkatársai a névre szóló elektronikus belépő kártyákat legkésőbb a szerződés lezárását követő 5 munkanapon belül leadják a NAV INIT kijelölt munkatársának. Ennek elmulasztása esetén a belépőkártyák beszerzési árát megtéríti.	K

5.3.11 Nyelvi követelmények

Követelmény azonosító	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BN_047	A rendszer megvalósítása során az elkészült termékeket (felhasználói felület, dokumentáció, segédletek, oktatási anyagok, online súgó stb.) kizárólag magyar nyelven kell elkészíteni.	K
BN_048	A rendszer minden funkciójában támogassa a magyar ékezetes karakterek megfelelő bevitelét és megjelenítését, valamint a magyar betűrend szerinti rendezést.	K

5.3.12 A rendszer oktatására vonatkozó követelmények

Követelmény azonosító	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BN_049	Az eredménytermék felhasználók részére történő oktatása a NAV KEKI szervezésében, belső, mentori rendszerben történik, kb. 50-60 fő részére. A belső mentorok felkészítése Vállalkozó feladata.	K
BN_050	A mentorok felkészítésének sikerességét a NAV teszt jellegű vizsgalappal ellenőrzi. A vizsgalap kérdéseinek összeállítása a NAV feladata.	K
BN_051	Az oktatáshoz Vállalkozó egy oktató videót készít a NAV KEKI és a rendszert használó területtel való konzultáció alapján.	K
BN_052	Az oktatási anyagokat a NAV számára át kell adni (elektronikus formában is). A NAV az anyagokat további oktatások szervezése során szabadon felhasználhatja.	K
BN_053	Az oktatási tematikákat és az oktatás tartalmi vázlatát a Vállalkozónak az oktatás megkezdése előtt be kell mutatni, az oktatás megkezdésének a feltétele a tematika és az oktatási vázlat NAV általi elfogadása.	K

5.3.13 Üzemeltethetőségi és támogathatósági követelmények

Követelmény azonosító	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BN_054	Működési környezet: Oracle 12c adatbázis	K
BN_055	A szoftver támogatás magában foglalja a jogszabályi környezet változásainak teljes körű követését és a szükséges fejlesztések elvégzését a garanciális időszakban.	K
BN_056	A szoftver támogatás magában foglalja a szoftver hibák javítását, a garanciális időszak alatt megjelenő javítóprogramok (patch, service pack) és programverziók díjmentes rendelkezésre bocsátását és telepítésének támogatását telepítés dokumentálásának és jegyzőkönyvezésének elvégzését.	K
BN_057	A rendszernek biztosítania kell rendszeresen végrehajtandó, üzemeltetői beavatkozást nem igénylő karbantartási, feldolgozási feladatok ütemezett (automatikus) végrehajtását.	K

5.4 Kezdeti adatfeltöltés követelményei

Követelmény azonosító	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BN_058	Törzsadatok adatlapon a gazdasági társaságok törzsadatai esetén a megyekód alapján a megye megnevezése szerepeljen.	K
BN_059	Törzsadatok adatlapon a gazdasági társaságok törzsadatai esetén a „van-e folyamatban adóvizsgálat a társasággal szemben” adatigény vonatkozásában a Vizsgálatot végző igazgatóság és a Vizsgált adónem oszlopokban szükséges a jelenleg látható kódszámok helyett az adatok szöveggel történő megjelenítése.	K
BN_060	Törzsadatok adatlapon az egyéni vállalkozó törzsadatai esetén szintén az előző pontok (BN_058 és BN_059) szerint szükséges a kódhelyettesítés	K
BN_061	REV_részletes_D3 (lásd 8.4.5) esetében: Minden esetben elvárás, hogy az adóág által használt kódokat helyettesítse a kód mögötti valós tartalom a „vizsgálatot végző igazgatóság”, az „ellenőrzés típusa” és a „max. R lap szint” oszlopokban. Például a „17” igazgatósági kód helyett, „17: NAV Tolna Megyei Adó- és Vámigazgatósága” szerepeljen. Ugyanez igaz a vizsgálat adónemeket és időszakokat tartalmazó táblázat „vizsgálat adónem” oszlopára is.	K

5.5 Adatbetöltő eszközre vonatkozó követelmények

Követelmény azonosító	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BN_063	Mivel új, fizikai adatpiac tervezetten nem kerül kialakításra, a betöltés során a meglévő ETL eljárások kerülnek felhasználásra. Amennyiben szükséges új ETL folyamatok fejlesztése, úgy azok megvalósítása a NAV által biztosított map generátorral történik.	K

5.6 Üzemeltetési támogatás követelményei

Követelmény azonosító	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BN_064	Az üzemeltetés támogatás feladatai nem haladhatják meg a jelenlegi adattárház üzemeltetéséhez szükségeseket.	K
BN_065	Vállalkozónak az üzemeltetési támogatás keretében a rendszerhez felhasználói problémamegoldó (Helpdesk) szolgáltatást kell nyújtania a fejlesztés, a próbaüzem és a garancia időtartama során a NAV	K

Követelmény azonosító	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
	üzemeltetésben résztvevő szakemberei számára. A Helpdesk szolgáltatás célja, hogy a problémamegoldási folyamatok minden lépése, kezdve az észlelésétől vagy a bejelentés érkezésétől egészen a probléma sikeres elhárításáig, dokumentálva legyen.	
BN_066	A Helpdesk szolgáltatásnak munkanapokon 7:00 – 19:00 időszakban (5x12) kell nyújtania telefonos és 7x24-ben e-mail alapú bejelentés fogadási lehetőséget.	K

5.7 Dokumentációk átadás-átvétele

Követelmény azonosító	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BN_067	<p>A Vállalkozó által kidolgozott, a szállítandó tételek között meghatározott dokumentáció termékek átadás - átvétele két lépésben történik.</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Vállalkozó – Mennyiségi Átadás-átvételi Jegyzőkönyv kíséretében - átadja a szerződésben előírt és általa elkészített dokumentumokat mennyiség szerint. ➤ NAV 5 (öt) munkanapon belül áttekinti, ellenőrzi a dokumentumokat, konkrét írásbeli megjegyzéseket tesz, melyeket egyeztető megbeszélés keretében átad a Vállalkozónak. ➤ Vállalkozó 4 (négy) munkanapon belül az egyeztetett írásbeli megjegyzések alapján - ha kell és lehetséges - módosítja a dokumentumokat, és újra átadja azokat. ➤ Az ismételt átadás után a NAV 3 (három) munkanapon belül már csak azt ellenőrzi, hogy a szükséges módosítások átvezetésre kerültek-e. A teljesítés elfogadását a NAV képviselője által aláírt Átadás-átvételi jegyzőkönyv rögzíti. Amennyiben a NAV 3 munkanapon belül kifogással nem él, akkor a teljesítés elfogadottnak minősül. 	K

5.8 Oktatások átadás-átvétele

Követelmény azonosító	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BN_068	<p>Az oktatási szolgáltatások átadás – átvétele egy lépésben történik.</p> <p>A Vállalkozó az oktatáson jelenléti ívet készít, és azt aláírattatja az oktatáson résztvevőkkel.</p> <p>Az oktatás szolgáltatás teljesítéséről szóló elfogadási nyilatkozatot a NAV kiadja, amennyiben az oktatás befejezésekor:</p> <ul style="list-style-type: none"> > Az oktatás a meghatározott napszámban / óraszámában teljesítésre került és > az oktatás a tanfolyam tematikájában rögzített témaköröknek a tematikában rögzített időtartamban történő előadása megtörtént. 	K

5.9 Rendszer átadás-átvétele

Követelmény azonosító	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BN_069	<p>A rendszer teljes körű átadás-átvételéig (garanciális időszak kezdete) a hibabejelentés és hibakezelés vonatkozó eljárást a NAV és Vállalkozó egy külön dokumentumban (jegyzőkönyvben) rögzíti. Az eljárásnak a NAV fejlesztési szabályzatában a tesztelésre, teszt eseményekre vonatkozó szabályokra kell épülni, kiegészítve azokkal a speciális eljárásokkal, amelyek ezen konkrét fejlesztési feladatból adódnak. A hibabejelentésre/hibakezelésre vonatkozó dokumentumot a NAV készíti, legkésőbb a szerződés aláírását követő 30. naptári napra.</p>	K
BN_070	<p>Vállalkozónak a rendszer műszaki átadás-átvétele során átadási tesztet kell végrehajtania a NAV jelenlétében. Az átadás-átvétel feltétele a teszt sikeres végrehajtása. Az egyes rész funkció sikeres tesztje és éles telepítése nem jelenti a teljes rendszer átvételét. Az csak a teljes rendszer együttes és sikeres tesztelése után történik meg.</p>	K
BN_071	<p>A tesztelés során a rendszer funkcionális és teljesítmény tesztjét is el kell végezni, a hibaesetekre is kiterjedő módon.</p>	K
BN_072	<p>A terheléses tesztet úgy kell elvégezni, hogy annak alapján a rendszer működése a legnagyobb tervezett terhelés esetén, valós körülményeknek</p>	K

Követelmény azonosító	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
	megfelelő használati mintát figyelembe véve ellenőrizhető legyen.	
BN_073	A tesztelés teszteseteken alapuló tesztelési terv alapján történik, melynek elkészítése a Vállalkozó feladata. Tesztelés csak a NAV által jóváhagyott tesztelési terv alapján végezhető el	K
BN_074	A tesztelésről a Vállalkozó minden esetben részletes tesztelési jegyzőkönyvet köteles készíteni.	K
BN_075	NAV hibának tekint minden olyan működési állapotot, amely során a rendszer vagy valamely komponense nem teljesíti a specifikáció szerinti funkcionalitását, vagy a szolgáltatás szintje (pl. válaszdíó) kívül esik az elvárt működési tartományon.	K
BN_076	NAV súlyos hibának tekint minden olyan hibát, amely során a rendszer vagy valamely részrendszere nem képes a specifikáció szerinti funkcionalitás ellátására, vagy működési szintje nem éri el a követelményekben előírt értékeket.	K
BN_077	A jegyzőkönyvben rögzített hiányosságok jellegéről és súlyosságáról, valamint a kijavítás határidejéről a NAV és a Vállalkozó képviselői a tesztelés végrehajtását és a tesztelési jegyzőkönyv aláírását követő 2 munkanapon belül állapotodnak meg. A „súlyos hiba” az éles környezetbe való telepítés elkezdését kizáró ok! Amennyiben az éles telepítést megakadályozó hiba nem jelentkezik, úgy a Vállalkozó az alkalmazást telepíti a NAV éles rendszerébe. A sikeres telepítés elfogadását a NAV az Átadás-átvételi jegyzőkönyv aláírásával hitelesíti. Éles telepítésre és átvételre csak ismert hibát nem tartalmazó rendszer kerülhet.	K
BN_078	A Vállalkozó által előállított, a NAV fejlesztési szabályzatában definiált IT termékeket a NAV fejlesztési, illetve minőségellenőrzési szabályzataiban foglaltak szerint kell átadni minőségaudit vizsgálatra. A teljesítés feltétele a lezárt audit jegyzőkönyv(ek).	K

5.10 Szállítói támogatás követelményei

Követelmény azonosító	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BN_079	A garancia időtartama alatti garanciális hibabejelentésre/hibakezelésre vonatkozó megállapodás a Projektzáró dokumentáció része, amelyet a Vállalkozónak kell elkészíteni és a NAV fogadja azt el.	K
BN_080	A NAV az átadott projekt termék vonatkozásában az alábbi minimum garanciális javítási átfutási időket várja el: <ul style="list-style-type: none"> hiba esetén (lásd BN_075 pont) a hibajelzést követő első munkanapon a hibaelhárítás elkezdése, és 4 (négy) munkanapon belüli befejezése súlyos hiba esetén (lásd BN_076 pont) a hibajelzést követően a hibaelhárítás azonnali elkezdése, és 3 (három) naptári napon belüli befejezése	K
BN_081	Vállalkozónak egyponstos hiba bejelentési és hibákkal kapcsolatos ügyintézési (pl. hibák státuszának lekérdezése stb.) szolgáltatást kell biztosítania.	K
BN_082	A hibajavítás lefedi a rendszer üzemszerű állapotba való visszaállítását biztosító teljes folyamatot.	K

5.11 Technológiai követelmények és fejlesztési szabványok

Követelmény azonosító	Követelmény megfogalmazása	Kötelező /Opcionális
BN_083	A kötelezően alkalmazandó fejlesztési szabványokat az Alkalmazásfejlesztési kézikönyv tartalmazza.	K

6. Egyéb szükséges információk

6.1 A projekt zárása, dokumentálása

- a bűnügyi keretrendszer és adatpiac teljes körű próbaüzeme, az esetleg még szükséges finomhangolási tevékenységek elvégzése, dokumentálása;
- az elkészült projekttermékek dokumentációjának ellenőrzése, a szükséges aktualizálások elvégzése, a dokumentációk újbóli minőségellenőrzése;
- a még át nem adott projekttermékek átadásának-átvételének lebonyolítása, dokumentálása,
- az egységes Fejlesztési dokumentáció (FEJD) elkészítése.

6.2 Vállalkozótól igényelt tevékenységek és eredménytermékek a fejlesztés során

A Vállalkozó feladata:

- > Az igényspecifikációban leírt szolgáltatások, illetve ezen szolgáltatások nyújtásához szükséges adatpiacok fejlesztése során
 - ❖ a Bűnügyi szakterülettel és a NAV Informatikai Intézet kijelölt témafelelőseivel részletes specifikációs egyeztetések lefolytatása,
 - ❖ az egyeztetések eredményeként Logikai Rendszerterv (Fizikai Rendszerterv alapverziója) készítése, és NAV részére jóváhagyásra való előterjesztése,
 - ❖ az elfogadott Logikai Rendszerterv alapján a fejlesztési feladatok végzése, a Fizikai Rendszerterv folyamatos aktualizálása mellett,
 - ❖ a rész eredménytermékek („Adatlapok”, Dossziék stb. lásd 5.2 fejezet) tesztelési célra átadása, Tesztelési terv dokumentáció és az elvárt színvonalú teszteléshez szükséges tartalmú Felhasználói leírás készítése. A teszteléshez alkalmazáshasználati felkészítő oktatás megtartása.
- > Az alkalmazások, ETL (Extract, Transform and Load) folyamatok éles üzembeállítása előtt - a NAV Informatikai Intézetének munkatársaival együttműködve - finomhangolási, optimalizációs feladatok ellátása.

7. Leszállítandók részletes listája

N°	Leszállítandó megnevezése	Leszállítandó tartalma	Határidő
1.	Beállítások, konfigurációs állományok	8.3.11 fejezetben	A vállalkozói szerződés hatályba lépését követő 9 hónapon belül
2.	Éles indulás forgatókönyve (ÉF)	8.3.7 fejezetben	A vállalkozói szerződés hatályba lépését követő 8 hónapon belül
3.	Fejlesztési Dokumentáció (FEJD)	8.3.3 fejezetben	A vállalkozói szerződés hatályba lépését követő 10 hónapon belül
4.	Felhasználói Kézikönyv (FK)	8.3.5 fejezetben	A vállalkozói szerződés hatályba lépését követő 9 hónapon belül
5.	Fizikai rendszerterv (FRT)	8.3.2 fejezetben	A vállalkozói szerződés hatályba lépését követő 3 hónapon belül, az alapverzió
6.	Forráskód	8.3.9 fejezetben	A vállalkozói szerződés hatályba

Nº	Leszállítandó megnevezése	Leszállítandó tartalma	Határidő
			lépését követő 10 hónapon belül
7.	Logikai rendszerterv (LRT)	8.3.1 fejezetben	A vállalkozói szerződés hatályba lépését követő 2 hónapon belül a végleges
8.	Teszt jegyzőkönyv (TJ)	8.3.6 fejezetben	A vállalkozói szerződés hatályba lépését követő 9 hónapon belül, a tényleges tesztelések ütemében
9.	Tesztelési terv / Tesztelési forgatókönyvek (TT)	8.3.4 fejezetben	A vállalkozói szerződés hatályba lépését követő 7 hónapon belül
10.	Üzemeltetési Dokumentáció (ÜD)	8.3.8 fejezetben	A vállalkozói szerződés hatályba lépését követő 10 hónapon belül

A leszállítandók elkészítésére vonatkozó tételes szabályokat az **Alkalmazásfejlesztési kézikönyv** (lásd 8.2) című dokumentum tartalmazza.

8. Mellékletek

8.1 Fogalmak és rövidítések jegyzéke

Fogalom/rövidítés	Magyarázat/leírás
Be.	A büntetőeljárásról szóló 1998. évi XIX. tv.
ÉF	Éles indulás forgatókönyve
FEJD	Fejlesztési Dokumentáció
FK	Felhasználói Kézikönyv
FRT	Fizikai Rendszerterv
LRT	Logikai rendszerterv
OBIEE	Oracle Business Intelligence Enterprise Edition
PEI	Pénzmosás és Terrorizmusfinanszírozás Elleni Iroda (FIU)
Pmt.	A pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló 2017. évi LIII. tv.

Fogalom/rövidítés	Magyarázat/leírás
TJ	Teszt jegyzőkönyv
TT	Tesztelési terv / Tesztelési forgatókönyvek
UML	(<i>Unified Modeling Language</i>) szabványos, általános célú modellező nyelv, üzleti elemzők, rendszertervezők, szoftvermérnökök számára.
ÜD	Üzemeltetési Dokumentáció
Vállalkozó	Nyertes Ajánlattevő

8.2 Alkalmazásfejlesztési kézikönyv tartalma

Az Alkalmazásfejlesztési kézikönyv a következőkre tartalmaz szakmai elvárásokat és szabályokat⁵.

Fejezet szám	Tartalom
1	Bevezető
1.1	Fogalmak
1.2	Mellékletek
2	Alkalmazásfejlesztés folyamata
2.1	Informatikai mérföldkövek az alkalmazásfejlesztés során
2.2	Előállítandó dokumentumok
2.3	Tervezés
2.3.1	Igényspecifikáció
2.3.2	Követelményspecifikáció
2.3.3	Logikai rendszerterv
2.3.4	Fizikai rendszerterv
2.4	Fejlesztés
2.4.1	Fejlesztői dokumentáció
2.4.2	Tesztelési terv
2.4.3	Tesztelési forgatókönyv (1. verzió)
2.4.4	Felhasználói dokumentáció (1. verzió)
2.5	Tesztelés
2.5.1	Tesztelési forgatókönyv
2.5.2	Tesztelési jegyzőkönyv - Fejlesztői teszt
2.5.3	Tesztelési jegyzőkönyv - Szervezői teszt
2.5.4	Tesztelési jegyzőkönyv - Felhasználói teszt
2.5.5	Tesztelési jegyzőkönyv - Terheléses/integrációs/adatmigrációs teszt
2.5.6	Tesztelés elfogadási jegyzőkönyv
2.6	Üzemi átadás előkészítése
2.6.1	Felhasználói dokumentáció
2.6.2	Üzemeltetői dokumentáció
3	Rövid életciklusú fejlesztés

⁵ A kézikönyv fejezetei a tartalomjegyzéknek megfelelően.

Fejezet szám	Tartalom
4	Általános szabályok
4.1	Dokumentációk elhelyezése
4.2	Hibakezelés
4.3	Db-link használat szabályai
4.4	Felhasználói hibaüzenetek
4.5	Materializált nézetek
4.6	Programozás-technikai szabályok
5	Adószakmai alkalmazások fejlesztési szabályai
5.1	Általános szabályok
5.2	Oracle forms technológiájú alkalmazás fejlesztése
5.2.1	Névkonvenciók
5.2.2	Comment, Description, Notes, Prompt, Hint mezők töltése
5.2.3	Logikai adatmodell készítésére vonatkozó szabályok
5.2.4	Követelményjegyzék – Objectives használatára vonatkozó szabályok
5.2.5	Fizikai adatmodell készítésére vonatkozó szabályok
5.2.6	Felhasználói felületre vonatkozó szabályok
5.2.7	Formok készítése
5.2.8	Jogosultságok kialakítására vonatkozó szabályok
5.2.9	Programokra vonatkozó szabályok
5.2.10	Adatlekérdezések naplózása
5.2.11	Felhasználói hibaüzenetek
5.2.12	Rendszernézetek használatára vonatkozó szabályok
5.3	JAVA-s fejlesztés
5.4	APEX-es szabályok
6	Vámszakmai rendszerek alkalmazásfejlesztési szabályai
6.1	Java-s fejlesztés
6.2	Oracle adatbázis fejlesztés
7	Adattárház alkalmazásfejlesztési szabályai
7.1	Követelményspecifikáció szabályai
7.2	Logikai rendszerterv szabályai
7.2.1	Adatmodell készítés
7.2.1.1	Modellezéshez kapcsolódó alapfogalmak
7.2.1.2	Logikai modellezés
7.2.2	Attribútum – domain hozzárendelés, domain használat
7.2.3	Közös eljárások használata
7.3	Fizikai rendszerterv, fejlesztés szabályai
7.3.1	Kódtáblák, szótár és használatuk
7.3.2	Megszorítások használata
7.3.3	Táblák technikai mezői
7.3.3.1	Idősor mezők
7.3.3.2	Adattárházbeli azonosítók

Fejezet szám	Tartalom
7.3.3.3	Forrásazonosítók
7.3.3.4	Feldolgozási metaadatok
7.3.4	Táblákra, oszlopokra vonatkozó sajátosságok
7.3.4.1	External terület (EXTERN)
7.3.4.2	Stage terület (STAGE)
7.3.4.3	Preprocess terület (PREP)
7.3.4.4	Adattár terület (DW)
7.3.4.5	Adatpiac terület (DM)
7.3.5	Archiválás, partícionálás, tömörítés
7.3.6	Speciális tárolási paraméterek
7.3.7	Táblaterek kialakítása
7.3.8	Fejlesztőeszközök
7.3.8.1	Transzformációs és töltő eljárások fejlesztése
7.3.8.2	Kimutatások, elemzések fejlesztése
7.3.9	Map-ek készítéséhez kapcsolódó előírások
7.3.10	Process-ek készítéséhez kapcsolódó előírások
7.3.11	Tárolt eljárások készítéséhez kapcsolódó előírások
7.3.12	Eltérések a tranzakciós környezetre vonatkozó szabályoktól
7.3.13	Forrásintegráció dokumentálása
7.3.14	Program dokumentáció
7.4	Tesztelés szabályai
7.4.1	Unit teszt (program egységek tesztelése)
7.4.1.1	Tábla szintű tesztesetek
7.4.1.2	Rekordszám ellenőrzési tesztesetek
7.4.1.3	Futás hiba ellenőrzési tesztesetek
7.4.1.4	Kitöltöttség tesztesetek
7.4.1.5	Futás időtartam tesztesetek
7.4.2	Folyamatok tesztelése
7.4.2.1	Ősfeltöltés tesztelés
7.4.2.2	Inkrementális töltés tesztelés
7.5	Üzemi átadás előkészítésének szabályai
7.6	Névkonvenciók
7.6.1	Designer objektumok
7.6.2	OWB objektumok
7.7	Adattárház fejlesztéshez további kötelező fejlesztési szabályok

8.3 Termékek tartalmi követelményei

8.3.1 Logikai rendszerterv

- Célja

- ❖ A megvalósítandó rendszerrel kapcsolatos funkcionális követelmények mélyebb megértése és leírása a modellekben. Az adatok, a funkciók és a felhasználók összekapcsolása.
- **Tartalom**
 - ❖ A rendszer részletes logikai adatmodellje
 - A logikai adatmodell tartalmazza a rendszerhez szükséges egyedet, attribútumokat, egyedkapcsolatokat, az egyedek és attribútumok leírásait.
 - A logikai adatmodellnek nem kell tartalmaznia a naplótáblákat, munkatáblákat, ideiglenes táblákat.
 - A logikai adatmodellnél ki kell térni az adatváltozások naplózásának módjára, és arra, hogy ez mely egyedet fogja érinteni.
 - ❖ A rendszer részletes funkciómodelljét
 - A funkciómodell tartalmazza a rendszer funkcióinak hierarchikus felépítését, az egyes funkciók leírását és hogy az egyes funkciók mely egyedet használják.
 - ❖ A felhasználói csoportok funkciókhoz rendelését
 - Az egyes felhasználói csoportok (szerepkörök) mely funkciókat érhetik el.
 - ❖ Az interfészek használatának tervét
 - A rendszer milyen interfészeket fog felhasználni a többi rendszerből, illetve milyen interfészeket kell szolgáltatnia.
 - ❖ A rendszer várható kapacitás és erőforrás igénye.
 - ❖ A követelmények és funkciók összerendelése.
 - Az egyes követelményeket mely funkciók elégítik ki.

8.3.2 Fizikai rendszerterv

- **Célja**
 - ❖ A logikai rendszerterv eredményeinek elmélyítése, az implementálás technikai előkészítése.
- **Tartalom**
 - ❖ A rendszer részletes fizikai adatmodellje
 - A részletes fizikai adatszerkezet tartalmazza a rendszer összes tábláját, nézetét, beleértve a naplótáblákat, munkatáblákat, ideiglenes táblákat is, valamint ezek kapcsolatait. Tartalmazza továbbá a kulcsokat, kényszereket, indexeket, valamint adatbázis specifikus adataikat (pl. táblatér, méret, jogosultságok) is.
 - ❖ A rendszer moduljainak, programjainak részletes leírása, a menüszerkezete
 - Az előző fázishoz képest egy sokkal pontosabb leírást jelent, amely már alkalmas a programozásra.
 - ❖ A rendszer szerepkörei, jogosultságai, a szerepkör – modul/program összerendelések, a sorsintű jogosultságkezelés specifikációja.
 - Az egyes menüpontokat, modulokat, programokat konkrét jogokhoz (szerepkörökhöz) kell rendelni. Meg kell tervezni a sorsintű jogosultságkezelés feltételeit.
 - ❖ A technikai környezet leírása
 - A rendszer működési környezetének leírása, a rendszer speciális igényei, speciális biztonsági követelményei.
 - ❖ Az interfészek pontos leírása
 - ❖ Adatmigrálási, adattisztítási terv (amennyiben a feladat alapján szükséges)
 - ❖ Archiválási, törlési terv, a rendszer mentéseinek leírása

8.3.3 Fejlesztői dokumentáció

- **Célja**

- ❖ A dokumentum az egyes programok, funkciók kódolásának technikai előkészítését határozza meg: a program komponenseknek, a fejlesztéshez használt eszközöknek megfelelő, részletes technikai specifikációja.
- **Tartalom**
 - ❖ Technikai komponensek szolgáltatásai és kapcsolatai;
 - ❖ Hibakezelés specifikációja:
 - hibaellenőrzés módja,
 - lehetséges felhasználó válaszok,
 - hibaüzenetek rendszerezése, tárolása és megjelenítése.
 - ❖ A fizikai adatszerkezet leírása,
 - ❖ A karbantartó és lekérdező felületek, menüszerkezet leírása,
 - ❖ A jogosultsági rendszer leírása,
 - ❖ Egyéb adatbázis oldali és nem adatbázis oldali objektumok ismertetése.

8.3.4 Tesztelési terv / Tesztelési forgatókönyvek

- **Célja**
 - ❖ A tesztelési terv a fejlesztési fázisban készül el, figyelembe véve a követelményspecifikációt, ill. a használati eseteket. A tesztelési terv határozza meg, hogy mit, hol, hogyan és ki fog letesztelni a bevezetésig.
- **Tartalom**
 - ❖ Teszt típusok azonosítása
 - ❖ Teszt területek azonosítása, a tesztelés eszközeinek meghatározása
 - ❖ Tesztesetek leírása (típus és terület szerint rendezve)
 - Azonosító (rövid megnevezés)
 - A vizsgált funkció azonosítása
 - Feltételek (tárolt és bemenő adatok leírása)
 - Kiinduló állapot
 - Teszt lépések
 - Várt válasz, rendszer-viselkedés leírása
 - ❖ Teszt forgatókönyvek

8.3.5 Felhasználói kézikönyv

- **Célja**
 - ❖ A felhasználói kézikönyv olyan formális dokumentum, amely tartalmazza az alkalmazás használatához szükséges részletes felhasználói információkat.
- **Tartalma**
 - ❖ A rendszer felhasználói felületének elérésének, megjelenésének részletes ismertetése, amelynek ki kell térnie a felület elérési módjára, az esetlegesen szükséges telepítendő komponensekre, a bejelentkezés módjára, a felület általános bemutatására.
 - ❖ A felhasználói funkciók ismertetése, amely az elérhető funkciókról, illetve az azokhoz szükséges lépésekről részletes és egyértelmű áttekintést ad.
 - ❖ Hibakezelési leírás, amely tartalmazza a felületen megjelenő lehetséges hibabüzeneteket valamint a hozzájuk tartozó részletesebb leírást, és amennyiben lehetséges javaslatot a hiba elhárítására.
 - ❖ Kliens oldali hardver és szoftverkövetelmények ismertetése, amely tartalmazza a felhasználó felület futtatásához szükséges minimális kliens konfigurációt és szoftver verzió követelményeket.

8.3.6 Teszt jegyzőkönyv

- **Célja**

- ❖ A tesztjegyzőkönyv olyan formális dokumentum, amely tartalmazza az alkalmazás tesztelői által a tesztelési tervben meghatározott, a rendszer megfelelő működésének ellenőrzéséhez szükséges lépések részletes ismertetését, valamint a lépések során tapasztalt esetleges hibák dokumentálásának módját egy időszakban egy tesztelő csapat által elvégzendő tesztesekre lebontva a szükséges információk rögzítése mellett.
- **Tartalma**
 - ❖ tesztelők adatai,
 - ❖ tesztelés helye, ideje,
 - ❖ tesztkörnyezet (szoftver, hardver),
 - ❖ tesztelés forgatókönyvet (tesztelő által elvégzendő feladatokat), valamint a feladatok elvégzése esetén várt eredményt,
 - ❖ továbbá helyet a kapott eredmény, a fellelt hibák leírására és egyedi azonosítására,
 - ❖ a tesztelés feltételeit,
 - ❖ egyéb a teszteléssel kapcsolatos fontos körülményt,
 - ❖ a tesztelés hitelesítését szolgáló aláírásokat.

8.3.7 Éles indulás forgatókönyve

- **Célja**
 - ❖ Az éles indulás forgatókönyve bemutatja a bevezetés feladatait a telepítési és implementációs folyamatokkal kapcsolatos tevékenységek, a feladatok kapcsolatainak és munkamegosztásának vonatkozásában.
- **Tartalma**
 - ❖ az implementáció céljait, elvárt eredményeit,
 - ❖ az implementáció ütemeit,
 - ❖ az implementáció feladatait (beleértve a tesztelés, telepítés, migráció, oktatás feladatait is), a feladatok kapcsolatait és az emberi erőforrásokat, munkamegosztást,
 - ❖ régi rendszerek működtetésének és megszüntetésének feladatait, a feladatok kapcsolatait és a munkamegosztást,
 - ❖ telepítési környezet felállításnak és a telepítés elvégzésének tervét,
 - ❖ projekt keretében telepített
 - szoftver és hardver eszközök,
 - szerver oldali alkalmazások,
 - kliens oldali alkalmazás komponensek,
 - migrált adatbázisok,
 - telepítésének folyamatát, eszközrendszerét, feltétel biztosítását, munkamegosztását.
 - ❖ éles üzembe helyezés feltételeinek és folyamatának tervét, ezen belül:
 - műszaki, technikai feladatok,
 - érintett szervezeti egységek, szervezési feladatok,
 - telepítési helyek,
 - telepítésütemezés: a műszaki és technikai tevékenységek időbeli sorrendje.
 - ❖ szabályozási tervet (a bevezetéshez szükséges szabályozás létrehozására).

8.3.8 Üzemeltetési dokumentáció

- **Célja**
 - ❖ Az üzemeltetési dokumentáció olyan formális dokumentum, amely tartalmazza az alkalmazás üzemeltetéséhez szükséges részletes felhasználói információkat.
- **Tartalma**
 - ❖ Részletesen leírja a kialakított rendszer felépítését mind logikai, mind fizikai szinten.

- ❖ Meghatározza a rendszer kialakítása és üzemeltetése során figyelembe vett követelményeket, feltételezéseket.
- ❖ Összefoglalóan leírja a rendszer egyes elemeinek szerepét, valamint általános működését.
- ❖ Leírja a kapcsolódó rendszerekre vonatkozó feltételezéseket.
- ❖ Megadja a rendszer adminisztrációs és üzemeltetői feladatainak ellátásához szükséges alkalmazások és felületek elérhetőségét, valamint azok működésének leírását.
- ❖ Részletesen taglalja a rendszer üzemeltetéséhez szükséges információkat:
 - A teljes rendszer, valamint a komponensek indítása, leállítása
 - Rendszer logolás/naplózás helyei, értelmezésük
 - Alapvető hibakeresési feladatok leírása
 - Rendszeres karbantartási feladatok.
- ❖ Leírja, hogy milyen képzettséggel és végzettséggel kell rendelkeznie az üzemeltetőnek.
- ❖ Jogosultsági beállítások módjának leírása.
- ❖ Rendszer hangolási feladatainak leírása.
- ❖ Rendszer mentése, mentés ellenőrzési lehetőségei, mentésből történő visszaállítás módja.
- ❖ Tartalmazza a rendszer egyes komponenseinek konfigurációs adatait.
- ❖ Rendszer kapcsolatok leírása, ellenőrzésük.
- ❖ Rendszer monitorozásának leírása.

8.3.9 Információbiztonsági megfelelés Dokumentáció

- Célja
 - ❖ A 2013. évi L törvény (Ibtv.) által meghatározott 4-es biztonsági osztály követelményeinek megfelelően, projekt termék specifikusan tartalmazza az elvégzendő tervezési, fejlesztési és ellenőrzési feladatokat
- Tartalma
 - ❖ Termék specifikus védelmi intézkedési terv
 - ❖ Interfészek, adatbázison kívüli adatbázis elérések leírása
 - ❖ Termék specifikus magas és alacsony szintű biztonsági terv

8.3.10 Forráskód

A forráskód átadása elektronikus formában történik. A konvenciókra (kommentelés, verzió- és konfiguráció kezelés stb.) vonatkozó előírásokat az **Alkalmazásfejlesztési kézikönyv** (lásd 8.2) tartalmazza.

8.3.11 Beállítások, konfigurációs állományok

A konfigurációs állományok átadása elektronikus formában történik. A konvenciókra (kommentelés, verzió- és konfiguráció kezelés stb.) vonatkozó előírásokat az **Alkalmazásfejlesztési kézikönyv** (lásd 8.2) tartalmazza.

8.4 Ábrák, táblázatok

Az ábrák fejlécében lévő dátumok értelmezése: a kimutatások az elévülési időszakra vonatkozóan tartalmaznak adatot.

Az elévülési időszak alsó határdátumának év sorszáma: aktuális év - 5 év.

Az elévülési időszak alsó határdátuma: a fentiek szerint meghatározott év első napja. (2018-ban: 2013.01.01).

Éves bevallásoknál az „adóévet” és nem a beadás évét kell figyelembe venni. (Pl. 2013 évben a 2014-be beadott 2013-as SZJA bevallás adatokat kell kimutatni.)

8.4.1 Kockázati adatlap

Megnevezés		2008	2009	2010	2011	2012	2013
SZJA bevallás adatok							
Magánszemély							
A munkaviszonyból származó bérjövdelem							
	Adóalap-kiegészítéssel						
Önálló tevékenységből származó jövdelem	Bevétel						
	Költség						
	Jövdelem						
	Jövdelem (Adóalap-kiegészítéssel)						
Nyugdíj							
Összevont adóalap összege	Bérjövdelem						
	Adóalap-kiegészítéssel						
Tárgyévi összes jövdelem	Adóalap-kiegészítés nélkül						
Ingatlan, vagyoni értékű jog értékesítés jövedelme és adója	Bevétel						
	Költség						
	Jövdelem						
Ingó vagyontárgy értékesítéséből származó jövdelem és adója	Bevétel						
	Költség						
	Jövdelem						
Ingatlan bérbeadásából származó jövdelem és adója	Jövdelem						
	Adó						
Árfolyamnyereségből származó jövdelem és adója	Jövdelem						
	Adó						
Osztalék címén megszerzett jövdelem és adója	Jövdelem						
	Adó						
Kamatból származó jövdelem és adója	Jövdelem						
	Adó						

8.4.2 KKI Közösségi forgalom

Adatok összege: KKI adatok alapján éves az aggregált közösségi forgalom (KKE) adatok

RADAR

Adatok összege: KKI adatok alapján éves az aggregált közösségi forgalom (KKE) adatok

Éves forgalom	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040			
Közösségi forgalom (KKE)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Közösségi forgalom (KKE) - 2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Közösségi forgalom (KKE) - 2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közösségi forgalom (KKE) - 2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közösségi forgalom (KKE) - 2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közösségi forgalom (KKE) - 2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közösségi forgalom (KKE) - 2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közösségi forgalom (KKE) - 2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közösségi forgalom (KKE) - 2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közösségi forgalom (KKE) - 2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közösségi forgalom (KKE) - 2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közösségi forgalom (KKE) - 2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közösségi forgalom (KKE) - 2027	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közösségi forgalom (KKE) - 2028	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közösségi forgalom (KKE) - 2029	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közösségi forgalom (KKE) - 2030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közösségi forgalom (KKE) - 2031	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közösségi forgalom (KKE) - 2032	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közösségi forgalom (KKE) - 2033	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közösségi forgalom (KKE) - 2034	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közösségi forgalom (KKE) - 2035	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közösségi forgalom (KKE) - 2036	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közösségi forgalom (KKE) - 2037	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közösségi forgalom (KKE) - 2038	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közösségi forgalom (KKE) - 2039	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közösségi forgalom (KKE) - 2040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

1. táblázat: KKI Közösségi forgalom

8.4.3 REV ellenőrzések

Adózoí dosszié

Revíziós adatok



VPID: **Rég16/ig.+/** Kintéltőkód: Alakulás módja: Áfa kód:
 Rövid név: **Rev. kezdete:1990.01.00.** Kat. kód: Akt TEAOR: Nyomtatandó:
 Lekérdező azonosítója: Adatrészlet: **lehet**

Befejezett (legalább jegyzőkönyvi szinten lezár) ellenőrzések

Megnevezés	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Összesen
Általános ellenőrzéssel vizsgált hónapok száma	0	0	0	0	0	0	0	0
ÁFA ellenőrzéssel vizsgált hónapok száma	0	0	0	0	0	0	0	0
SZJA ellenőrzéssel vizsgált hónapok száma	0	0	0	0	0	0	0	0
Járaték ellenőrzések száma	0	0	0	0	0	0	0	0
Társasági adó ellenőrzések száma	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb adóellenőrzések száma	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb ellenőrzések száma	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb ellenőrzések száma	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb ellenőrzések száma	0	0	0	0	0	0	0	0

Folyamatban lévő (jegyzőkönyvi szinten még le nem zárt) ellenőrzések

Megnevezés	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Összesen
Általános ellenőrzéssel vizsgált hónapok száma	0	0	0	0	0	0	0	0
ÁFA ellenőrzéssel vizsgált hónapok száma	0	0	0	0	0	0	0	0
SZJA ellenőrzéssel vizsgált hónapok száma	0	0	0	0	0	0	0	0
Járaték ellenőrzések száma	0	0	0	0	0	0	0	0
Társasági adó ellenőrzések száma	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb adóellenőrzések száma	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb ellenőrzések száma	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb ellenőrzések száma	0	0	0	0	0	0	0	0

Megjegyzés:
Az ellenőrzések száma 'Összesen' adata nem az ellenőrzések darabszámát, hanem az ellenőrzési időszakok számát jelenti.

Megítélés az eljárás legmagasabb szintjén

Megnevezés	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Összesen
Általános ellenőrzés, nettó adóelőírásból	0	0	0	0	0	0	0	0
ÁFA ellenőrzés, nettó adóelőírásból	0	0	0	0	0	0	0	0
SZJA ellenőrzés, nettó adóelőírásból	0	0	0	0	0	0	0	0
Járaték ellenőrzés, nettó adóelőírásból	0	0	0	0	0	0	0	0
Társasági adó ell. nettó adóelőírásból	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb adóellenőrzés, nettó adóelőírásból	0	0	0	0	0	0	0	0
Összes nettó adóelőírásból	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb ellenőrzés, művelési körig	0	0	0	0	0	0	0	0

A vizsgálatot eredménytelen adószem ellenőrzésre lett juttatva száma (db)
 Lelkiismeretesk száma (db)
 Terveletesség feljegyzések száma (db)
 Utolsó adóellenőrzés jrv. határidő dátuma **1990.01.00**

Megítélés ellenőrzések száma

Megnevezés	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Összesen
Adóellenőrzések száma	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb ellenőrzések száma	0	0	0	0	0	0	0	0

2009 óta vizsgált jövedéki ellenőrzések száma (db)
 Összes jövedéki adóelőírásból (AFI)

8.4.4 R+ ellenőrzési adatok

Adózoí dosszié

R+ adatok



VPID: **Rég16/ig.+/** Kintéltőkód: Alakulás módja: Áfa kód:
 Rövid név: **Rev. kezdete:1990.01.00.** Kat. kód: Akt TEAOR: Nyomtatandó:
 Lekérdező azonosítója: Adatrészlet: **lehet**

R+ 7 vizsgált megítélés

Kód	Megnevezés	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Összesen
E	Díjazott megítélés	0	0	0	0	0	0	0	0
G	Canadá megítélés	0	0	0	0	0	0	0	0
K	Könyv megítélés	0	0	0	0	0	0	0	0
L	Magyarországi megítélés	0	0	0	0	0	0	0	0
F	Feladó megítélés	0	0	0	0	0	0	0	0
C	Szociális megítélés	0	0	0	0	0	0	0	0
S	Szociális megítélés	0	0	0	0	0	0	0	0
L	Canadá megítélés	0	0	0	0	0	0	0	0
M	Magyarországi megítélés	0	0	0	0	0	0	0	0
D	Magyarországi megítélés	0	0	0	0	0	0	0	0
P	Puffer	0	0	0	0	0	0	0	0
B	Biztosít	0	0	0	0	0	0	0	0
V	Canadá (vissza) megítélés	0	0	0	0	0	0	0	0
X	Magyarországi megítélés	0	0	0	0	0	0	0	0
R	Magyarországi megítélés	0	0	0	0	0	0	0	0
A	AFPI megítélés (Sperma levél helye)	0	0	0	0	0	0	0	0

R+ rendszerben ellenőrzésre juttatott

Ellenőrzés juttatás dátuma	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	Összesen
1) Folyamatban lévő gazdasági ellenőrzés, vagy annak hatálya még nem vizsgált	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2) Folyamatban lévő ellenőrzés, amelynek alapján lezárult az adóellenőrzés	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3) Adóellenőrzés juttatás, Am vizsgált	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4) Szociális vizsgált	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5) Szociális vizsgált	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6) Terveletesség vizsgált	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7) Bevételek hatálya még vizsgált	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8) Bevételek hatálya még vizsgált	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9) Gf, vagy jövedéki vizsgált megítélés juttatás	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10) Vizsgált megítélés juttatás a 23. § (2) bek. alapján	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11) Magyarországi megítélés	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12) Általános megítélés juttatás alapján a GfTV (gyermek) ellenőrzés alapján	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13) Canadá vizsgált megítélés	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14) A Magyarországi vizsgált megítélés	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15) De nem vizsgált Magyarországi megítélés vizsgált megítélés vagy juttatás vizsgált megítélés alapján	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16) Magyarországi vizsgált megítélés juttatás, vagy annak hatálya még nem vizsgált	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17) Magyarországi vizsgált megítélés juttatás, vagy annak hatálya még nem vizsgált	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18) Gf, vagy jövedéki vizsgált megítélés juttatás, vagy annak hatálya még nem vizsgált	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19) Gf	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20) Gf	-	-	-	-	-	-	-	-	-

8.4.5 REV részletes D3 sablon

Adózói dosszié		Ellenőrzések		RAJAR	
VPID:	Régió/ig.:/	Műveletkód:	Alakulás módja:	AFA kód:	
Rövid név:		Tev. kezdete: 1900.01.00.	Kat. kód:	Akt TEACR:	Nyomatandó:
Létező azonosító:					Adatfrissítés: hetente
Ellenőrzések					
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ellenőrzések - adónevek					
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

8.4.6 KoKaIn, KKR

Adózói dosszié		Gyanús okkódok		RAJAR	
VPID:	Régió/ig.:/	Műveletkód:	Alakulás módja:	AFA kód:	
Rövid név:		Tev. kezdete: 1900.01.00.	Kat. kód:	Akt TEACR:	Nyomatandó:
Létező azonosító:					Adatfrissítés: hetente
KoKaIn mutató		Értékek		Szint szám	
Kapcsolatok száma				0 Szint 0 Szint 1 Szint 2	
A B. szériák kapcsolatokról összesen feltett másik szériákérelmek (eF)		0		N N N	
A. szériák kapcsolatokról feltett másik szériákérelmek (eF)		0			
KoKaIn EU mutató		Értékek		Szint szám	
Fogyó - Szint 1 (KIRK), lekezelés nélküli felvett kölcsönök (eF)		0		0	
Fogyó - Szint 2 (KIRK), lekezelés nélküli partnerrel felvett kölcsönök (eF)		0		0	
KIRK lekezelés nélküli más felvett kölcsönök (Szint 2) mutató		0		0	
KKR rendszer főbb mutatói		Értékek		Szint szám	
Művelet kódok értékek (eF)		0			
E01_V_01: Fogyó (eF)		0		0	
E02_V_01: Egyéb az eF-ként feltüntetett kölcsönök (eF)		0		0	
E03_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E04_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E05_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E06_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E07_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E08_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E09_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E10_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E11_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E12_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E13_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E14_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E15_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E16_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E17_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E18_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E19_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E20_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E21_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E22_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E23_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E24_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E25_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E26_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E27_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E28_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E29_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E30_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E31_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E32_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E33_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E34_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E35_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E36_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E37_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E38_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E39_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E40_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E41_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E42_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E43_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E44_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E45_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E46_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E47_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E48_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E49_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E50_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E51_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E52_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E53_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E54_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E55_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E56_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E57_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E58_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E59_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E60_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E61_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E62_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E63_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E64_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E65_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E66_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E67_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E68_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E69_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E70_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E71_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E72_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E73_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E74_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E75_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E76_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E77_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E78_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E79_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E80_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E81_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E82_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E83_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E84_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E85_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E86_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E87_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E88_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E89_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E90_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E91_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E92_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E93_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E94_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E95_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E96_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E97_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E98_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E99_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	
E00_V_01: Fogyó (eF) (eF)		0		0	

8.4.7 Bevallásfegyelem és folyószámla mutatók

Adózoí dosszié

KAT rendszer bevallásfegyelem, és folyószámla adatokból képzett mutatók

RAJAR

VIZID:	Bérid/ig../	Működési kód:	Alakulás módja:	AFA kód:
Név/id. név:		Tev. kezdete: 1988.01.01.	Kat. kód:	Akt. TELA:
Lejárózási azonosítója:				Bymentandó:

Adatfrissítés: KAT mutatók frissítését követően

Mutató	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
BEV_FBY	Bevallások teljesítés/átvitelének értéke - napokra vetítve	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
BEV_AFA	Áfa teljesítés/átvitelének értéke - napokra vetítve**	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
BEV_JOV	Tartaléki adó és szja teljesítés/átvitelének értéke - napokra vetítve	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
BEV_KF	Egyéb - 2008-tól kezdve a juttatás - bevallások teljesítés/átvitelének értéke - napokra vetítve	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
BEV_OBZ	Összesen beadandó bevallások száma	db	0	0	0	0	0	0	0	0
BEV_HANY	Hányra bevallások száma	db	0	0	0	0	0	0	0	0
BEV_KES	Készenléten beadott bevallások száma	db	0	0	0	0	0	0	0	0
ONELI_MEM_AFA	Orvosi igazolás és pótlások száma jaf bevallások nélkül	db	0	0	0	0	0	0	0	0
ONELI_AFA	Áfa értesítések és pótlások száma	db	0	0	0	0	0	0	0	0
BEV_FSDY_KES_NAP	Készenléten beryírt bevallások napjainak száma	nap	0	0	0	0	0	0	0	0
BEV_FSDY_HANY_NAP	Hányra bevallások napjainak száma	nap	0	0	0	0	0	0	0	0
BEV_FSDY_KOT_NAP	Készenléti igazolt oltári bevallások napjainak a száma	nap	0	0	0	0	0	0	0	0
BEV_FSDY_TELJ_NAP	Teljesített bevallások napjainak a száma	nap	0	0	0	0	0	0	0	0

BEV_VB	Megfigyelési időszak utolsó évere vonatkozó BEV_KF értéke	%	0,0%
BEV_VB	A Megfigyelési időszak utolsó éve és az előző 5 év BEV_KF középértékének értéke	%	0,0%
BEV_VALT	Bevallásfegyelem mértéke	%	0,0%

Mutató	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
KCSPT	Készenléti pótlás	nr	0	0	0	0	0	0	0	0
MBBAG	Bizonyítvány	nr	0	0	0	0	0	0	0	0
MAK	Felügyeleti szabályozás	nr	0	0	0	0	0	0	0	0
TDRLS	Felügyeleti járőrök létszáma	nr	0	0	0	0	0	0	0	0
TRE	Értékpapírok	nr	0	0	0	0	0	0	0	0
PKONNY	Felügyeleti korrupciós járőrök létszáma	nr	0	0	0	0	0	0	0	0
MLLBR	Működési költség	nr	0	0	0	0	0	0	0	0
CAUF_EGYEB	Készenléti pótlás száma/átvitelének értéke - napokra vetítve	nr	0	0	0	0	0	0	0	0
PHTRALIK	Tárgyévben március 1. és június 5. közötti idővel felvett tartozások létszáma	nr	0	0	0	0	0	0	0	0
PKTART	Működési költség	nr	0	0	0	0	0	0	0	0
KCF_FSDY	Belföldi felügyeleti osztály - belföldi felügyeleti osztályok	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
FKVK	Felügyeleti járőrök és felügyeleti járőrök létszáma aránya a Nettó adóbevételekhez képest	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
FKVTR	Átlagos járőrök aránya a Nettó adóbevételekhez képest	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

* A KAT utolsó évszámra vonatkozóan a KAT rendszerbe bevezetését követően a KAT mutatók frissítését követően
 ** 2016-tól az AFA és juttatásokról napjainak száma
 *** EVA-n alapuló adatok az EVA bevallásokból kerülnek figyelembe vételre

8.4.8 KKI részletes D3 sablon

Mutató	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Összesen										
Összesen										

9. Egyéb műszaki információ

9.1 Felhasználók és egyes szerepkörök

- A tervezett felhasználószám az egyes szerepkörökben az alábbiak:
- bűnügyi ügyfeldolgozó: 500 fő ebből konkurens (egyidejűen kiszolgálható felhasználó 50-60 fő)
 - adat publikálók: 4 fő
 - vezetők (az „operatív” vezetők az ügyfeldolgozók között szerepelnek) : 10 fő

RÉSZLETES KERESKEDELMI AJÁNLAT

Tevékenység	Nettó ajánlati ár (Ft)
A lekérések felügyeletét ellátó nyilvántartó keretrendszer kialakítása	40 569 000 Ft
Az adatpiac töltő eljárások, folyamatok kialakítása	69 546 000 Ft
Az egyes lekérés típusok megvalósítása	113 012 000 Ft
Hálózat vizualizálás és a kapcsolódó szolgáltatások	57 955 000 Ft
Projekt zárás	8 693 000 Ft
Mindösszesen:*	289 775 000 Ft

Budapest, 2019 év szeptember hó 03 nap.


 i-Cell Mobilsoft Zrt.
 Emőri Gábor

i-Cell Mobilsoft Zrt.
 1143 Budapest, Hungária köz 5.
 Adószám: 24132402-2-44
 5.

** Ezen összeget kérjük megadni a felolvasólapon.*

Közbeszerzés **KFP-504/2018 - publikációs felület megvalósítása**
tárgya:

Felolvasólap

Ajánlattevő adatai

Hivatalos neve	I-Cell Mobilsoft Zárkörűen Működő Részvénytársaság
Székhely irányítószám	1143
Város	Budapest
Cím	Hungária Köz 5
Adószám	24132402244

Felolvasólap

1. Ajánlati ár összesen (nettó összesen, HUF)

289775000

2. Az M2.1. alkalmassági követelménynek való megfeleléshez bemutatott szakember szakmai többlettapasztalata hónapokban megadva (legalább 0, legfeljebb 12 hónap)

12

3. Az M2.2. alkalmassági követelménynek való megfeleléshez bemutatott szakember szakmai többlettapasztalata hónapokban megadva (legalább 0, legfeljebb 12 hónap)

12

4. Az M2.3. alkalmassági követelménynek való megfeleléshez bemutatott szakember szakmai többlettapasztalata hónapokban megadva (legalább 0, legfeljebb 24 hónap)

24

Egyéb nyilatkozatok

Nyilatkozat az értékelési szempont kapcsán bemutatásra kerülő szakemberekről

2. értékelési szempont kapcsán megajánlott szakember neve

Koch Attila

3. értékelési szempont kapcsán megajánlott szakember neve

Szebeni Tamás Zoltán

4. értékelési szempont kapcsán megajánlott szakember neve

Pocsarovszky Károly

Titoktartási nyilatkozat
(minta)

(minden teljesítésben résztvevőre ki kell tölteni)

Alulírott

Név: (a.n.:; születési hely és idő:), mint a cég (székhelye: Cégjegyzékszám:) képviselője/munkavállalója/megbízottja ezúton nyilatkozom az alábbiakról.

- 1) A Nemzeti Adó- és Vámhivatal számára végzett tevékenységem során tudomásomra jutott, a szerződés tárgyával összefüggő adatokat, információkat, dokumentumokat, személyes adatokat, törvény által védett titkokat köteles vagyok megőrizni, azokat harmadik személy tudomására nem hozhatom, hozzáférhetővé nem teszem.
- 2) Kötelezettséget vállalok arra, hogy az 1. pontban foglaltakkal kapcsolatban nyilatkozatot nem adok és azokat semmilyen formában nem használom fel, nyilvánosságra nem hozom, nem hozom harmadik személy tudomására, hozzáférhetővé nem teszem.
- 3) Amennyiben munkavégzésem során törvény által védett titok, illetőleg a szerződés alapján titoknak minősülő adat, információ jut tudomásomra, akkor azok tartalmának megismerését más részére nem teszem lehetővé, azok titokban tartása érdekében szükséges valamennyi elvárható intézkedést megteszek.
- 4) Jelen titoktartás alól felmentést a hatályos jogszabályok figyelembe vételével, írásos formában, a NAV feljogosított képviselője adhat.
- 5) Tudomásul veszem, hogy a titoktartási kötelezettség a munka elvégzését, valamint munkaviszonyom megszűnését követően is fennáll, továbbá, hogy a fenti szabályok megsértése a hatályos anyagi és eljárásjogi szabályok szerinti polgári jogi és/vagy büntető jogi jogkövetkezményekkel járhat.
- 6) Munkámat különösen az alábbi jogszabályok rendelkezéseinek betartásával végzem:
 - a) az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2016/679 Rendelete (általános adatvédelmi rendelet)
 - b) az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény,
 - c) az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. törvény,
 - d) az uniós vámjog végrehajtásáról szóló 2017. évi CLII. törvény,
 - e) az általános közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. törvény,
 - f) a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény

Kelt: 201.....

.....
.....
alírás

Készült: 2 példányban

Kapják: 1. számú példány: nyilatkozattevő

2. számú példány: NAV

RÉSZLETES ÁTLÁTHATÓSÁGI NYILATKOZAT

Az Áht. 55. § szerinti információkat tartalmazó, szerződéskötés időpontjára benyújtandó adatlap (minta)

A NEMZETI VAGYONRÓL SZÓLÓ 2011. ÉVI CXCVI. TÖRVÉNY (Nvt.) 3. § (1) BEKEZDÉSÉNEK

1. A) PONTJÁBAN MEGHATÁROZOTT SZERVEZET RÉSZÉRE

Alulírott

név:

születéskori név:

anyja neve:

születési helye, ideje:

mint az

szervezet neve:

székhelye:

adószáma:

cégjegyzékszám/nyilvántartásba vételi száma:

törvényes képviselőjeként kijelentem, hogy az általam képviselt szervezet az Nvt. 3. § (1) bekezdésének 1. a) pontja alapján átlátható szervezetnek minősül.

A szervezet⁶

- állam,
- költségvetési szerv,
- köztisztviselő,
- helyi önkormányzat,
- nemzetiségi önkormányzat,
- társulás,
- egyházi jogi személy,
- olyan gazdálkodó szervezet, amelyben az állam vagy a helyi önkormányzat külön-külön, vagy együtt 100%-os részesedéssel rendelkezik,
- nemzetközi szervezet,
- külföldi állam,
- külföldi helyhatóság,
- külföldi állami vagy helyhatósági szerv,
- Európai Gazdasági Térségről szóló megállapodásban részes állam szabályozott piacára bevezetett nyilvánosan működő részvénytársaság.

Kelt,

.....
aláírás

⁶ A megfelelő válasz aláhúzendó.

RÉSZLETES ÁTLÁTHATÓSÁGI NYILATKOZAT

Az Áht. 55. § szerinti információkat tartalmazó, szerződéskötés időpontjára benyújtandó adatlap (minta)

A NEMZETI VAGYONRÓL SZÓLÓ 2011. ÉVI CXCVI. TÖRVÉNY (Nvt.) 3. § (1) BEKEZDÉSÉNEK
1. b) PONTJÁBAN MEGHATÁROZOTT GAZDÁLKODÓ SZERVEZET RÉSZÉRE

Alulírott,

név:

születéskori név:

anyja neve:

születési helye, ideje:

mint a

szervezet neve:

székhelye:

adószáma:

cégjegyzékszám / nyilvántartásba vételi száma:

törvényes képviselőjeként kijelentem, hogy az általam képviselt szervezet az Nvt. 3. § (1) bekezdésének 1. b) pontja alapján átlátható szervezetnek minősül, figyelemmel arra, hogy az olyan belföldi vagy külföldi jogi személy vagy jogi személyiséggel nem rendelkező gazdálkodó szervezet, amely megfelel a következő együttes feltételeknek:

- a) tulajdonosi szerkezete, valamint a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló 2017. évi LIII. törvény szerinti tényleges tulajdonosai megismerhetők, amelyet jelen nyilatkozat **1. függelékében** teljes körűen bemutatok;
- b) az Európai Unió tagállamában, az Európai Gazdasági Térségről szóló megállapodásban részes államban, a Gazdasági Együttműködési és Fejlesztési Szervezet tagállamában vagy olyan államban rendelkezik adóilletőséggel, amellyel Magyarországnak a kettős adóztatás elkerüléséről szóló egyezménye van; a gazdálkodó szervezet adóilletősége:
- c) nem minősül a társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény (Tao.) szerint meghatározott ellenőrzött külföldi társaságnak, egyúttal külföldi illetőségű szervezet esetén vállalom, hogy a Tao. 4. § 11. h) pontja szerinti adatokat külön nyilatkozatban mellékelem;
- d) a gazdálkodó szervezetben közvetlenül vagy közvetetten több mint 25%-os tulajdonnal, befolyással vagy szavazati joggal bíró jogi személy, jogi személyiséggel nem rendelkező gazdálkodó szervezet tekintetében az a), b) és c) alpont szerinti feltételek fennállnak, amelyet a jelen nyilatkozat **2. függelékében** teljes körűen bemutatok.

Kelt,

.....
aláírás

11
12
13

Amennyiben az ajánlattevőként szerződő fél az Nvt. 3. § (1) bekezdésének 1. b) pontja szerinti gazdálkodó szervezet

Nyilatkozat a gazdálkodó szervezet tényleges tulajdonosairól

Név	Szül. név	Szül. hely	Szül. ideje	Anyja neve	Tulajdoni hányad (%)	Befolyás mértéke (%)	Szavazati jog mértéke (%)

Kelt,

.....

aláírás

RÉSZLETES ÁTLÁTHATÓSÁGI NYILATKOZAT

Az Áht. 55. § szerinti információkat tartalmazó, szerződéskötés időpontjára benyújtandó adatlap
(minta)

A NEMZETI VAGYONRÓL SZÓLÓ 2011. ÉVI CXCVI. TÖRVÉNY (Nvt.) 3. § (1) BEKEZDÉSÉNEK
1. C) PONTJÁBAN MEGHATÁROZOTT CIVIL SZERVEZET VAGY VÍZITÁRSULAT RÉSZÉRE

Alulírott,

név:

születéskori név:

anyja neve:

születési helye, ideje:

mint a

szervezet neve:

székhelye:

adószáma:

törvényszéki nyilvántartásba vételi száma:

törvényes képviselője kijelentem, hogy az általam képviselt szervezet az Nvt. 3. § (1) bekezdésének 1. c) pontja alapján **átlátható szervezetnek** minősül, figyelemmel arra, hogy az olyan civil szervezet vagy vízitársulat, amely megfelel a következő együttes feltételeknek:

- a) a szervezet vezető tisztségviselői megismerhetők, amelyről részletesen a jelen nyilatkozat 1. számú függelékében nyilatkozom;
- b) a szervezet, valamint annak vezető tisztségviselői nem átlátható szervezetben nem rendelkeznek 25%-ot meghaladó részesedéssel, amelyről részletesen a 2. számú függelékben nyilatkozom;
- c) a szervezet székhelye az Európai Unió tagállamában, az Európai Gazdasági Térségről szóló megállapodásban részes államban, a Gazdasági Együttműködési és Fejlesztési Szervezet tagállamában, vagy olyan államban van, amellyel Magyarországnak a kettős adóztatás elkerüléséről szóló egyezménye van; a szervezet székhelye országban van.

Kelt,

.....
aláírás

Amennyiben az ajánlattevőként szerződő fél az Nvt. 3. § (1) bekezdésének 1. c) pontja szerinti szervezet

Nyilatkozat az Nvt. 3. § (1) bekezdésének c) pontja szerinti civil szervezet vagy vízitársulat vezető tisztségviselőiről

Név	Szül. név	Szül. hely	Szül. ideje	Anyja neve

Kelt,

.....

aláírás

11. 11. 2011

**Teljesítésigazolás
(minta)**

Szerződés száma:

Vállalkozó adatai:

Az elvégzett szolgáltatás tárgya:

A teljesítés helye:

Egyéb megjegyzés:

.....
.....
.....
.....
.....
.....

A Teljesítésigazolási jegyzőkönyv a számla elválaszthatatlan részét képezi.

Jelen teljesítést igazoló jegyzőkönyv aláírásával igazolom, hogy a Vállalkozó által teljesített szolgáltatás megfelel a megrendelésben meghatározott feltételeknek.

....., 202... év hó nap

.....
Vállalkozó

.....
Megrendelő



