

Evidenční číslo smlouvy ČNB: 92-352-16

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 1 ČNB: 92-065-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 2 ČNB: 92-166-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 3 ČNB: 92-208-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 4 ČNB: 92-287-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 5 ČNB: 92-049-21

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 6 ČNB: 92-130-21

evidenční číslo NESS: B160737

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 1 NESS: CZBAP485

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 2 NESS: CZBAP485/2

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 3 NESS: CZBAP485/3

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 4 NESS: CZBAP485/4

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 5 NESS: CZBAP937

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 6 NESS: CZBAP937/2

Prováděcí smlouva č. 6

ke smlouvě o vytvoření, implementaci a podpoře informačního systému pro sběr dat
uzavřená mezi

Českou národní bankou

Na Příkopě 28

115 03 Praha 1

zastoupenou: Ing. Milanem Zirnsákem, ředitelem sekce informatiky

a

Ing. Zdeňkem Viriusem, ředitelem sekce správní

IČO: 48136450

DIČ: CZ48136450

(dále jen „objednatel“)

a

NESS Czech s.r.o.

zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 17113

se sídlem Praha 4, V Parku 2335/20, 148 00

zastoupenou: Miroslavou Zálešákovou, jednatelkou

a

Jiřím Matznerem, jednatelem

IČO: 45786259

DIČ: CZ45786259

(dále jen „zhotovitel“)

V souladu s čl. I odst. 4 smlouvy o vytvoření, implementaci a podpoře informačního systému pro sběr dat ze dne 1. 11. 2016 (dále jen „Smlouva“) uzavírají smluvní strany tuto prováděcí smlouvu o provedení úprav nebo rozvoje uvedeného systému pro sběr dat (dále jen „systém SDAT“).

Článek I Předmět plnění

1. Zhotovitel se zavazuje provést práce dle specifikace uvedené v příloze č. 1 této prováděcí smlouvy (dále též „dílo“). Dílo bude provedeno ve třech dílčích plněních, nedohodnou-li se písemně pověřené osoby smluvních stran na více dílčích plněních.

Evidenční číslo smlouvy ČNB: 92-352-16

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 1 ČNB: 92-065-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 2 ČNB: 92-166-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 3 ČNB: 92-208-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 4 ČNB: 92-287-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 5 ČNB: 92-049-21

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 6 ČNB: 92-130-21

evidenční číslo NESS: B160737

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 1 NESS: CZBAP485

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 2 NESS: CZBAP485/2

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 3 NESS: CZBAP485/3

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 4 NESS: CZBAP485/4

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 5 NESS: CZBAP937

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 6 NESS: CZBAP937/2

2. Součástí díla dle odst. 1 tohoto článku jsou související konzultace. Konzultace bude zhotovitel poskytovat v sídle objednatele na adrese Na Příkopě 28, Praha, nebo elektronicky. Termíny konzultací si dohodnou pověřené osoby smluvních stran.
3. Zhotovitel se zavazuje poskytovat na plnění dle odst. 1 tohoto článku provozní podporu v rozsahu dle přílohy č. 7 Smlouvy.
4. Zhotovitel se zavazuje předat dílčí plnění v níže uvedených lhůtách, nedohodnou-li se písemně pověřené osoby smluvních stran jinak:
 - a) RZ 062 do 30. 6. 2021,
 - b) RZ 063 do 30. 6. 2021,
 - c) RZ 065 do 30. 6. 2021.

Objednatel jednotlivá dílčí plnění převezme až po úspěšném ukončení akceptačního řízení v délce 5 dnů. To znamená, že zhotovitel předá dílčí plnění objednateli k akceptaci nejpozději 5 dnů před uplynutím lhůty touto smlouvou stanovené, nebo pověřenými osobami smluvních stran dohodnuté pro předání dílčího plnění.

5. Akceptace plnění se řídí ustanoveními čl. IV odst. 1, 2 a 5 písm. a) a b) Smlouvy obdobně.
6. Objednatel po ukončení akceptace jednotlivého dílčího plnění dle odst. 1 tohoto článku v akceptačním protokolu stanoví, zda a v jaké délce bude následovat ověřovací provoz. O dobu ověřovacího provozu se prodlužuje lhůta pro předání dílčího plnění stanovená touto smlouvou, nebo dohodnutá pověřenými osobami smluvních stran.
7. Dílčí plnění bude předáno a převzato na základě předávacího protokolu, který podepíší pověřené osoby smluvních stran, pokud:
 - a) bylo úspěšně ukončeno akceptační řízení, nebo
 - b) byl úspěšně ukončen ověřovací provoz a
 - c) zhotovitel dodal požadovanou dokumentaci a zdrojové kódy v podobě, která umožňuje jejich převod do funkčního a spustitelného celku v prostředí objednatele.
8. Cena za provedení díla činí celkem 1 302 000 Kč bez DPH, z toho:
 - a) cena prvního dílčího plnění činí 630 000 Kč bez DPH,
 - b) cena druhého dílčího plnění činí 180 000 Kč bez DPH,
 - c) cena třetího dílčího plnění činí 492 000 Kč bez DPH.

V ceně díla je zahrnuta i odměna za postoupení výkonu majetkových práv k dané úpravě.

Evidenční číslo smlouvy ČNB: 92-352-16

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 1 ČNB: 92-065-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 2 ČNB: 92-166-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 3 ČNB: 92-208-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 4 ČNB: 92-287-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 5 ČNB: 92-049-21

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 6 ČNB: 92-130-21

evidenční číslo NESS: B160737

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 1 NESS: CZBAP485

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 2 NESS: CZBAP485/2

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 3 NESS: CZBAP485/3

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 4 NESS: CZBAP485/4

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 5 NESS: CZBAP937

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 6 NESS: CZBAP937/2

9. Cena dílčího plnění bude uhrazena na základě daňového dokladu, který je zhotovitel oprávněn vystavit nejdříve v den podpisu předávacího protokolu.

Článek II Smluvní pokuty

1. Objednatel je oprávněn v případě prodlení zhotovitele v kterékoliv lhůtě pro předání jednotlivého dílčího plnění stanovené touto prováděcí smlouvou, nebo písemně dohodnuté pověřenými osobami smluvních stran, požadovat smluvní pokutu ve výši 2 000 Kč za každý den prodlení.

Článek III Závěrečná ustanovení

1. V ostatním se prováděcí smlouva přiměřeně řídí příslušnými ustanoveními Smlouvy.
2. Tato prováděcí smlouva nabývá platnosti a účinnosti dnem podpisu oběma smluvními stranami.
3. Tato prováděcí smlouva se vyhotovuje v českém jazyce, ve třech stejnopisech, přičemž objednatel obdrží dva stejnopisy a zhotovitel obdrží jeden stejnopis.

Přílohy:

č. 1 – Popis a kvalifikace požadovaných úprav/rozvoje systému SDAT

V Praze dne 14. 5. 2021

Za objednatele:

[Redacted signature]

Ing. Milan Zirnsák
ředitel sekce informatiky

[Redacted signature]

Ing. Zdeněk Virius
ředitel sekce správn

[Redacted signature]

V Praze dne 14. 5. 2021

Za zhotovitele:

[Redacted signature]

Miroslava Zálešáková
jednatelka

[Redacted signature]

Jiří Matzner
jednatel

Evidenční číslo smlouvy ČNB: 92-352-16

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 1 ČNB: 92-065-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 2 ČNB: 92-166-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 3 ČNB: 92-208-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 4 ČNB: 92-287-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 5 ČNB: 92-049-21

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 6 ČNB: 92-130-21

evidenční číslo NESS: B160737

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 1 NESS: CZBAP485

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 2 NESS: CZBAP485/2

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 3 NESS: CZBAP485/3

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 4 NESS: CZBAP485/4

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 5 NESS: CZBAP937

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 6 NESS: CZBAP937/2

Příloha č. 1

Popis a kvalifikace požadovaných úprav/rozvoje systému SDAT

RZ062 – Transformace taxonomie EBA 3.0

Sloupec (záhlaví)	Význam – zadávané hodnoty
# - označení požadavku	RZ - 062 – XBRL IV
Popis požadavku	Předmětem požadavku je transformace taxonomie EBA 3.0 do podoby výkazů příslušných vykazovacích rámců v systému SDAT. Dále jsou poptávány dvě úpravy v oblasti kontrol.
Oblasti dopadů	Interní aplikace SDAT, moduly: Výkazy.
Popis dopadů	V textu pro jednotlivé požadavky
Důvod změny	Zajištění dohledového výkaznictví v oblasti úvěrových institucí na rok 2021.
Důsledky nerealizace změny	Nesoulad s legislativou, tj. neschopnost zajistit sběr výkazů.
Autor / Zdroj	Martin Kačer
Související změnové požadavky	
Řešitel (zodpovědná osoba)	Ness Czech s.r.o.
Datum vzniku	15.1.2021
Požadované datum vyřešení	30.6.2021
Pracnost prací na vyžádání	46,5
Cena prací na vyžádání	558.000,- Kč
Pracnost souvisejících konzultací	6
Cena souvisejících konzultací	72.000,- Kč
Celková pracnost	52,5
Celková cena	630.000,- Kč (cena za 1 člověkodenní je dle smlouvy 12000,- bez DPH)
Datum vyřešení požadavku	30.6.2021

Taxonomie určená k transformaci je institucí EBA publikována na této stránce: <https://www.eba.europa.eu/risk-analysis-and-data/reporting-frameworks/reporting-framework-3.0>

Předmětem transformace je balík souborů pod odkazem „Taxonomy packages 3.0“. z něhož po transformaci do SDAT vzniknou příslušné objekty Knihovny, Výkazů, struktur Datových oblastí, Kontrol a jejich překladů.

Termíny účinnosti metodik vykazovacích rámců:

Vykazovací rámec	Stav ke dni	1. možný termín předložení	Termín předložení	Fáze
EBA COREP	30.6.2021	1.7.2021	15.7.2021	1
EBA FINREP	30.6.2021	1.7.2021	7.8.2021	1

Evidenční číslo smlouvy ČNB: 92-352-16

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 1 ČNB: 92-065-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 2 ČNB: 92-166-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 3 ČNB: 92-208-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 4 ČNB: 92-287-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 5 ČNB: 92-049-21

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 6 ČNB: 92-130-21

evidenční číslo NESS: B160737

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 1 NESS: CZBAP485

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 2 NESS: CZBAP485/2

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 3 NESS: CZBAP485/3

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 4 NESS: CZBAP485/4

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 5 NESS: CZBAP937

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 6 NESS: CZBAP937/2

EBA_MREL (nový)	30.6.2021	1.7.2021	18.8.2021	2
EBA_IMPRAC (nový)		1.7.2021	Vykazování ad hoc po rozhodné události	2

Transformace taxonomie EBA 3.0 fáze 1

Obsah taxonomie verze 3.0 bude publikován ve dvou fázích. Balík pro fázi 1 byl publikován dne 23.12.2020 a aktualizován 14.1.2021.

Fáze 1 taxonomie obsahuje pro ČNB relevantní výkazy vykazovacího rámce:

- ▶ EBA_COREP,
- ▶ EBA_FINREP.
- ▶ Z nové oblasti taxonomie (FRTB) vzniknou nové výkazy ve vykazovacím rámci EBA_COREP.

Je požadována transformace modulů taxonomie do uvedených vykazovacích rámců.

Obohacení transformované taxonomie EBA 3.0 fáze 1

Jsou požadována tato obohacení výkazů vzniklých v předchozím bodě:

- ▶ Doplnění kontrol, které jsou uvedeny jako „Not-implemented in XBRL“ v souboru EBA ve formátu MS Excel, pod odkazem „Validation rules“.
- ▶ Nastavení atributů Údajů UNIT_REF a DECIMALS na základě informací v dokumentu EBA pod odkazem „EBA XBRL filing rules“.
- ▶ Označení nevykazovaných údajů v účetním standardu GAAP na základě podkladu dodaného zadavatelem ve formátu MS Excel, se strukturovanou a jednoznačnou identifikací údajů.

Termín vyřešení: 31.1.2021

Nasazení transformované a obohacené taxonomie EBA 3.0 fáze 1 na SDAT CVIČ

Je požadováno nasazení transformované a obohacené taxonomie EBA 3.0 fáze 1 na cvičné prostředí SDAT CVIČ, kde bude zadavatelem provedena kontrola a interní test taxonomie.

Termín vyřešení: 31.1.2021

Nasazení transformované a obohacené taxonomie EBA 3.0 fáze 1 na SDAT TEST

Po kontrole zadavatelem na prostředí SDAT CVIČ je požadováno nasazení transformované a obohacené taxonomie EBA 3.0 fáze 1 na testovací prostředí SDAT TEST, kde budou výkazy dostupné vykazujícím osobám k testování.

Termín vyřešení: 31.1.2021

Evidenční číslo smlouvy ČNB: 92-352-16

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 1 ČNB: 92-065-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 2 ČNB: 92-166-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 3 ČNB: 92-208-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 4 ČNB: 92-287-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 5 ČNB: 92-049-21

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 6 ČNB: 92-130-21

evidenční číslo NESS: B160737

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 1 NESS: CZBAP485

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 2 NESS: CZBAP485/2

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 3 NESS: CZBAP485/3

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 4 NESS: CZBAP485/4

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 5 NESS: CZBAP937

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 6 NESS: CZBAP937/2

Transformace taxonomie EBA 3.0 fáze 2

Balík pro fázi 2 by měl být publikován v průběhu března 2021.

Zdrojem informací je dokument DPM / XBRL TAXONOMY REVISION NOTES ze dne 8.3.2021, který však ještě nebyl evropskou bankovní autoritou (EBA) oficiálně publikován.

Aktualizace obsahu, který byl součástí fáze 1

Je požadováno promítnutí aktualizace obsahu, které byly již obsahem fáze 1.

► Úprava výkazů AE, které jsou součástí vykazovacího rámce EBA_FINREP

(zdroj: DPM / XBRL TAXONOMY REVISION NOTES ze dne 8.3.2021)

- A new version AE 1.1.1
 - Open a grey cell r100,c040 in F 32.04.

► Úprava EBA_COREP a EBA_FINREP

(zdroj: DPM / XBRL TAXONOMY REVISION NOTES ze dne 8.3.2021)

- a hotfix version of COREP 3.0 and FINREP 3.0
 - Modify two label files corep_frtb_ind-lab-en.xml and corep_frtb_con-lab-en.xml to amend the confused label issue
 - Amend assertion v5914_a and v10476_a
 - Amend a typo error in v0831_m: replace "IFrOS" by "IFRS"
 - Amend v8714_m from "{C 04.00, r0750, c0010} = {C 02.00, r0010, c0010} * 0.0025" to "{C 04.00, r0750, c0010} = {C 02.00, r0010, c0010} * 0.025"

Termín vyřešení:

Transformace obsahu, který je předmětem fáze 2

Dále transformace příslušných oblastí taxonomie do vykazovacích rámců:

- EBA_MREL,
- EBA_IMPRAC

(zdroj: DPM / XBRL TAXONOMY REVISION NOTES ze dne 8.3.2021)

Framework	Module	New templates
GSII	GSII	no
imprac (new)	notif_impracticability (new)	N 00.01, N 01.01, N 01.02, N 02.00
MREL (new)	mrel_tlac (new)	M 01.00 - M 07.00
MREL (new)	mrel_decisions	M 20.00
REM	rem	no
REM	rem_he	no
AE	ae_con	no
AE	ae_con	no

Evidenční číslo smlouvy ČNB: 92-352-16

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 1 ČNB: 92-065-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 2 ČNB: 92-166-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 3 ČNB: 92-208-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 4 ČNB: 92-287-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 5 ČNB: 92-049-21

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 6 ČNB: 92-130-21

evidenční číslo NESS: B160737

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 1 NESS: CZBAP485

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 2 NESS: CZBAP485/2

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 3 NESS: CZBAP485/3

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 4 NESS: CZBAP485/4

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 5 NESS: CZBAP937

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 6 NESS: CZBAP937/2

Termín vyřešení: 30.4.2021

Obohacení transformované taxonomie EBA 3.0 fáze 2

Jsou požadována tato obohacení výkazů vzniklých v předchozím bodě:

- ▶ Doplnění kontrol, které jsou uvedeny jako „Not-implemented in XBRL“ v souboru EBA ve formátu MS Excel, pod odkazem „*Validation rules*“.
- ▶ Nastavení atributů Údajů UNIT_REF a DECIMALS na základě informací v dokumentu EBA pod odkazem „*EBA XBRL filing rules*“.
- ▶ Označení nevykazovaných údajů v účetním standardu GAAP na základě podkladu dodaného zadavatelem ve formátu MS Excel, se strukturovanou a jednoznačnou identifikací údajů.

Termín vyřešení: 30.4.2021

Nasazení transformované a obohacené taxonomie EBA 3.0 fáze 2 na SDAT CVIČ

Je požadováno nasazení transformované a obohacené taxonomie EBA 3.0 fáze 2 na cvičné prostředí SDAT CVIČ, kde bude zadavatelem provedena kontrola a interní test taxonomie.

Termín vyřešení: 30.4.2021

Nasazení transformované a obohacené taxonomie EBA 3.0 fáze 2 na SDAT TEST

Po kontrole zadavatelem a prostředí SDAT CVIČ je požadováno nasazení transformované a obohacené taxonomie EBA 3.0 fáze 2 na testovací prostředí SDAT TEST, kde budou výkazy dostupné vykazujícím osobám k testování.

Termín vyřešení: 30.4.2021

Nasazení transformované a obohacené taxonomie EBA 3.0 fáze 1 a 2 na SDAT PROD

Je požadováno nasazení transformované a obohacené taxonomie EBA 3.0 fáze 1 a fáze 2 na produkční prostředí SDAT PROD.

Termín vyřešení: 30.6.2021

RZ063 – Transformace taxonomie EBA 3.1

Sloupec (záhlaví)	Význam – zadávané hodnoty
# - označení požadavku	RZ - 063 – XBRL IV
Popis požadavku	Předmětem požadavku je transformace taxonomie EBA 3.1 do podoby výkazů příslušných vykazovacích rámců v systému SDAT.
Oblasti dopadů	Interní aplikace SDAT, moduly: Výkazy.
Popis dopadů	V textu pro jednotlivé požadavky
Důvod změny	Zajištění dohledového výkaznictví v oblasti úvěrových institucí a fondů na rok 2021.
Důsledky nerealizace změny	Nesoulad s legislativou, tj. neschopnost zajistit sběr výkazů.

Evidenční číslo smlouvy ČNB: 92-352-16

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 1 ČNB: 92-065-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 2 ČNB: 92-166-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 3 ČNB: 92-208-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 4 ČNB: 92-287-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 5 ČNB: 92-049-21

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 6 ČNB: 92-130-21

evidenční číslo NESS: B160737

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 1 NESS: CZBAP485

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 2 NESS: CZBAP485/2

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 3 NESS: CZBAP485/3

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 4 NESS: CZBAP485/4

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 5 NESS: CZBAP937

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 6 NESS: CZBAP937/2

Sloupec (záhlaví)	Význam – zadávané hodnoty
Autor / Zdroj	Martin Kačer
Související změnové požadavky	
Řešitel (zodpovědná osoba)	Ness Czech s.r.o.
Datum vzniku	15.1.2021
Požadované datum vyřešení	30.6.2021
Pracnost prací na vyžádání	13
Cena prací na vyžádání	156.000,- Kč
Pracnost souvisejících konzultací	2
Cena souvisejících konzultací	24.000,- Kč
Celková pracnost	15
Celková cena	180.000,- Kč (cena za 1 člověkodenní je dle smlouvy 12000,- bez DPH)
Datum vyřešení požadavku	30.6.2021

Taxonomie určená k transformaci bude institucí EBA publikována na této stránce: <https://www.eba.europa.eu/risk-analysis-and-data/reporting-frameworks/reporting-framework-3.1>

Předmětem transformace bude balík souborů pod odkazem „*Taxonomy packages 3.1*“, z něhož po transformaci do SDAT vzniknou příslušné objekty Knihovny, Výkazů, struktur Datových oblastí, Kontrol a jejich překladů.

Termíny účinnosti metodik vykazovacích rámců:

Vykazovací rámec	Stav ke dni	1. možný termín předložení	Termín předložení
IFR/IFD (nový)	30.9.2021	1. 10. 2021	11. 11. 2021

Transformace taxonomie EBA 3.1 fáze 1

Obsah taxonomie verze 3.1 bude publikován ve dvou fázích. Balík pro fázi 1 bude publikován v průběhu května 2021.

- Fáze 1 taxonomie obsahuje pro ČNB relevantní výkazy pro nový rámec IFR/IFD.

Je požadována transformace modulů IFR/IFD taxonomie do nového vykazovacího rámce.

Obohacení transformované taxonomie EBA 3.1 fáze 1

Jsou požadována tato obohacení výkazů vzniklých v předchozím bodě:

- Doplnění kontrol, které jsou uvedeny jako „Not-implemented in XBRL“ v souboru EBA ve formátu MS Excel, pod odkazem „*Validation rules*“.
- Nastavení atributů Údajů UNIT_REF a DECIMALS na základě informací v dokumentu EBA pod odkazem „*EBA XBRL filing rules*“.

Evidenční číslo smlouvy ČNB: 92-352-16

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 1 ČNB: 92-065-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 2 ČNB: 92-166-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 3 ČNB: 92-208-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 4 ČNB: 92-287-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 5 ČNB: 92-049-21

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 6 ČNB: 92-130-21

evidenční číslo NESS: B160737

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 1 NESS: CZBAP485

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 2 NESS: CZBAP485/2

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 3 NESS: CZBAP485/3

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 4 NESS: CZBAP485/4

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 5 NESS: CZBAP937

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 6 NESS: CZBAP937/2

- Označení nevykazovaných údajů v účetním standardu GAAP na základě podkladu dodaného zadavatelem ve formátu MS Excel, se strukturovanou a jednoznačnou identifikací údajů.

Termín vyřešení: 30.6.2021

Nasazení transformované a obohacené taxonomie EBA 3.1 fáze 1 na SDAT CVIČ

Je požadováno nasazení transformované a obohacené taxonomie EBA 3.1 fáze 1 na cvičné prostředí SDAT CVIČ, kde bude zadavatelem provedena kontrola a interní test taxonomie.

Termín vyřešení: 30.6.2021

Nasazení transformované a obohacené taxonomie EBA 3.1 fáze 1 na SDAT TEST

Po kontrole zadavatelem na prostředí SDAT CVIČ je požadováno nasazení transformované a obohacené taxonomie EBA 3.1 fáze 1 na testovací prostředí SDAT TEST, kde budou výkazy dostupné vykazujícím osobám k testování.

Termín vyřešení: 30.6.2021

RZ065 – Úprava transformace XBRL taxonomií

Sloupec (záhlaví)	Význam – zadávané hodnoty
# - označení požadavku	RZ - 065 – XBRL IV
Popis požadavku	Předmětem požadavku jsou dvě úpravy v oblasti kontrol.
Oblasti dopadů	Interní aplikace SDAT, moduly: Výkazy.
Popis dopadů	V textu pro jednotlivé požadavky
Důvod změny	Zajištění dohledového výkaznictví v oblasti úvěrových institucí na rok 2021.
Důsledky nerealizace změny	Nesoulad s legislativou, tj. neschopnost zajistit sběr výkazů.
Autor / Zdroj	Martin Kačer
Související změnové požadavky	
Řešitel (zodpovědná osoba)	Ness Czech s.r.o.
Datum vzniku	15.1.2021
Požadované datum vyřešení	30.6.2021
Pracnost prací na vyžádání	36
Cena prací na vyžádání	432.000,- Kč
Pracnost souvisejících konzultací	5
Cena souvisejících konzultací	60.000,- Kč
Celková pracnost	41
Celková cena	492.000,- Kč (cena za 1 člověkodenní je dle smlouvy 12000,- bez DPH)
Datum vyřešení požadavku	30.6.2021

Nastavení hodnot atributu údaje UNITREF pro hodnotu karty „x0“

Je požadováno doplnit možnost definovat výjimku pro nastavení hodnot atributu údaje UNITREF podle kartotékového parametru.

- Součtová karta nebývá označena měnou, ale hodnotou „x0“. V případě zaslání součtové karty není vykazující Osobě umožněno zaslat správně hodnotu UNITREF „CZK“, ale pouze prázdno či nesprávně „x0“.

Nyní problém při vykazování výkazů ve vykazovacím rámci EIOPA_S2.

Návrh řešení:

Aktuální (tedy výchozí) stav SDAT bude upraven následujícím způsobem:

- V nastavení atributů údajů datové oblasti lze definovat, že hodnota má odpovídat hodnotě dynamického parametru. Pro tento účel bude upravena funkcionality nastavení atributů údajů datové oblasti.
- Ve Vydání výskytu výkazu ve formátu XMLSDAT není pro dané případy povinné posílat hodnotu atributu údaje. Pokud není zaslána je odvozena z hodnoty dynamického parametru.
- Jelikož však nelze zaslání hodnoty atributu zakázat, je doplněna také kontrola, že zasláná hodnota atributu údaje odpovídá hodnotě dynamického parametru popisující hodnotu údaje.

Protože požadavek znamená naopak v konkrétním případě zaslat odlišnou hodnotu od hodnoty dynamického parametru, musí SDAT obsahovat definici daného pravidla, které musí být kontrolováno v rámci zpracování vydání výskytu výkazu.

Požadavek bude zajištěn následujícím způsobem:

- Pro atribut údaje datové oblasti, jehož hodnota je dána dynamickým parametrem, bude povoleno definování defaultní hodnoty (v daném případě např. CZK).
- Doplněn bude nový atribut definice atributu údaje datové oblasti definující hodnotu dynamického parametru, pro kterou bude aplikována defaultní hodnota (v daném případě např. x0).

Funkcionality SDAT bude upravena v následujícím rozsahu:

- Upravena bude funkcionality projektování Atributů údajů Datové oblasti.
- Upravena bude prezentace Atributů údajů Datové oblasti na interním i externím portálu SDAT.
- Upravena bude webová služba Ctivykaz.
- Upravena bude kontrola hodnot Atributů údajů v rámci zpracování Vydání výskytu výkazu.
- Upravena budou view aplikačního datového rozhraní.

Dále bude upraveno hromadné plnění definici Atributů údajů Datové oblasti v rámci vytvoření metodiky z XBRL taxonomie.

Termín vyřešení: 30.6.2021

Restrikce použití položky domény číselníku pro konkrétní datovou oblast

Je požadováno doplnit restrikcí použití položky domény číselníku pro konkrétní datovou oblast, tak jak je uvedeno ve zdrojové taxonomii.

- V současném stavu lze uplatnit restrikcí použití položky pouze na úrovni domény číselníku a všech datových oblastech, kde je doména číselníku použita. Tato nekompatibilita vede k zasilání nepřipustných hodnot.

Problém se objevil při vykazování výkazů ve vykazovacím rámci EBA_COREP (2.8), kde se restrikce lišila pro různé datové oblasti. Nekompatibilita SDAT a XBRL taxonomie vedla k možnosti zaslat nepovolenou hodnotu „x0“ v datových oblastech „C_09.01.a“ a „C_09.01.b“, které by měly mít pro doménu číselníku „GA5_2“ tuto položku nepovolenou. V taxonomiích 2.9 a 3.0 se tento konstrukt aktuálně nevyskytuje.

Návrh řešení:

Restrikce použití položek domény v konkrétní tabulce je v taxonomiích EBA v souboru xxx_rend.xml (např. c_09.01.a-rend.xml), kde je element `<df:axis>descendant</df:axis>` vyjadřující použití podřízených prvků domény `<df:linkrole>http://www.eba.europa.eu/xbrl/crr/role/dict/dom/GA/GA5_3</df:linkrole>` k prvku `<df:qname>eba_GA:x0</df:qname>`.

```
<df:explicitDimension      xlink:type="resource"      xlink:label="eba_a3.root.filter"
id="eba_a3.root.filter">
```

```
  <df:dimension>
```

```
    <df:qname>eba_dim:CEG</df:qname>
```

```
  </df:dimension>
```

```
  <df:member>
```

```
    <df:qname>eba_GA:x0</df:qname>
```

```
    <df:linkrole>http://www.eba.europa.eu/xbrl/crr/role/dict/dom/GA/GA5_3</df:linkrole>
```

```
    <df:arcrole>http://xbrl.org/int/dim/arcrole/domain-member</df:arcrole>
```

```
    <df:axis>descendant</df:axis>
```

```
  </df:member>
```

```
</df:explicitDimension>
```

Tento element je aktuálně načítán do XBRL aplikace (tabulka NODE_CONCR) a lze jej tedy dále použít pro definování restrikce v SDAT.

Aktuální stav funkcionality SDAT však neumožňuje v konkretizaci dynamického parametru datové oblasti definovat restrikcí použití položek domény číselníku.

Koncepčně jsou možné 2 varianty řešení:

- Rozšířit konkretizaci dynamického parametru o danou restrikcí
- Nahradit původní doménu jinou doménou, která neobsahuje uvedenou položku tak, že v rámci transformace taxonomie do metodiky v SDAT bude taková doména vyhledána a pokud neexistuje, tak ji vytvořit.

Varianta b) nemá dopad do SDAT a nemá tedy dopad na řešení na straně vykazujících subjektů, zatímco varianta a) vyžaduje úpravu funkcionality projektování v SDAT, publikování metodických informací a úpravu kontroly oboru hodnot dynamického parametru v rámci zpracování.

Z daného důvodu proto navrhujeme realizovat variantu b), která má dopad pouze do transformace XBRL taxonomie do SDAT. Místo původní domény (např. GA5_3) bude

Evidenční číslo smlouvy ČNB: 92-352-16

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 1 ČNB: 92-065-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 2 ČNB: 92-166-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 3 ČNB: 92-208-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 4 ČNB: 92-287-20

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 5 ČNB: 92-049-21

Evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 6 ČNB: 92-130-21

evidenční číslo NESS: B160737

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 1 NESS: CZBAP485

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 2 NESS: CZBAP485/2

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 3 NESS: CZBAP485/3

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 4 NESS: CZBAP485/4

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 5 NESS: CZBAP937

evidenční číslo prováděcí smlouvy č. 6 NESS: CZBAP937/2

v rámci transformace XBRL taxonomie do SDAT vyhledána odpovídající doména bez dané položky a pokud nebude nalezena, bude vytvořena (např. doména GA5_3_1).

Termín vyřešení: 30.6.2021

Promítnutí změny architektury taxonomie

Je požadována úprava procesů transformace kontrol z XBRL taxonomie v souvislosti s přemístěním informace o jejich závažnosti.

zdroj: DPM / XBRL TAXONOMY REVISION NOTES ze dne 8.3.2021

Návrh řešení:

Od verze 3.0 zavádí EBA publikaci závažnosti kontroly (validation rule severity) v samostatných souborech pro jednotlivé moduly (např. corep_alm_con-val-severity.xml). Tyto soubory jsou v adresáři <set>.

Aktuální stav publikace severity v XBRL taxonomiích EBA je následující:

- ▶ Severity může být publikována v definičním souboru xml dané kontroly.
- ▶ Severity může být publikována v souboru kontrol pro modul v adresáři set.
- ▶ Pokud není severity pro XBRL kontrolu v uvedených souborech, platí defaultní hodnota ERROR.
- ▶ Pro non-XBRL kontroly je severity uvedena v xlsx souboru.

Ve všech těchto zdrojích používá EBA hodnoty ERROR a WARNING.

Poznámka: EIOPA zatím používá definování severity na úrovni definice kontroly pro XBRL kontroly (zde používá hodnoty ERROR a WARNING). Pro non-XBRL kontroly jsou používány původní hodnoty Blocking, Non-blocking.

V návaznosti na uvedenou změnu XBRL taxonomie EBA bude upravena XBRL aplikace SDAT:

- ▶ Sjednoceno bude používání hodnot ERROR a WARNING.
- ▶ Upraven bude datový model umožňující evidovat severity pro kontrolu v modulu.
- ▶ Zajištěno bude načítání severity ze všech výše uvedených zdrojů včetně prioritizace a použití defaultní hodnoty.

Z hlediska procesu publikace změn XBRL taxonomií zatím EBA nepoužila oddělení severity do samostatných souborů pro vydání změn pouze tohoto atributu. XBRL aplikaci SDAT zatím není vhodné v této části upravovat tak, že by byly načítány pouze severity soubory. V případě vydání změn pouze těchto souborů budou v aktuálním balíku XBRL taxonomie vyměněny příslušné severity soubory a balík XBRL taxonomie bude nahrán do XBRL aplikace jako celek. Transformace kontrol do SDAT bude rozšířena tak, aby do příslušných metodik byly provedeny změny závažnosti kontrol.

Termín vyřešení: 30.6.2021