

IŠMANIOSIOS KONTROLĖS PROCESŲ VALDYMO POSISTEMIO (i.KON) SUKŪRIMO IR ĮDIEGIMO PASLAUGŲ VIEŠOJO PIRKIMO SUTARTIS

2019 m. kovo d. Nr. (1.10-04-2) 22-
Vilnius

Valstybinė mokesčių inspekcija prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos (toliau – UŽSAKOVAS), atstovaujama viršininkės Editos Janušienės, veikiančios pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos nuostatus ir UAB „Paspara“ veikiančio jungtinėje veikloje su UAB „Algoritmų sistemos“ (toliau – TIEKĖJAS), atstovaujama UAB „Paspara“ generalinio direktoriaus Petro Moščinsko, veikiančio UAB „Paspara“ įstatų ir 2018 m. gruodžio 14 d. Jungtinės veiklos sutartį Nr. 18-12-14/01 (toliau kiekviena vadinama ŠALIMI, o kartu – ŠALIMIS), remdamosi įvykusio atviro konkurso „Išmaniosios kontrolės procesų valdymo posistemio (i.KON) sukūrimo ir įdiegimo paslaugų viešasis pirkimas“ pirkimo Nr. 406890 (toliau – KONKURSAS) rezultatais bei vadovaudamasi Lietuvos Respublikos viešųjų pirkimų įstatymu ir Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu (toliau – Civilinis kodeksas), sudarė šią sutartį (toliau – SUTARTIS).

KONKURSE TIEKĖJUI pateikti KONKURSO dokumentai, KONKURSO dokumentų paaiškinimai, patikslinimai bei TIEKĖJO KONKURSE pateiktas pasiūlymas, taip pat pasiūlymo pristatymo garso įrašas toliau yra vadinami KONKURSO DOKUMENTAIS. Jeigu SUTARTIS nenustato kitaip, SUTARTYJE vartojamos sąvokos reiškia tą patį, ką ir KONKURSO DOKUMENTUOSE vartojamos sąvokos.

1. SUTARTIES DALYKAS

1.1. SUTARTIES dalykas – Išmaniosios kontrolės procesų valdymo posistemio (i.KON) sukūrimo ir įdiegimo paslaugos (toliau – PASLAUGA). i.KON posistemis kuriamas kaip sudėtinė išmaniosios mokesčių administravimo sistemos (i.MAS) dalis. PASLAUGOS atlikimas detalizuotas SUTARTYJE.

1.2. i.KON posistemio sukūrimas apima šias veiklas:

1.2.1. i.KON sukūrimas, diegimas ir testavimas;

1.2.2. integravimo su i.MAS posistemiais ir kitomis VMI IS sukūrimas, diegimas ir testavimas.

1.3. Pagrindiniai automatizuoti i.KON funkcionalumai, kurie turės būti įgyvendinti sukūrus posistemį:

1.3.1. i.MAS posistemių bei kitų VMI IS nustatyto laikotarpio duomenų gavimas analizei;

1.3.2. duomenų analizė pagal nustatytas taisykles, neatitikimų nustatymas, prioritetų priskyrimas;

1.3.3. operatyvių poveikio priemonių parinkimas, užduočių darbuotojams formavimas, užduočių vykdymo rezultatų atvaizdavimas/veiksmų registravimas ir jų vykdymo kontrolė;

1.3.4. informacijos mokesčių mokėtojų apie nustatytus neatitikimus/rizikas talpinimas ir/ar grafinių elementų atvaizdavimas i.MAS portale arba kitoje VMI IS;

1.3.5. informacijos apie nustatytus ir pasikartojančius/nepašalintus trūkumus/prieštaravimus ir/ar pažeidimus perdavimas kitoms VMI IS automatizuotomis priemonėmis rizikos įvertinimui.

1.4. Visa nauda, kurią TIEKĖJAS suteiks UŽSAKOVUI SUTARTIES galiojimo metu, vykdydamas SUTARTIES nuostatas, toliau vadinama – PASLAUGOS atlikimo rezultatu.

1.5. SUTARTYJE, KONKURSO DOKUMENTUOSE ir kituose dokumentuose, į kuriuos daro nuorodą KONKURSO DOKUMENTAI, nustatyti reikalavimai PASLAUGOS atlikimui ir ŠALIMS toliau SUTARTYJE vadinami REIKALAVIMAIS.

1.6. PASLAUGOS atlikimas turi būti vykdomas pagal REIKALAVIMUS.

1.7. Įsigaliojus naujiems norminiams teisės aktams, susijusiems su PASLAUGA, TIEKĖJAS privalo vykdyti tokių teisės aktų nuostatas nuo jų įsigaliojimo datos. Kiekviena REIKALAVIMŲ nuostata, neatitinkanti įsigaliojusio naujojo norminio teisės akto, susijusi su PASLAUGA, nuo tokio naujojo teisės akto įsigaliojimo datos netaikoma, o vietoj jos taikoma įsigaliojusio naujojo norminio teisės akto, susijusio su PASLAUGA, nuostata.

2. KAINA IR ATSISKAITYMAS

2.1. UŽSAKOVAS TIEKĖJUI avanso nemoka, t. y. iš anksto su TIEKĖJU neatsiskaito.

2.2. PASLAUGOS atlikimo kaina yra 1076900,00 Eur su PVM. Į PASLAUGOS atlikimo kainą įtraukti visi susiję su TIEKĖJO įsipareigojimų pagal SUTARTį vykdymu TIEKĖJO mokami mokesčiai, pridėtinės išlaidos, išlaidos susijusios su E. Sąskaita sistema.

2.3. PASLAUGOS atlikimo kainos detalizavimo lentelės:

1 lentelė

Eil. Nr.	PASLAUGOS dalys, PASLAUGOS dalies etapai	Kaina Eur (be PVM)	Kaina Eur (su PVM)
----------	--	--------------------	--------------------

1.	PASLAUGOS 1 dalis. i.KON posistemio ir jo įgyvendinimui reikalingų funkcionalumų sukūrimas ir įdiegimas (1.1-1.2 eilučių suma):	850000,00	1028500,00
1.1.	i.KON sukūrimas, diegimas ir testavimas. Darbai turi būti užbaigti, funkcionalumai įdiegti ir pradėti naudoti per 12 mėnesių nuo SUTARTIES įsigaliojimo, bet ne vėliau kaip 2020-01-20.	260000,00	314600,00
1.2.	Integravimo su i.MAS posistemiais ir kitomis VMI IS sukūrimas, diegimas ir testavimas. Darbai turi būti užbaigti, funkcionalumai įdiegti ir pradėti naudoti per 12 mėnesių nuo SUTARTIES įsigaliojimo, bet ne vėliau kaip 2020-01-20.	590000,00	713900,00
2.	Antra PASLAUGOS dalis. Konsultavimo ir techninės pagalbos paslaugos (šios dalies kaina detalizuota 2 lentelėje):	40000,00	48400,00
PASLAUGOS kaina (1 ir 2 eilučių suma) IŠ VISO Eur su PVM:		1076900,00	

Visos funkcionalumams užtikrinti reikalingos licencijos (jei reikalinga) (duomenų bazių valdymo programinės įrangos licencijos, papildomos duomenų bazių valdymo opcijos (pvz., partitioning, advanced compression ir kt.); taikomosios programinės įrangos web ir integracinių sprendimų taikymui (aplikacijų serveriais) reikalingos licencijos; sisteminės, operacinės sistemos, duomenų rezervinio kopijavimo, virtualizavimo, duomenų archyvavimo programinės įrangos licencijos) pateiktos su gamintojo techniniu palaikymu, kurio galiojimas yra ne trumpesnis nei kokybės garantija. Licencijų apmokėjimas vykdomas pagal jų pateikimo faktą derinant su i.KON sprendimų diegimu ir eksploatavimo pradžia.

Visų į 1 lentelės įtrauktų licencijų pavadinimai, kiekiai, kainos, techninio palaikymo kainos detalizuojamos 1a lentelėje:

1a lentelė

Eil. Nr.	Pilnas pavadinimas, versijos numeris, gamintojo pavadinimas	Kiekis	Licencijų tipai: procesorinės, vardinės, neribotos ir pan.	Vieneto kaina be PVM, EUR	Vieneto kaina su PVM, EUR	Suma
1.	„SAS Detections and Investigation for Government“, 10.5, SAS Institute: - SAS Visual Data Mining and Machine Learning (neribotas naudotojų skaičius) - SAS Visual Analytics (neribotas naudotojų skaičius) - SAS Visual Statistics (neribotas naudotojų skaičius) - SAS Data Quality Server (neribotas naudotojų skaičius) - SAS Visual Investigator (20 naudotojų) - Personal Windows Clients (20 naudotojų) Kita šio sprendimo darbui reikalinga programinė įranga.	1	Neribotos, personalinės	300000,00	363000,00	363000,00
Iš viso EUR su PVM:						363000,00

2 lentelė (antros PASLAUGOS dalies kainos detalizavimas)

Eil. Nr.	PASLAUGOS dalies etapų dalys	Orientacinis kiekis (A)	Vienos valandos kaina EUR be PVM	Vienos valandos kaina EUR su PVM (B)	Bendra kaina EUR C=(A*B)
1.	Papildomos i.KON diegimo	2000 val.	20,00	24,20	48400,00

	konsultavimo ir techninės pagalbos paslaugos pagal UŽSAKOVO poreikį ir/ar pagal UŽSAKOVO pateiktus užsakymus				
--	--	--	--	--	--

Pastaba. UŽSAKOVAS turi teisę ir galimybę (bet neįsipareigoja) nuo SUTARTIES įsigaliojimo dienos iki i.KON kūrimo ir diegimo paslaugų teikimo pabaigos užsakyti papildomas i.KON diegimo konsultavimo ir techninės pagalbos paslaugas pagal 2 lentelėje nurodytą valandinį įkainį. Konkrečios paslaugos turi būti užsakomos raštiškais UŽSAKOVO užsakymais, kuriuose nurodoma užsakomų paslaugų apimtis (valandų skaičius), pobūdis, atlikimo terminas.

2.4. PASLAUGOS atlikimas bei mokėjimas už PASLAUGOS atlikimą (išskyrus kokybės garantiją, kuri vykdoma nemokamai, o jos teikimo laikotarpiai nėra aktuojami) vykdomas dalimis. Už tinkamai įvykdytą PASLAUGOS dalį ar dalies etapą (patvirtinama PASLAUGOS dalies ar dalies etapo perdavimo - priėmimo aktu), UŽSAKOVAS atsiskaito su TIEKĖJU ne vėliau kaip per 60 kalendorinių dienų laikotarpį nuo dienos, kai pasirašomas PASLAUGOS dalies ar PASLAUGOS dalies etapo dalies perdavimo - priėmimo aktas ir UŽSAKOVAS patvirtina PVM sąskaitą faktūrą „E. Sąskaita“ informacinėje sistemoje. Apmokant pagal valandinį įkainį UŽSAKOVAS ir TIEKĖJAS atskiru akto priedu suderina aktuojamų darbų apimtį valandomis pagal TIEKĖJO pasiūlyme pateiktą PASLAUGOS valandinį įkainį. Šią SUTARTį numatoma finansuoti iš ES struktūrinių fondų lėšų naudojant sąskaitų apmokėjimo būdą pagal Projektų administravimo ir finansavimo taisyklės, patvirtintas Lietuvos Respublikos finansų ministro 2014 m. spalio 8 d. įsakymu Nr. 1K-316, kuriam reikalingi ilgesni nei 30 d. apmokėjimo terminai. Todėl numatoma, kad UŽSAKOVAS privalo mokėti TIEKĖJUI sumą, patvirtintą TIEKĖJO pateiktuose mokėjimo dokumentuose ne vėliau kaip per 60 (šešiasdešimt) dienų nuo tinkamų mokėjimo dokumentų gavimo dienos.

2.5. TIEKĖJAS turi pateikti PVM sąskaitą faktūrą per informacinę sistemą „E. sąskaita“, kuri pasiekama adresu www.esaskaita.eu.

2.6. UŽSAKOVAS pasilieka teisę už faktiškai įvykdytus pagal SUTARTį TIEKĖJO įsipareigojimus sumokėti TIEKĖJUI iki PASLAUGOS dalies perdavimo - priėmimo akto pasirašymo dienos.

2.7. SUTARTYJE minimas apmokėjimas įvykdomas atitinkamą sumą pervedus į SUTARTYJE nurodytą TIEKĖJO sąskaitą.

2.8. SUTARTYJE nustatyta fiksuota kaina su peržiūros galimybe. SUTARTYJE nustatytos kainos peržiūra atliekama, kai pasikeičia pridėtinės vertės mokestis (PVM). SUTARTIES galiojimo metu joje nustatyta PASLAUGOS kaina, įskaitant jos sudedamųjų dalių kainas, turi būti koreguojama, taikant naują pasikeitusį PVM dydį. Pakoreguota PASLAUGOS kaina, įskaitant atitinkamą (-as) jos sudedamąją (-ias) dalį (-is), įforminama UŽSAKOVO ir TIEKĖJO pasirašomu susitarimu, kuris tampa neatskiriama SUTARTIES dalimi. Pakoreguota PASLAUGOS kaina, įskaitant jos sudedamųjų dalių kainas, taikoma po susitarimo pasirašymo dienos mokamai sumai.

2.9. Visos SUTARTYJE numatytos sumos ir mokėjimai yra apskaičiuojami ir atliekami eurai.

2.10. PASLAUGOS rezultato naudojimas negali reikalauti iš UŽSAKOVO jokių didinančių PASLAUGOS atlikimo kainą išlaidų.

3. PASLAUGOS ATLIKIMO REIKALAVIMAI

3.1. PASLAUGĄ atlieka TIEKĖJAS UŽSAKOVUI.

3.2. Visi REIKALAVIMAI (visos sąlygos) susiję su PASLAUGOS atlikimu, SUTARTYJE tampa TIEKĖJO įsipareigojimais.

3.3. TIEKĖJAS prieš pradėdamas PASLAUGOS atlikimą, raštiškai su UŽSAKOVU suderina Projekto valdymo planą (reglamentą), kuriame detalizuojama PASLAUGOS teikimo procedūra.

3.4. TIEKĖJAS įsipareigoja pradėti PASLAUGOS atlikimą sekančią dieną po raštiško PASLAUGOS teikimo procedūros suderinimo.

3.5. Iki SUTARTIES pabaigos turi būti realizuota 100 proc. SUTARTIES reikalavimų. Visos SUTARTYJE išvardintos PASLAUGOS ar PASLAUGOS dalys turi būti realizuotos iki 2020-01-20, laikantis 3.7 punkte nurodytų veiklų etapų terminų.

3.6. i.KON projekte numatytos šios veiklos:

3.6.1. i.KON įgyvendinimui reikalingų funkcionalumų sukūrimas ir įdiegimas. Ši veikla apima darbus, susijusius su reikalingų i.KON funkcionalumų, užtikrinančių rizikingų ūkinių operacijų identifikavimą (duomenų apdorojimą ir analizę, taisyklių taikymą), poveikio priemonių parinkimą, užduočių paskirstymą bei veiksmų, šalinančių rizikingas ūkines operacijas, taikymą, veiksmų registravimą, rekontrolę. Darbai turi būti užbaigti, funkcionalumai įdiegti ir pradėti naudoti ne vėliau kaip 2020-01-20.

3.6.2. Techninė priežiūra ir kokybės garantija;

3.6.3. Konsultavimo ir techninės pagalbos paslaugos.

3.7. Pateikiami pagrindiniai i.KON kūrimo ir diegimo projekto veiklų numatomi vykdymo terminai:

Veiklos pavadinimas	Veiklos rezultato pabaigos terminas (trukmė)
Inicijavimas	2 savaitės nuo sutarties su TIEKĖJU pasirašymo.
Detali analizė ir projektavimas*	27 savaitės nuo inicijavimo etapo pabaigos.
Programavimas *	TIEKĖJAS pasiūlyme gali aprašyti savo siūlomą projekto valdymo ir vykdymo metodologiją bei terminus, kurių bendra trukmė nuo inicijavimo pabaigos iki diegimo testinėje aplinkoje ir testavimo pradžios negali viršyti 27 savaitių.
Pasirengimas diegimui į testinę aplinką*	Programavimo etapo metu.
Diegimas testinėje aplinkoje ir testavimas*	Pasibaigus programavimo etapui. Testavimų vykdymas - 5 savaitės nuo i.KON įdiegimo į testinę aplinką.
Pasirengimas diegimui į gamybinę aplinką*	Testavimo vykdymo metu.
Diegimas ir bandomoji eksploatacija*	Patvirtinus testavimo rezultatus ir tinkamumą naudojimui (testavimo etapui pasibaigus). Bandomosios eksploatacijos trukmė - 18 savaitių nuo testavimo rezultatų patvirtinimo.
Mokymai	Mokymai vykdomi lygiagrečiai, pradedant nuo Programavimo etapo pabaigos iki Diegimo ir bandomosios eksploatacijos etapo pradžios.

*Šie rezultatai taikomi veikloms ir iteracijoms priklausomai nuo realizuojamų funkcionalumų apimties, jų sudėtį suderinus su UŽSAKOVU.

3.8. i.KON ir jo funkcionalumų techninė priežiūra ir kokybės garantija, kurios reikalavimai detalizuoti techninėje specifikacijoje – 24 mėn. nuo priėmimo eksploatuoti akto pasirašymo dienos.

3.9. PASLAUGOS tinkamas atlikimas vykdomas dalimis atskirai išskiriant ir dokumentuojant kiekvieną PASLAUGOS dalį ar dalies etapą atskirai, įforminant PASLAUGOS dalies ar dalies etapo perdavimo – priėmimo aktu.

3.10. Pagrindas pasirašyti PASLAUGOS dalies ar dalies etapo perdavimo – priėmimo aktą atsiranda tik tuo atveju, jeigu PASLAUGOS dalis ar dalies etapas atliktas tinkamai ir kokybiškai, pagal REIKALAVIMUS ir ne vėliau kaip per 5 darbo dienas nuo tokio akto gavimo. Nustačius, kad PASLAUGOS dalis ar dalies etapas atlikti netinkamai ir nekokybiškai, šis aktas grąžinamas TIEKĖJUI ir 5 darbo dienų terminas skaičiuojamas iš naujo nuo naujo tokio akto pateikimo už tinkamos ir kokybiškos PASLAUGOS dalies ar dalies etapo atlikimą. Laikoma, kad kiekvienas SUTARTYJE įvardintas TIEKĖJO įsipareigojimas nėra tinkamai įvykdytas, ir su tokiu įsipareigojimu susijęs PASLAUGOS rezultato elementas yra netinkamos kokybės, kai toks PASLAUGOS rezultato elementas neatitinka SUTARTIES reikalavimų ir neturi savybių, kurios būtinos tokiam PASLAUGOS rezultato elementui, kad jį būtų galima naudoti pagal įprastinę ir specialią paskirtį.

3.11. UŽSAKOVO nuosavybės teisė į kiekvieną PASLAUGOS rezultato elementą, kuris pagal Civilinį kodeksą yra nuosavybės teisių objektas, atsiranda nuo to momento, kai TIEKĖJAS tokį PASLAUGOS rezultato elementą perduoda UŽSAKOVUI.

3.12. Kompiuterių programos (pagal Lietuvos Respublikos autorių teisių ir gretutinių teisių įstatymo naudojamus apibrėžimus), TIEKĖJO sukurtos vykdančios SUTARTĮ yra TIEKĖJO autorinių teisių objektas. SUTARTIMI UŽSAKOVUI suteikiama teisė neatlygintinai valdyti (naudoti pagal tiesioginę paskirtį, adaptuoti ar kitaip perdirbti, ir t.t.) TIEKĖJO sukurtas kompiuterių programas, esančias SUTARTIES vykdymo rezultato sudėtyje, ir perleisti tokią teisę tretiesiems asmenims kartu su nuosavybės teise į SUTARTIES vykdymo PASLAUGĄ (jos dalį). Šiame punkte numatytas teises UŽSAKOVAS turės visoje Lietuvos Respublikos ir Europos Sąjungos šalių teritorijoje ir neribotą laiką.

3.13. TIEKĖJO atstovai PASLAUGOS atlikimo klausimais su UŽSAKOVU atstovais bendrauja lietuvių kalba.

3.14. Visi TIEKĖJO komandos nariai, nurodyti TIEKĖJO pasiūlyme KONKURSUI, privalo dalyvauti vykdančios SUTARTĮ. TIEKĖJAS turi teisę pakeisti savo komandą ar jos narį tik gavęs raštišką UŽSAKOVO sutikimą. Visos SUTARTIES vykdymo metu TIEKĖJAS turi turėti specialistų, kurių kvalifikacija atitinka KONKURSO DOKUMENTUOSE keliamus reikalavimus, komandą.

3.15. Jei tenka keisti pasiūlyme nurodytą TIEKĖJO komandos narį, kandidatas į jo vietą privalo atitikti KONKURSO DOKUMENTUOSE keliamus kvalifikacinius reikalavimus. Kandidatas į TIEKĖJO

komandos narius gali būti įtrauktas į TIEKĖJO komandą po to, kai UŽSAKOVAS įvertinęs kandidato atitikimą reikalavimams pagal pateiktus kandidato kvalifikaciją ir patirtį liudijančius dokumentus, TIEKĖJUI patvirtina kandidatūrą.

3.16. SUTARTIES vykdymo eigoje UŽSAKOVAS gali inicijuoti TIEKĖJO komandos nario, kuris netinkamai atlieka SUTARTYJE numatytas pareigas, pakeitimą, nurodydamas tokio prašymo motyvus.

3.17. TIEKĖJAS privalo savo iniciatyva siūlyti keisti pasiūlyme nurodytus TIEKĖJO komandos narius šiais atvejais:

3.17.1. komandos nario mirties, ligos arba nelaimingo atsitikimo atveju;

3.17.2. jei komandos narį keisti būtina dėl kitų, nuo TIEKĖJO nepriklausančių priežasčių.

3.18. TIEKĖJAS apie 3.17 punkte minimų atvejų atsiradimą privalo nedelsiant raštu informuoti UŽSAKOVĄ.

3.19. SUTARTIES vykdymui TIEKĖJAS gali pasitelkti subtiekejus. Sudarius SUTARTĮ, tačiau ne vėliau negu SUTARTIS pradėdama vykdyti, TIEKĖJAS įsipareigoja UŽSAKOVUI pranešti žinomų subtiekejų pavadinimus, kontaktinius duomenis ir jų atstovus. TIEKĖJAS privalo informuoti apie minėtos informacijos pasikeitimus visu SUTARTIES vykdymo metu, taip pat apie naujus subtiekejus, kuriuos jis ketina pasitelkti vėliau. Kartu su informacija apie subtiekejus pateikiami ir subtiekėjo pašalinimo pagrindų nebuvimą patvirtinantys dokumentai, numatyti KONKURSO dokumentų 3.1 punkte. Keičiamas (-i) subtiekėjas (-ai) turi turėti ne žemesnę, nei nurodyta KONKURSO DOKUMENTUOSE, kvalifikaciją.

3.20. TIEKĖJAS galės vykdyti SUTARTĮ tik TIEKĖJO specialistams (komandos nariams) pasirašius Konfidencialumo pasižadėjimo formą, patvirtintą Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos viršininko 2019 m. sausio 7 d. įsakymu Nr. V-4 „Dėl Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos viršininko 2018 m. gegužės 29 d. įsakymo Nr. V-284 „Dėl duomenų tvarkymo sutarties“ pakeitimo“.

3.21. Atsižvelgiant į tai, kad PASLAUGOS atlikimas bus finansuojamas iš Europos Sąjungos paramos Lietuvai 2014 – 2020 metams lėšų, PASLAUGOS atlikimas turės atitikti pasirašomas finansavimo ir administravimo sutarčių nuostatas.

3.22. SUTARTIES vykdymo metu komunikacijai su UŽSAKOVU TIEKĖJAS turi tinkamai apskaityti ir valdyti projekto metu sukuriamus rezultatus, tokius kaip reikalavimų ir integracijų specifikacijos, panaudos atvejai, modulių aprašai, naudotojų ir administratorių instrukcijos, testavimo scenarijai, susitikimo protokolai, projekto statuso (progreso) ataskaitos, mokymo medžiaga ir kiti projekto reikalavimuose bei projekto valdymo dokumentuose numatytus rezultatus bei, siekiant užtikrinti vykdytų ir vykdomų i.MAS projektų (i.SAF, i.VAZ, i.SAF-T, i.APS, i.EKA) tęstinumą ir patirtį (kurių metu naudota „Confluence“ programinė priemonė), turi:

1) turėti ir naudoti projektų vykdymo, programinės įrangos kūrimo valdymo bei testavimų rezultatų (klaidų bei susijusių duomenų) registravimo bei valdymo programines priemones, turinčias tarpusavyje sąryšį ir skirtas susieti projekto reikalavimus, rezultatus ir informaciją;

2) užtikrinti galimybes UŽSAKOVU atstovams naudoti šias priemones i.KON projekto veiklų vykdymui bei komandinio darbo užtikrinimui.

4. PASLAUGOS KOKYBĖ

4.1. PASLAUGOS kokybė turi atitikti REIKALAVIMUS ir Civilinio kodekso nuostatas.

4.2. Visiems PASLAUGOS rezultato elementams (sudėtinėms dalims pagal Civilinį kodeksą), kuriems pagal Civilinį kodeksą būtų galimybė sutartiniu įsipareigojimu suteikti kokybės garantijos terminą, SUTARTIMI suteikiamas TIEKĖJO pasiūlyme nurodytas, tačiau ne mažesnis nei 24 mėnesių kokybės garantijos terminas nuo galutinio PASLAUGOS perdavimo - priėmimo akto pasirašymo dienos.

4.3. Visi reikalavimai kokybės garantijai detalizuoti techninėje specifikacijoje.

5. ŠALIŲ ATSAKOMYBĖ

5.1. ŠALYS privalo susilaikyti nuo bet kokių veiksmų, kurie galėtų pakenkti kitai ŠALIAI.

5.2. Už UŽSAKOVU vėlavimą atsiskaityti su TIEKĖJU numatomi delspinigiai – 0,06 procento nuo vėluojamos apmokėti sumos, už kiekvieną pavėluotą dieną, bet ne daugiau kaip 5 procentai nuo SUTARTIES vertės.

5.3. Už TIEKĖJO vėlavimą atlikti sutartinius įsipareigojimus numatomi delspinigiai – 0,06 procento nuo vėluojamų atlikti sutartinių įsipareigojimų vertės, už kiekvieną pavėluotą dieną ir TIEKĖJAS atlygina UŽSAKOVU patirtus tiesioginius nuostolius, atsiradusius dėl TIEKĖJO kaltės. Delspinigių suma negali sudaryti daugiau kaip 5 procentai nuo SUTARTIES vertės.

5.4. Atsižvelgiant į tai, kad PASLAUGOS atlikimas bus finansuojamas iš Europos Sąjungos paramos Lietuvai 2014 – 2020 metams lėšų, UŽSAKOVUI neturi būti taikomos jokios sankcijos, jei dėl nuo jo nepriklausančių aplinkybių būtų nutrauktas ar sustabdytas PASLAUGOS įsigijimo finansavimas.

Tokiu atveju UŽSAKOVAS turėtų sumokėti už faktiškai iki finansavimo nutraukimo ar sustabdymo atliktą (-as) PASLAUGOS dalį (dalis).

5.5. Jeigu naudojimosi PASLAUGOS rezultatu metu paaiškės, kad UŽSAKOVUI atitenkanti TIEKĖJO perduota dokumentacija yra ne visa ir jos nepakanka, kad būtų galima įvykdyti kokį nors iš REIKALAVIMUOSE numatytų tikslų, su tuo susijusius UŽSAKOVO nuostolius (įskaitant dokumentacijos sutvarkymo išlaidas) atlygina TIEKĖJAS.

5.6. Delspinigių/ baudų sumokėjimas neatleidžia ŠALIES nuo pareigos atlyginti nuostolius ir nuo SUTARTIES įsipareigojimų vykdymo.

5.7. Jei TIEKĖJAS neįvykdo arba netinkamai įvykdo SUTARTYJE numatytus įsipareigojimus, UŽSAKOVAS turi teisę pareikalauti atlyginti SUTARTIES sąlygų nevykdymu ar netinkamu vykdymu jam padarytus tiesioginius nuostolius.

5.8. TIEKĖJUI pagal SUTARTĮ pritaikytų sankcijų sumos gali būti dengiamos iš TIEKĖJUI pagal SUTARTĮ priklausančių gauti sumų.

5.9. SUTARTIES 5.3, 5.5, 5.6, 5.7, 6.5, 6.12 punktuose numatytas tik tiesioginių nuostolių atlyginimas ne didesne nei SUTARTIES verte, išskyrus Civilinio kodekso 6.252 straipsnio 1 dalyje įtvirtintas išimtis.

6. SUTARTIES GALIOJIMAS, PAKEITIMAS IR NUTRAUKIMAS

6.1. SUTARTIS įsigalioja nuo SUTARTIES įvykdymo garanto pateikimo dienos ir galioja iki visiško TIEKĖJO ir UŽSAKOVO įsipareigojimų pagal SUTARTĮ įvykdymo momento.

6.2. PASLAUGOS dalių įgyvendinimo terminai gali būti pratęsti dėl aplinkybių, kurios nepriklauso nuo TIEKĖJO ir UŽSAKOVO (pvz., sistemos įdiegimui būtinų techninių resursų pirkimų, integracijos su kitomis sistemomis galimybių ir pan.). PASLAUGOS dalių įgyvendinimo terminai gali keistis priklausomai ir nuo teisės aktų nuostatų pasikeitimų, reglamentuojančių ir įtakančių PASLAUGOS atlikimą. Tokiu atveju, UŽSAKOVUI nusprendus, galioja terminai nurodyti teisės aktuose. Bendras PASLAUGOS atlikimo ir atsiskaitymo terminas negali viršyti projekto veiklų įgyvendinimo termino.

6.3. ŠALYS gali daryti techninėje specifikacijoje aprašytų informacinės sistemos funkcionalumų realizavimo pakeitimą (-us) ir (ar) patikslinimą (-us), kurie neįtakotų numatomų sukurti ar jau teikiamų elektroninių paslaugų, SUTARTIES kainos ir trukmės, bendros paslaugų apimties. Informacinės sistemos funkcionalumų realizavimo pakeitimas ir (ar) patikslinimas galimas tik esant objektyvioms ir pagrįstoms aplinkybėms, o toks pakeitimas (-ai) ir (ar) patikslinimas (-ai) turi būti įforminamas pasirašant funkcionalumo realizavimo pakeitimo ar patikslinimo protokolą (arba kitą dokumentą) tarp TIEKĖJO ir UŽSAKOVO, kuriame inter alia turėtų būti nurodomos visos objektyvios aplinkybės, bei atitinkamai įvertinta pakeitimo ir (ar) patikslinimo įtaka numatomoms sukurti ar jau teikiamoms elektroninėms paslaugoms, SUTARTIES kainai ir trukmei, bendrai paslaugų apimčiai.

6.4. UŽSAKOVAS turi teisę nutraukti SUTARTĮ, jeigu TIEKĖJAS SUTARTIES galiojimo laikotarpiu pagal galiojančius teisės aktus praranda teisę užsiimti ūkine komercine ar kitokia, būtina PASLAUGOS atlikimui, veikla.

6.5. Jeigu TIEKĖJAS savo iniciatyva anksčiau laiko nori nutraukti SUTARTĮ, TIEKĖJAS gali ją nutraukti tik raštu įspėjęs UŽSAKOVĄ prieš 10 kalendorinių dienų. TIEKĖJAS taip pat įsipareigoja per 5 darbo dienas nuo UŽSAKOVO reikalavimo kompensuoti UŽSAKOVUI visus nuostolius, atsiradusius dėl tokio SUTARTIES nutraukimo.

6.6. SUTARTIS gali būti nutraukiama rašytiniu ŠALIŲ susitarimu.

6.7. UŽSAKOVAS gali nutraukti SUTARTĮ, prieš 10 kalendorinių dienų įspėjęs raštu TIEKĖJĄ, jeigu jis nevykdo sutartinių įsipareigojimų ar netinkamai juos įvykdo ir tai yra esminis SUTARTIES pažeidimas. Nustatydamas esminį SUTARTIES pažeidimą UŽSAKOVAS privalo vadovautis Civilinio kodekso 6.217 straipsnio nuostatomis. Esminiu SUTARTIES pažeidimu taip pat gali būti laikomas daugiau kaip 3 mėnesių įsipareigojimų pagal SUTARTĮ vykdymo vėlavimas.

6.8. Nutraukus SUTARTĮ 6.7 punkte nurodytu pagrindu, TIEKĖJAS per 5 (penkias) darbo dienas nuo SUTARTIES nutraukimo dienos sumoka UŽSAKOVUI 5 procentų nuo SUTARTIES vertės dydžio baudą ir TIEKĖJAS įtraukiamas į nepatikimų tiekėjų sąrašą.

6.9. SUTARTIES sąlygos SUTARTIES galiojimo laikotarpiu negali būti keičiamos, išskyrus Viešųjų pirkimų įstatymo 89 straipsnyje numatytus atvejus.

6.10. Visi SUTARTIES pakeitimai, papildymai ir priedai galioja, jeigu jie yra sudaryti raštu ir patvirtinti abiejų ŠALIŲ įgaliotų atstovų parašais.

6.11. UŽSAKOVAS pasilieka teisę atsisakyti visos PASLAUGOS ar PASLAUGOS dalies pirkimo, jeigu jis neturės pakankamo, nuo jo nepriklausančio finansavimo (UŽSAKOVAS yra iš Lietuvos Respublikos biudžeto finansuojama, Lietuvos Respublikos mokesčių administratoriaus funkcijas atliekanti įstaiga), arba PASLAUGOS ar PASLAUGOS dalies pirkimo nereikės vykdant mokesčių administratoriaus funkcijas, arba dėl kitų priežasčių. Šiuo atveju jokios sankcijos numatytos SUTARTYJE UŽSAKOVUI netaikomos.

Tokio atsisakymo atveju UŽSAKOVAS apmoka TIEKĖJUI už iki atsisakymo faktiškai įvykdytą pagal SUTARTĮ PASLAUGOS dalį.

6.12. SUTARTIES pasibaigimas ar nutraukimas nepanaikina ŠALIŲ teisės reikalauti atlyginti tiesioginius nuostolius, atsiradusius dėl SUTARTIES neįvykdymo, bei delspinigių, priskaičiuotų iki SUTARTIES nutraukimo, mokėjimo.

6.13. Nutraukus SUTARTĮ ar jai pasibaigus, lieka galioti SUTARTIES nuostatos, susijusios su atsakomybe bei atsiskaitymais tarp ŠALIŲ pagal SUTARTĮ.

7. NENUGALIMOS JĖGOS APLINKYBĖS (FORCE MAJEURE)

7.1. Nė viena iš SUTARTIES ŠALIŲ neatsako už prisiimtų įsipareigojimų visišką ar dalinį neįvykdymą, jeigu ji įrodo, kad įsipareigojimų neįvykdė dėl nenugalimos jėgos aplinkybių (Force Majeure).

7.2. ŠALIS, kuri dėl nenugalimos jėgos aplinkybių negali įvykdyti savo įsipareigojimų, privalo nedelsdama, bet ne vėliau kaip per 5 dienas nuo aplinkybių atsiradimo ar paaiškėjimo, raštu informuoti apie tai kitą ŠALĮ. Jeigu nenugalimos jėgos aplinkybės užsitęsia ilgiau kaip vieną mėnesį, bet kuri ŠALIS, pranešusi kitai ŠALIAI raštu, turi teisę nutraukti SUTARTĮ.

7.3. Nenugalimos jėgos aplinkybėmis yra laikomos aplinkybės, apibrėžtos Civilinio kodekso 6.212 straipsnyje ir Atleidimo nuo atsakomybės esant nenugalimos jėgos aplinkybėms taisyklėse, patvirtintose Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1996 m. liepos 15 d. nutarimu Nr. 840.

8. KITOS NUOSTATOS

8.1. SUTARTIES punktų pavadinimai nustatomosios galios neturi – jų tikslas yra tik palengvinti SUTARTIES nuostatų paiešką.

8.2. SUTARTIS sudaryta Viešųjų pirkimų įstatymo ir Civilinio kodekso pagrindu. Visiems ginčams, kilusiems dėl SUTARTIES vykdymo, sprendžiama taikomi Lietuvos Respublikos norminiai teisės aktai.

8.3. Visi ginčai, kylantys dėl SUTARTIES tarp ŠALIŲ, sprendžiami ŠALIŲ tarpusavio sutarimu, o nesutarus – Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka.

8.4. Už SUTARTIES tinkamą vykdymą iš UŽSAKOVO pusės atsakingi – Atrankos ir paramos auditui departamento vyresnioji patarėja Vaida Eidimtienė tel.: (8 5) 2668 233, el. p. vaida.eidimtienne@vmi.lt; Kauno apskrities valstybinės mokesčių inspekcijos Kontrolės departamento direktorė Ligita Brazlauskienė tel.: (8 37) 465 603, el. p. ligita.brazlauskiene@vmi.lt. Pasikeitus šiame SUTARTIES punkte nurodytiems asmenims, TIEKĖJAS bus informuojamas raštu.

8.5. Už SUTARTIES tinkamą vykdymą atsakingas iš TIEKĖJO pusės – Rimantas Bruzgulis, UAB „Paspara“ Verslo konsultacijų ir sprendimų padalinio vadovas, tel.: (8 5) 2660 764, el. p. rimantas.bruzgulis@paspara.com

8.6. REIKALAVIMUOSE numatytas SUTARTIES ĮVYKDYMO UŽTIKRINIMAS yra neatsiejamas SUTARTIES priedas. Atlikti PASLAUGĄ esant negaliojančiam SUTARTIES ĮVYKDYMO UŽTIKRINIMUI TIEKĖJUI draudžiama, tačiau tai nestabdo PASLAUGOS atlikimo terminų.

8.7. SUTARTIS sudaryta 2 egzemplioriais, turinčiais vienodą juridinę galią. Kiekvienai iš ŠALIŲ įteikiamas vienas SUTARTIES egzempliorius.

8.8. SUTARTIS turi priedą: 1 priedas „PASLAUGOS TECHNINĖ SPECIFIKACIJA“, kuri yra sudėtinė ir neatskiriama SUTARTIES dalis.

9. ŠALIŲ REKVIZITAI

9.1. ŠALYS privalo nedelsdamos raštu pranešti viena kitai apie SUTARTYJE nurodytųjų rekvizitų pasikeitimą.

9.2. ŠALIŲ rekvizitai yra tokie:

UŽSAKOVAS

Valstybinė mokesčių inspekcija prie Lietuvos
Respublikos finansų ministerijos
Vasario 16-osios g. 14, LT-01514 Vilnius
Įmonės kodas 188659752
Tel. +370 5 2687 800
El. p. vmi@vmi.lt
AB SEB bankas
A/s. LT64 7044 0600 0032 5933

Viršininkė

Edita Janušienė

TIEKĖJAS

UAB „Paspara“
T. Ševčenkos g. 16F, LT-03111, Vilnius
Įmonės kodas: 220052540
Telefonas: (8 6) 9817359
El. paštas petras.moscinskas@paspara.com
Atsiskaitomoji sąskaita:
LT20 7044 0600 0015 9206
AB SEB bankas

Generalinis direktorius

Petras Moščinskas

PASLAUGOS TECHNINĖ SPECIFIKACIJA

TURINYS

TURINYS	1
SAVOKOS IR SUTRUMPINIMAI	4
1 BENDRA INFORMACIJA	6
1.1 Išmanioji mokesčių administravimo sistema (i.MAS)	6
1.2 Esama VMI informacinių sistemų infrastruktūra	9
1.2.1 Esama VMI IS programinės įrangos infrastruktūra	9
1.2.2 Esama i.MAS programinės įrangos infrastruktūra	10
1.2.3 Esama VMI prie FM ir AVMI IT techninė infrastruktūra	11
1.2.4 Personaliniuose kompiuteriuose naudojama sisteminė programinė įranga	12
1.2.5 VMI prie FM ir AVMI funkcijoms vykdyti reikalingų informacinių sistemų funkcionavimo užtikrinimui naudojami kompiuterių tinklai	12
2 PAGEIDAUTINOS SITUACIJOS APRAŠYMAS	13
2.1 i.KON projekto kūrimo tikslas ir vizija	13
2.2 i.KON integracijos su kitomis IS ir duomenų srautai	14
2.3 Funkcinė i.KON schema	19
2.4 Kompiuterizuojamos funkcijos	20
3 BENDRIEJI TECHNINIAI IR NEFUNKCINIAI REIKALAVIMAI	26
3.1 Reikalavimai i.KON struktūrai, realizavimo principams ir architektūrai	26
3.2 Reikalavimai integracinėms sąsajoms	28
3.3 Reikalavimai duomenų importavimui, įvedimui ir naudojimui	29
3.4 Reikalavimai i.KON naudotojo sąsajai ir ergonomiškumui	30
3.5 Reikalavimai i.KON naudotojų valdymui	32
3.6 Reikalavimai duomenų bazių valdymo sistemai	34
3.7 Reikalavimai rezerviniam kopijavimui	34
3.8 Reikalavimai atstatymui avarijos atveju	34
3.9 Reikalavimai i.KON pajėgumui ir greitaveikai, veikimo sąlygoms ir duomenų kokybei	35
3.10 Saugumo ir slaptumo reikalavimai	36
3.11 Atitikimo tarptautiniams ir geros praktikos standartams reikalavimai	39
3.12 Reikalavimai kompiuterinėms darbo vietoms	40
4 FUNKCINIAI REIKALAVIMAI	40
4.1 Rizikingų ūkinių operacijų identifikavimo ir užduočių automatinio paskirstymo reikalavimai	40
4.1.1 Reikalavimai duomenų stebėjimui ir vertinimui	40

4.1.2	Reikalavimai analizuojamam laikotarpiui.....	41
4.1.3	Reikalavimai rizikos taisyklėms	42
4.1.4	Reikalavimai rizikos taisyklių taikymui tikslu identifikuoti rizikingas ūkines operacijas	44
4.1.5	Reikalavimai poveikio priemonių parinkimui	45
4.1.6	Reikalavimai rizikingų mokesčių mokėtojų sąrašų sudarymui ir jo kitimui	46
4.2	Reikalavimai užduočių skirstymui ir vykdymui.....	48
4.2.1	Reikalavimai užduočių i.KON darbuotojams paskyrimui.....	48
4.2.2	Reikalavimai kontrolės veiksmų tikrintinų mokesčių mokėtojų atžvilgiu inicijavimui	49
4.2.3	Reikalavimai stebėsenos/kontrolės atvejui (užduočiai).....	52
4.2.4	Reikalavimai užduočių valdymui	54
4.2.5	Reikalavimai rekontrolės vykdymui	54
4.2.6	Funkciniai reikalavimai i.KON turimos informacijos atvaizdavimui, duomenų paieškai	55
4.2.7	Reikalavimai i.KON klasifikatoriams	56
4.2.8	Ataskaitų formavimo ir analizės funkciniai reikalavimai	57
5	REIKALAVIMAI KŪRIMUI IR DIEGIMUI	58
5.1	Reikalavimai techninei dokumentacijai.....	58
5.2	Reikalavimai testavimui.....	60
5.3	Reikalavimai bandomajai eksploatacijai.....	62
5.4	Reikalavimai i.KON diegimui ir diegimo aplinkai	62
5.5	Reikalavimai i.KON naudotojų mokymams.....	63
5.6	Reikalavimai i.KON funkcionalumų techninei priežiūrai ir kokybės garantijai	64
6	KŪRIMO (MODERNIZAVIMO) PROJEKTO VALDYMAS.....	71
6.1	Darbai ir vykdytojai.....	71
6.2	Projekto rezultatai	76
7	i.KON PROJEKTO VALDYMAS.....	77
7.1	Bendra projekto valdymo struktūra	77
7.2	Reikalavimų įgyvendinimo projekto valdymo ir stebėjimo reikalavimai.....	78

DOKUMENTŲ SĄRAŠAS

Kuriant i.KON turi būti vadovaujamosi šiais teisės aktais bei i.KON turi atitikti šiuose teisės aktuose keliamus reikalavimus:

- Lietuvos Respublikos mokesčių administravimo įstatymas.
- Lietuvos Respublikos viešojo administravimo įstatymas.
- Lietuvos Respublikos valstybės informacinių išteklių valdymo įstatymas.
- Lietuvos Respublikos elektroninių ryšių įstatymas.
- Lietuvos Respublikos informacinės visuomenės paslaugų įstatymas.
- Lietuvos Respublikos teisės gauti informaciją iš valstybės ir savivaldybių įstaigų įstatymas.
- Lietuvos Respublikos asmens duomenų teisinės apsaugos įstatymas.
- Lietuvos Respublikos elektroninio parašo įstatymas.
- Lietuvos Respublikos kibernetinio saugumo įstatymas.
- Lietuvos Respublikos valstybės registrų įstatymas.
- Lietuvos Respublikos dokumentų ir archyvų įstatymas.
- Europos Parlamento ir Tarybos 2016 m. balandžio 27 d. reglamentas (ES) 2016/679 dėl fizinių asmenų apsaugos tvarkant asmens duomenis ir dėl laisvo tokių duomenų judėjimo ir kuriuo panaikinama Direktyva 95/46/EB.
- Valstybės informacinių sistemų steigimo, kūrimo, modernizavimo ir likvidavimo tvarkos aprašas, patvirtintas Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2013 m. vasario 27 d. nutarimu Nr. 180 „Dėl Valstybės informacinių sistemų steigimo, kūrimo, modernizavimo ir likvidavimo tvarkos aprašo patvirtinimo“.
- Valstybės informacinių sistemų gyvavimo ciklo valdymo metodika, patvirtinta Informacinės visuomenės plėtros komiteto prie Susisiekimo ministerijos direktoriaus 2014 m. vasario 25 d. įsakymu Nr. T-29 „Dėl Valstybės informacinių sistemų gyvavimo ciklo valdymo metodikos patvirtinimo“.
- Bendrųjų elektroninės informacijos saugos reikalavimų aprašas, patvirtintas Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2013 m. liepos 24 d. nutarimu Nr. 716 „Dėl Bendrųjų elektroninės informacijos saugos reikalavimų aprašo, saugos dokumentų turinio gairių aprašo ir valstybės informacinių sistemų, registrų ir kitų informacinių sistemų klasifikavimo ir elektroninės informacijos svarbos nustatymo gairių aprašo patvirtinimo“.
- Techniniai valstybės registrų (kadastrų), žinybinių registrų, valstybės informacinių sistemų ir kitų informacinių sistemų elektroninės informacijos saugos reikalavimai, patvirtinti Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministro 2013 m. spalio 4 d. įsakymu Nr. 1V-832 „Dėl Techninių valstybės registrų (kadastrų), žinybinių registrų, valstybės informacinių sistemų ir kitų informacinių sistemų elektroninės informacijos saugos reikalavimų patvirtinimo“.
- Organizacinių ir techninių kibernetinio saugumo reikalavimų, taikomų ypatingos svarbos informacinei infrastruktūrai ir valstybės informaciniams ištekliams, aprašas, patvirtintas Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2016 m. balandžio 20 d. nutarimu Nr. 387 „Dėl Organizacinių ir techninių kibernetinio saugumo reikalavimų, taikomų ypatingos svarbos informacinei infrastruktūrai ir valstybės informaciniams ištekliams, aprašo patvirtinimo“.
- Neįgaliesiems pritaikytų valstybės ir savivaldybių institucijų ir įstaigų interneto svetainių kūrimo, testavimo ir įvertinimo metodinės rekomendacijos, patvirtintos Informacinės visuomenės plėtros komiteto prie Lietuvos Respublikos Vyriausybės direktoriaus 2004 m. kovo 31 d. įsakymu Nr. T-40 „Dėl Neįgaliesiems pritaikytų valstybės ir savivaldybių institucijų ir įstaigų interneto svetainių kūrimo, testavimo ir įvertinimo metodinių rekomendacijų patvirtinimo“.
- Elektroninių dokumentų valdymo taisyklės, patvirtintos Lietuvos vyriausiojo archyvaro 2011 m. gruodžio 29 d. įsakymu Nr. V-158 „Dėl Elektroninių dokumentų valdymo taisyklių patvirtinimo“.
- Valstybinės mokesčių inspekcijos informacinių išteklių steigimo, kūrimo, diegimo, priežiūros ir likvidavimo taisyklės, patvirtintos Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos viršininko 2006 m. birželio 12 d. įsakymu Nr. V-216 „Dėl Valstybinės mokesčių inspekcijos informacinių sistemų bei taikomosios programinės įrangos

kūrimo, diegimo ir techninės priežiūros taisyklių patvirtinimo“ (2012 m. lapkričio 29 d. įsakymo Nr. V-443 redakcija).

- Reikalavimai Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos informacinių sistemų bei taikomosios programinės įrangos kokybės garantijai ir priežiūros paslaugoms, patvirtinti Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos viršininko 2008 m. gruodžio 30 d. įsakymu Nr. V-390 „Dėl Valstybinės mokesčių inspekcijos informacinių sistemų saugos reikalavimų ir reikalavimų Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos informacinių sistemų bei taikomosios programinės įrangos kokybės garantijai ir priežiūros paslaugoms“ (2017 m. vasario 13 d. įsakymo Nr. V-96 redakcija).

- Išmaniosios mokesčių administravimo informacinės sistemos nuostatai, patvirtinti Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos viršininko 2015 m. balandžio 28 d. įsakymu Nr. VA-30 „Dėl Išmaniosios mokesčių administravimo informacinės sistemos nuostatų patvirtinimo“.

- Valstybinės mokesčių inspekcijos informacinių sistemų duomenų saugos nuostatai, patvirtinti Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos viršininko 2005 m. spalio 10 d. įsakymu Nr. V-197 „Dėl Valstybinės mokesčių inspekcijos informacinių sistemų duomenų saugos nuostatų patvirtinimo“ (2016 m. sausio 18 d. įsakymo Nr. V-13 redakcija).

- Kiti Lietuvos Respublikos ir VMI prie FM teisės aktai ir metodiniai dokumentai, reglamentuojantys informacinių sistemų steigimą, kūrimą ir įteisinimą.

Tiekėjas galės vykdyti pirkimo sutartį tik Tiekėjo specialistams (komandos nariams) pasirašius Konfidencialumo pasižadėjimo formą, patvirtintą Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos viršininko 2013 m. sausio 21 d. įsakymu Nr. V-16 „Dėl Valstybinės mokesčių inspekcijos informacijos konfidencialumo reikalavimų“.

SAVOKOS IR SUTRUMPINIMAI

Šioje Techninėje specifikacijoje naudojamos santrumpos ir sąvokos pateikiamos 1 lentelėje.

1 lentelė. Sąvokos ir sutrumpinimai

Santrumpa/ sąvoka	Paiškinimas
Audito IS	VMI prie FM Audito informacinė sistema
Autentifikavimas	Asmens tapatybės patvirtinimas
Autorizavimas	Patikrinimas, ar autentifikuotas asmuo turi teisę atlikti veiksmus
AVMI	Apskrities valstybinė mokesčių inspekcija
Darbuotojas	Valstybės tarnautojas ar pagal darbo sutartį dirbantis ir darbo užmokestį iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto gaunantis darbuotojas
Deklaracija	Mokesčio deklaracija ir jos priedai, ataskaitos ir kiti su mokesčio apskaičiavimu susiję dokumentai, kurie teikiami VMI prie FM ar AVMI
Tiekėjas	Atvirą konkursą dėl „Išmaniosios kontrolės procesų valdymo posistemio sukūrimo ir įdiegimo“ pirkimą laimėjęs paslaugų teikėjas, kuris su Perkančiąja organizacija sudarė sutartį dėl Išmaniosios kontrolės procesų valdymo posistemio sukūrimo ir įdiegimo
DODVS	VMI prie FM Darbo organizavimo ir dokumentų valdymo informacinė sistema
DS	Valstybinės mokesčių inspekcijos Duomenų saugykla
Duomenų tvarkymas	Bet kuris su duomenimis atliekamas veiksmas: rinkimas, užrašymas, kaupimas, saugojimas, klasifikavimas, grupavimas, jungimas, keitimas (papildymas ar taisymas), teikimas, paskelbimas, naudojimas, loginės ir

Santrumpa/ sąvoka	Paaškinimas
	(ar) aritmetinės operacijos, paieška, skleidimas, naikinimas ar kitoks veiksmas arba veiksmų rinkinys
EDS	VMI prie FM Elektroninio deklaravimo sistema
ES	Europos Sąjunga
ESKIS („Mano VMI“)	VMI prie FM Mokesčių mokėtojų elektroninių švietimo, konsultavimo ir informavimo paslaugų informacinė sistema
Finansų ministerija, FM	Lietuvos Respublikos finansų ministerija
GYPAS	VMI prie FM gyventojų pajamų mokesčio informacinė sistema
i.APS	Nuotolinių apskaitos paslaugų smulkiąjam verslui posistemis (i.MAS sudėtinė dalis)
i.EKA	Išmaniųjų elektroninių kasos aparatų posistemis (i.MAS sudėtinė dalis)
i.KON	Išmaniosios kontrolės procesų valdymo posistemis (i.MAS sudėtinė dalis)
i.MAMC	Analizės, modeliavimo ir rizikos valdymo kompetencijų centras (i.MAS sudėtinė dalis)
i.MAS	Išmanioji mokesčių administravimo informacinė sistema
i.SAF	Elektroninis sąskaitų faktūrų posistemis (i.MAS sudėtinė dalis)
i.SAF-T	Standartizuotų apskaitos duomenų kaupimo ir tvarkymo posistemis (i.MAS sudėtinė dalis)
i.VAZ	Elektroninių važtaraščių posistemis (i.MAS sudėtinė dalis)
Identifikavimo kodas	Mokesčių administratoriaus fizinių ar juridinių asmenų identifikavimui naudojamas mokesčių mokėtojo kodas
IMIS	VMI prie FM Integruota mokesčių informacinė sistema
IS	Informacinė sistema
ITIS_EU	VMI prie FM pridėtinės vertės mokesčio informacijos mainams tarp Europos Sąjungos valstybių skirta informacinė sistema
LR	Lietuvos Respublika
MA	Mokesčių administratorius
MAIS	VMI prie FM Mokesčių apskaitos informacinė sistema
MAĮ	Mokesčių administravimo įstatymas
MIIS	Valstybinės mokesčių inspekcijos mokesčių informacijos informacinė sistema
Mokesčių mokėtojas	Asmuo, kuriam pagal mokesčio įstatymą yra nustatyta prievolė mokėti mokestį
MM	Mokesčių mokėtojas
MMR	Mokesčių mokėtojų registras
MP	Mokestinis patikrinimas
MT	Mokestinis tyrimas
OP	Operatyvus patikrinimas
Paslauga	i.KON sukūrimo ir įdiegimo paslauga
PSF registras	PVM sąskaitų faktūrų registras
PVM	Pridėtinės vertės mokestis
PVM įstatymas	Lietuvos Respublikos pridėtinės vertės mokesčio įstatymas
Rizikos taisyklė	Tikrinimo algoritmai, apimantys įvesties parametrus (tikrinamus

Santrumpa/ sąvoka	Paaškinimas
	duomenis), tikrinimo funkcijas (skaičiavimus) ir išvesties parametrus (pranešimus).
Sąskaita faktūra	Sąskaita faktūra, PVM sąskaita faktūra, supaprastinta PVM sąskaita faktūra (pagal PVM įstatymo 79 str. 13 d. ir 80 str. 9 d.), įskaitant ir elektroninius šiuos dokumentus
Saugos incidentas	Tai įvykis ar veiksmas, kurie gali sudaryti neteisėto prisijungimo prie informacinės sistemos galimybę, sutrikdyti ar pakeisti informacinės sistemos veiklą, sunaikinti, sugadinti ar pakeisti elektroninę informaciją, panaikinti ar apriboti galimybę naudotis elektronine informacija, sudaryti sąlygas neleistinai elektroninę informaciją pasisavinti, paskleisti ar kitaip panaudoti. Tai yra įvykis ar veiksmas, kuris sukelia ar gali sukelti informacijos saugumo pažeidimus
SOA	Į paslaugas orientuota informacinės sistemos architektūra (angl. Service oriented architecture)
SVN	Rinkinių versijavimo saugykla
TMMK_Auditas	VMI prie FM Mokesčių mokėtojų stebėsenos veiksmų fiksavimo, duomenų valdymo programinė priemonė
TTVS	VMI prie FM Tapatybės ir teisių valdymo sistema
Ūkio subjektas	LR įsteigtas ir veikiantis juridinis asmuo, užsienio juridinis asmuo ar jo padalinys, taip pat fizinis asmuo, kuris LR teisės aktų nustatyta tvarka verčiasi ūkine komercine veikla
VIISP	Valstybės informacinių išteklių sąveikumo platforma
VMI	Valstybinė mokesčių inspekcija prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos arba apskrities valstybinė mokesčių inspekcija
VMI prie FM, Perkančioji organizacija, Užsakovas	Valstybinė mokesčių inspekcija prie LR finansų ministerijos
Web Service	Speciali programa, skirta duomenų apsaugai su kitomis programomis, naudojant XML standartą (tinklinės paslaugos)
XML	Išplečiama žymėjimo kalba (angl. Extensible Markup Language)

1 BENDRA INFORMACIJA

1.1 Išmanioji mokesčių administravimo sistema (i.MAS)

Išmaniosios kontrolės procesų valdymo posistemis (i.KON) kuriamas kaip sudėtinė Išmaniosios mokesčių administravimo sistemos (i.MAS) dalis.

i.MAS tikslas - mažinti administracinę naštą mokesčių mokėtojams, didinti mokesčių mokėtojų pajamų apsaugą, mokesčių surinkimą ir mokesčių administratoriaus veiklos efektyvumą, diegiant išmaniąsias elektrones paslaugas ir perkeltant mokesčių mokėtojų ūkinių operacijų duomenų rinkimą, tvarkymą, valdymą ir teikimą į elektroninę erdvę.

Pagrindinės i.MAS funkcijos:

- rinkti, tvarkyti, sisteminti, valdyti ir archyvuoti duomenis apie mokesčių mokėtojų vykdytas ūkines operacijas;
- priimti ir apdoroti elektroninių kasos aparatų operacijų duomenis, užtikrinant šių duomenų vientisumą ir nepakeičiamumą;
- apdoroti duomenis apie mokesčių mokėtojų vykdytas ūkines operacijas ir analizuoti juos pagal nustatytas taisykles ir prioritetus;

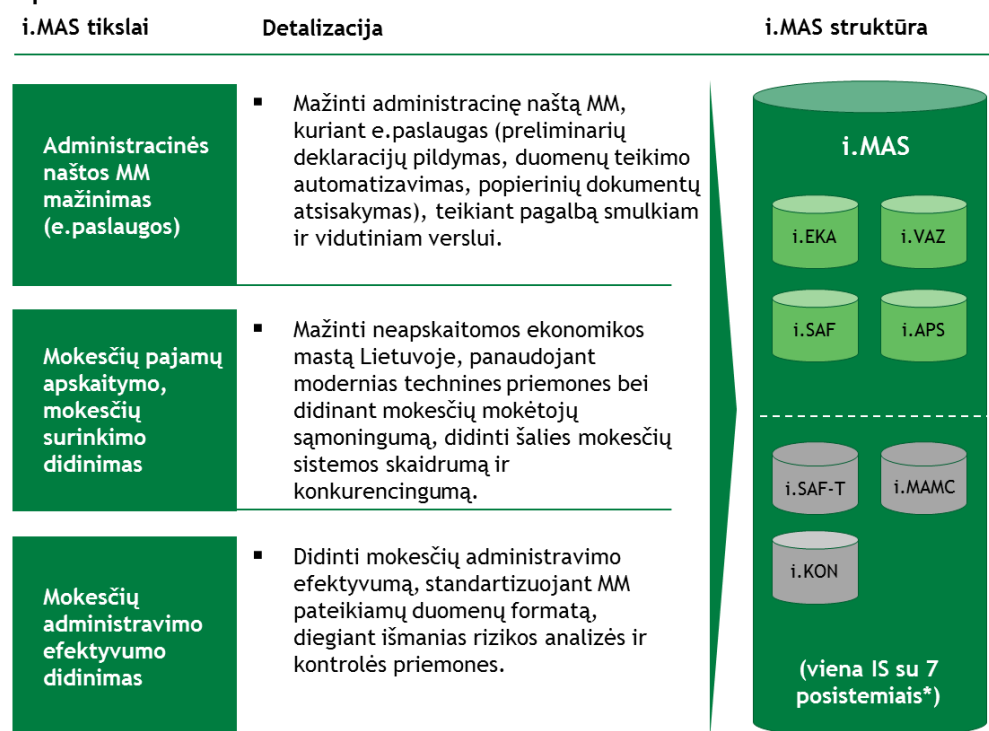
- rengti mokesčių mokėtojų automatinius pranešimus apie identifikuotus duomenų neatitikimus, duomenų teikimo prievolės nevykdymą ir kitus paslaugų teikimo statuso pokyčius;
- surinkti iš skirtingų šaltinių pateiktus duomenis apie mokesčių mokėtojų vykdytas ūkines operacijas, patikrinti duomenų formą ir turinį, nustatyti neatitikimus ir sudaryti jų sąrašą;
- realizuoti i.MAS posistemių duomenų sąsajas ir integraciją.

i.MAS sudaro septyni posistemiai, leidžiantys sukurti elektronines paslaugas mokesčių mokėtojams ir valdyti mokesčių apskaitymo ir administravimo rizikas:

- Išmaniųjų elektroninių kasos aparatų posistemis (i.EKA);
- Elektroninių važtaraščių posistemis (i.VAZ);
- Nuotolinių apskaitos paslaugų smulkiąjam verslui posistemis (i.APS);
- Elektroninis sąskaitų faktūrų posistemis (i.SAF);
- Standartizuotų apskaitos duomenų kaupimo ir tvarkymo posistemis (i.SAF-T);
- Išmaniosios kontrolės procesų valdymo posistemis (i.KON);
- Analizės, modeliavimo ir rizikos valdymo kompetencijų centras (i.MAMC).

Pagal pobūdį i.MAS posistemiai grupuojami į 2 grupes: e.paslaugų ir administracinių VMI gebėjimų stiprinimas. 1 paveiksle žalia spalva atvaizduojami i.MAS posistemiai (i.SAF, i.VAZ, i.EKA, i.APS) yra skirti e.paslaugų mokesčių mokėtojams sukūrimui. Šių posistemių naudotojų (mokesčių mokėtojų) skaičius skaičiuojamas dešimtimis tūkstančių, o duomenis į šiuos posistemių teikia/teiks patys mokesčių mokėtojai tiesiogiai arba integracinės sąsajos tarp jų informacinių sistemų ir šių posistemių pagalba. Pilka spalva atvaizduojami i.MAS posistemiai (i.SAF-T, i.MAMC, i.KON) yra skirti mokesčių administratoriaus tikslams pasiekti, t.y. sisteminti, analizuoti pateiktus duomenis. Kiekvienas posistemis turi/turės integracijas su kitomis VMI ar išorinėmis informacinėmis sistemomis.

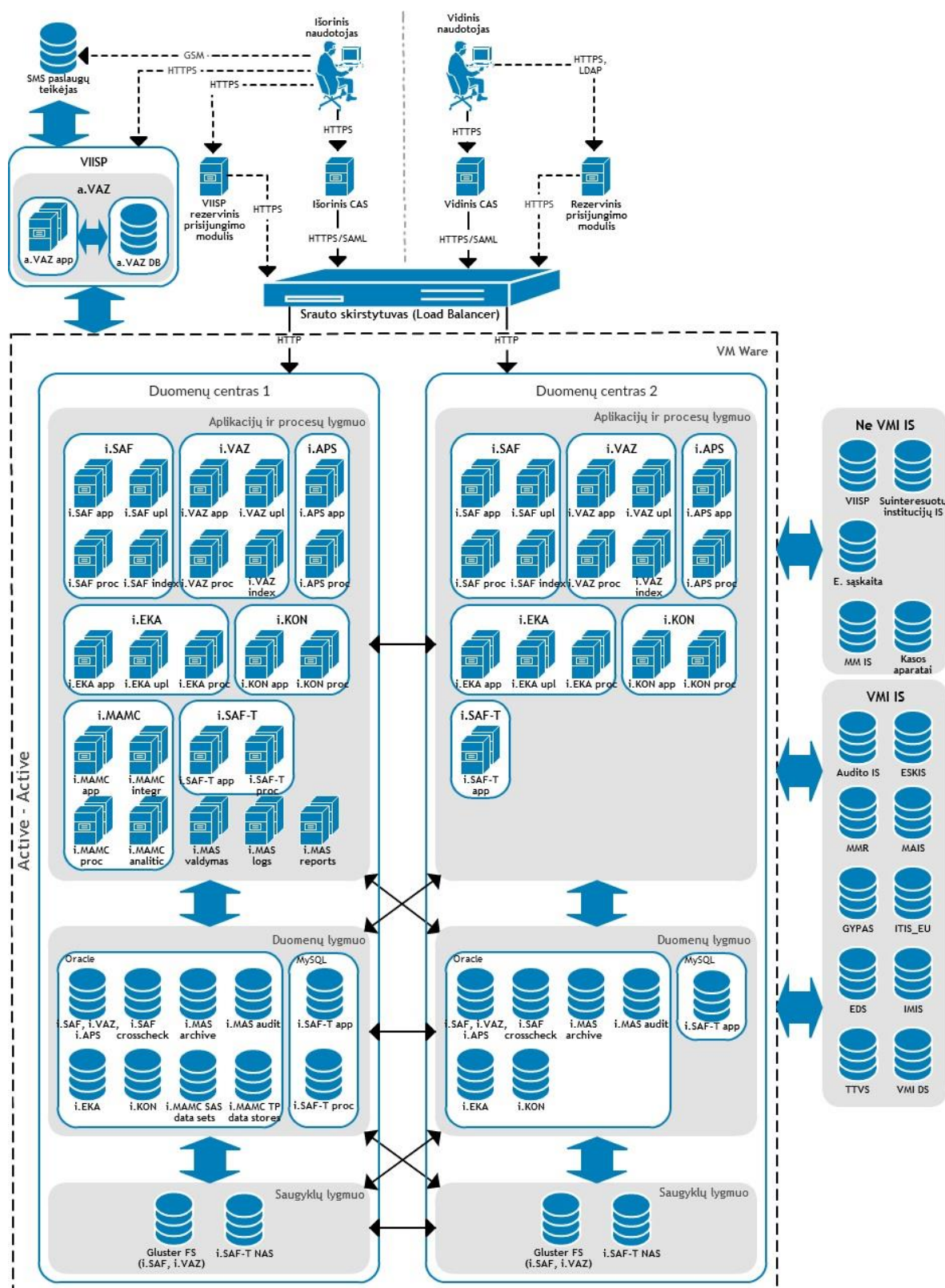
1 paveikslas. i.MAS tikslai ir struktūra



* Neįskaitant i.MAS administravimo komponento

i.MAS informacinę struktūrą sudaro i.MAS duomenų bazės: kasos operacijų, sąskaitų faktūrų, elektroninių važtaraščių, individualią veiklą vykdančių asmenų pajamų-išlaidų apskaitos, nuolatinės kontrolės, standartizuotų audito rinkmenų.

2 paveikslas. i.MAS architektūra



Kompiuterizuojamo objekto architektūra pagrįsta centralizuota duomenų bazių sistema, kurioje bus kaupiami, tvarkomi ir naudojami bendrieji i.MAS, jos posistemiams funkcionuoti bei bendrosioms funkcijoms vykdyti būtini duomenys. Visi sistemą sudarantys posistemiai kreipsis į šią duomenų bazę naudojamų duomenų integralumui užtikrinti.

i.KON duomenims tvarkyti (kaupimas, apdorojimas, saugojimas bei naudojimas) bei numatomiems funkcionalumams užtikrinti turės atskirą duomenų bazę. Tai užtikrins i.KON veikimo nepriklausomumą, apkrovų bei procesų paskirstymą, vertinant kaupiamų duomenų ir i.KON naudotojų kiekius bei naudojimo dažnumą, mažins duomenų pasiekimo laiką ir supaprastins sistemos priežiūros ir administravimo darbus, didins sistemos saugumą.

Šiame dokumente pateikiamas i.KON aprašymas, reikalavimai, kuriuos Tiekėjas turės įgyvendinti kurdamas i.KON ir kita i.KON projektui aktuali informacija. Atkreipiame dėmesį, kad tikslus Tiekėjo kuriamas sprendimas turi būti suderintas su Perkančiąja organizacija detalios analizės metu.

1.2 Esama VMI informacinių sistemų infrastruktūra

1.2.1 Esama VMI IS programinės įrangos infrastruktūra

- Mokesčių apskaitos informacinė sistema (MAIS), apskaitos dalis (APSKAITA):
 - RDBVS: Oracle11g Enterprise Edition (Oracle Exadata X4); 11.2.0.4 + BP170418;
 - Oracle E-Business Suite Release 12.1.3;
 - Oracle SOA Suite 10.1.3.5.0;
 - Oracle SOA Suite 12c;
 - Oracle AS 10.1.4.3.0 (OID AS);
 - Oracle DB 10.1.0.5.0 (OID DB);
 - Oracle BI Discoverer 10.1.2.3.0.
- Mokesčių apskaitos informacinė sistema, Mokesčių mokėtojų registras (MMR):
 - RDBVS: Oracle 12c;RDBMS_12.1.0.2.0WINDBBP_WINDOWS.X64_170125;
 - Aplikacijų serveris: Oracle WebLogic server 11g (10.3.6);
 - Oracle Forms and Reports 11g;
 - Oracle BI Publisher 11g.
- Integruota mokesčių informacinė sistema (IMIS):
 - RDBVS: Oracle 12c;RDBMS_12.2.0.1.0_WINDOWS.X64_170210.4;
 - Aplikacijų serveris: Oracle 10g.
- Gyventojų pajamų mokesčio informacinė sistema (GYPAS):
 - RDBVS: Oracle 12c;RDBMS_12.1.0.2.0WINDBBP_WINDOWS.X64_170125;
 - Aplikacijų serveris: Oracle 10g;
 - Aplikacijų serveris: Oracle Weblogic 12c;
 - Oracle BI Publisher 11g;
 - ADF Runtime 12c versijai.
- Elektroninio deklaravimo informacinė sistema (EDS):
 - RDBVS: MS SQL2008 SP4;
 - Aplikacijų serveris: IIS 7/7.5web server;
 - Aplikacijų serveris: Oracle GlassFish Server 3.1.2.2;
 - Aplikacijų serveris: Tomcat 6.0.32;
 - Apache HTTP Server 2.2.21.
- PVM informacijos mainams tarp Europos sąjungos valstybių skirta informacinė sistema (ITIS_EU):
 - DBVS:Oracle 12c;RDBMS_12.1.0.2.0WINDBBP_WINDOWS.X64_170125;
 - Aplikacijų serveris: Oracle WebLogic Server "FMW Infrastructure 12c;
 - Oracle Forms and Reports 12c;
 - Oracle BI Publisher 11g.
- Darbo organizavimo ir dokumentų valdymo sistema (DODVS):
 - RDBVS: Oracle 11g R2;11.2.0.3 BP 14;
 - Aplikacijų serveris: Apache Tomcat 8.0.27.
- Audito informacinė sistema (Audito IS):
 - RDBVS: Oracle 11g R2;11.2.0.3 BP 14;
 - Aplikacijų serveris: JBoss 7.2.0.

- Mokesčių mokėtojų elektroninio švietimo, konsultavimo ir informavimo paslaugų sistema (ESKIS):
 - RDBVS: Oracle 11g R2; WinBundle 11.2.0.4.161018;
 - RDBVS: MySQL 5;
 - Aplikacijų serveris Oracle WebLogic Server 11g Release (10.3.6), Oracle Service Bus 11g, Oracle SOA Suite 11g, IIS 7.5 web server, Apache Tomcat 6.0.35, LifeRay 6.1;
 - Vidinių ir išorinių naudotojų autentifikavimui naudojami Central authentication service (CAS) sprendimai.
- Centralizuota tapatybių ir teisių valdymo sistema (TTVS):
 - RDBVS: Oracle 12c; RDBMS_12.1.0.2.0.WINDBBP_WINDOWS.X64_170125;
 - Aplikacijų serveris: Apache Tomcat 8.0.45.
- Veiklos valdymo informacinė sistema (VIS):
 - RDBVS: Oracle 12c; RDBMS_12.1.0.2.0.WINDBBP_WINDOWS.X64_170125;
 - Aplikacijų serveris: GlassFish3.1.2.2 (build 5).
- Išmanioji mokesčių administravimo sistema (i.MAS):
 - RDBVS: Oracle 12c; RDBMS_12.2.0.1.0_LINUX.X64_170125;
 - Aplikacijų serveris: Apache Tomcat 8.0.43, BIP - (Business Intelligence Publisher) - Oracle WebLogic Server 12c Release (12.2.1.1.0), SOA - Oracle WebLogic Server 12c Release (12.2.1.2.0);
 - i.MAMC licencijuota programinė įranga (SAS).
- Mokesčių ir susijusių duomenų apskaitos posistemė (Tax Information Exchange SubSystem) (TIES):
 - RDBVS: Oracle 12c; RDBMS_12.1.0.2.0.WINDBBP_WINDOWS.X64_170125;
 - Aplikacijų serveris: Payara Server 4.1.1.164.
- VMI Duomenų saugykla (VMIDS):
 - RDBVS: SAP Sybase IQ 16, SAP SQL Anywhere 16, Oracle EE 11.2.0.3 BP 14;
 - Aplikacijų serveriai: Apache Tomcat 8.0.36 for BI4;
 - SAP BusinessObjects BI platform 4.2 SP3;
 - SAP Data Services 4.2 SP8;
 - SAP IQ Server 16.0.
- Aplikacijų serveriai: SAS ® Financial Management, SAS ® Visual Analytics, SAS ® Enterprise Miner™, SAS ® Analytics Pro.

1.2.2 Esama i.MAS programinės įrangos infrastruktūra

2 lentelė. i.MAS programinės įrangos infrastruktūra

Programinės įrangos pavadinimas	Versija	Paskirtis, licencijos
Oracle Database SE2	12c	Reliaciniams i.MAS duomenims saugoti; 4 procesorinės licencijos
WebLogic Suite	12c	Aplikacijų serveris atsarginiam i.VAZ posistemiiui; 1 procesorinė licencija
Oracle Service Bus	12c	i.MAS servisų platforma; 1 procesorinė licencija
Oracle Linux	6.8	Oracle RDMS operacinė sistema
Oracle BI Publisher	12c	i.MAS ataskaitos, analitika, duomenų eksportas į kitas analitines sistemas; 1 procesorinė licencija
Oracle Database XE	12c	Aplikacijų serveris atsarginiam i.VAZ posistemiiui; 1 procesorinė licencija (nemokama)
Oracle Data Integrator EE	12c	Integravimo platforma; 1 procesorinė licencija

Programinės įrangos pavadinimas	Versija	Paskirtis, licencijos
Oracle VM	-	2 procesorinės licencijos
Aspose for Java Aspose. Total edition	-	Dokumentų ir skaičiuoklių skaitymo ir formavimo įrankis; 1 procesorinė licencija
CentOS	6.8	Operacinė sistema i.SAF ir i.VAZ posistemų aplikacijų serveriams
Jenkins	-	Diegimo ir konfigūravimo procesų ir skriptų serveris
Ansible	-	Serverių klonavimo ir paruošimo automatizavimo įrankis
Apache Tomcat	8	Aplikacijų serveriai i.SAF ir i.VAZ posistemiams
SAS	9.04.01M3P 062415	Analitinė programinė įranga

1.2.3 Esama VMI prie FM ir AVMI IT techninė infrastruktūra

- MS Windows Server 2003 platformoje VMI dirbama su duomenų bazėmis: SQL Server 2000;
- MS Windows Server 2003 x64 platformoje VMI dirbama su duomenų bazėmis: Oracle 10g, Oracle 11g;
- MS Windows Server 2008 x64 platformoje VMI dirbama su duomenų bazėmis: Oracle 11g; Oracle 12c; MS SQL Server 2008;
- MS Windows Server 2012 x64;
- VMI prie FM ir AVMI naudojami Intel arba ekvivalentiškos platformos serveriai ir personaliniai kompiuteriai;
- VMI prie FM ir AVMI naudojami lazeriniai spausdintuvai, kitų tipų spausdintuvai gali būti naudojami tuo atveju, jei konkrečioje darbo vietoje (ar eksploatuojant konkrečią programinę įrangą) negalima naudoti lazerinio spausdintuvo. Spausdintuvai jungiami prie kompiuterių tinklo ir naudojami kaip kolektyviniai. Atskirais atvejais spausdintuvus galima naudoti kaip lokalius;
- VMI prie FM ir AVMI naudojama kita kompiuterinė įranga - skeneriai, maršrutizatoriai, kompiuterių tinklo komutatoriai, modemai, duomenų kaupimo įranga ir kt., techniškai ir programiškai suderinama su serveriais, personaliniais kompiuteriais ir sisteminė programine įranga;
- VMI prie FM ir AVMI sistemoje yra apie 3500 kompiuterių, 300 serverių, 1000 spausdintuvų, 7 SAN diskinės saugyklos, iš jų VMI prie FM 300 kompiuterių, 140 serverių, 70 spausdintuvų, 7 SAN diskinės saugyklos;
- Serveriuose naudojama tokia sisteminė programinė įranga:
 - Microsoft Windows 2000 Server^[1];
 - Microsoft Windows 2000 Advanced Server;
 - Microsoft Windows 2003 Server Standard¹;
 - Microsoft Windows 2003 Server Enterprise¹;
 - Microsoft Windows 2003 Server Standard x64 Ed1;
 - Microsoft Windows 2003 Server Enterprise x64 Ed1;
 - Microsoft Windows 2008 Server Standard;

¹ Ši sisteminė programinė įranga naudojama tik jau sukurtoms informacinėms sistemoms, naujai kuriamos sistemos naudoja naujesnes programinės įrangos versijas

- Microsoft Windows 2008 Server Standard x64 Ed;
- Microsoft Windows 2008 Server Enterprise x64 Ed;
- MS Windows Server 2012 x64;
- SUSE Linux Enterprise 11 SP4 SLES;
- Duomenų bazių valdymo programinė įranga Oracle, MS SQL;
- IIS web serveriai;
- Oracle GlassFish Server;
- Load balancer - F-5;
- Oracle WebLogic Server 11g Release (10.3.5) ir Oracle Service Bus 11g Release;
- Oracle Weblogic 12c;
- Oracle BI Publisher reporting server;
- Serverių virtualizavimo programinė įranga - VMware vSphere Enterprise Plus licencijuota virtualizavimo platforma;
- rezervinio duomenų kopijavimo ir atstatymo EMC programinė įranga NetWorker 8 versija;
- Kita sisteminė programinė įranga, reikalinga VMI funkcijoms vykdyti.

1.2.4 Personaliniuose kompiuteriuose naudojama sisteminė programinė įranga

- Microsoft Windows XP; Microsoft Windows 7, Microsoft Windows 7 x64, Windows 8, Windows 10;
- Microsoft Office arba ekvivalentiška programinė įranga turi būti suderinama su Microsoft Office programinėmis priemonėmis sukurtais duomenų failais ir galinti juos apdoroti;
- Internet Explorer 11 ir aukštesnės versijos naršyklės;
- Microsoft Edge aktuali versija ir aukštesnės versijos;
- Chrome 47 versija ir aukštesnės versijos;
- FireFox 38.4.0 versija ir aukštesnės versijos;
- Kita sisteminė programinė įranga, reikalinga VMI funkcijoms vykdyti.

1.2.5 VMI prie FM ir AVMI funkcijoms vykdyti reikalingų informacinių sistemų funkcionavimo užtikrinimui naudojami kompiuterių tinklai

- Vietiniai (lokalūs) kompiuterių tinklai (LAN);
- Valstybinės mokesčių inspekcijos teritorinis kompiuterių tinklas (WAN);
- Žiniatinklis (Internet);
- Tinklo naudotojų aprašymo ir valymo katalogai- Microsoft Active directory;
- LAN diegiami VMI prie FM ir AVMI priklausančiose ar nuomojamose patalpose. Tinklai diegiami laidinio - UTP (Unshielded Twisted Pair) tinklo pagrindu. Skirtingų pastatų sujungimui naudojamos optinės linijos. Kompiuterinis radijo tinklas pastate diegiamas, jei tai būtina VMI funkcijų vykdymui;
- Personaliniai kompiuteriai prie LAN jungiami per 100 Mbps ir 1Gbps prieigas.

Tiekėjas, realizuodamas i.KON, gali pasinaudoti visa 4 lentelėje įvardyta programine įranga, tačiau jeigu jo siūlomam sprendimui yra reikalinga kita papildoma programinė įranga arba VMI turimos įrangos kito tipo licencijos arba bet koks licencijų išplėtimas, tai Tiekėjas turi įtraukti tokios programinės įrangos licencijų kainą bei VMI darbuotojų apmokymo kaštus į pasiūlymą.

Tiekėjui bus suteikta galimybė susipažinti su esamais sprendimais, apibrėžiančiais i.MAS architektūrą ir i.MAS administravimo sprendinius, kurie nėra viešai platinami.

Tiekėjas, teikdamas pasiūlymą, turi pateikti būtinos techninės infrastruktūros poreikių detalį ir išsamią specifikaciją, nurodant būtinus kiekius ir technines charakteristikas, vertinant esamą VMI techninę infrastruktūrą.

2 PAGEIDAUTINOS SITUACIJOS APRAŠYMAS

2.1 i.KON projekto kūrimo tikslas ir vizija

Pagrindinis i.KON projekto kūrimo tikslas - didinti VMI veiklos efektyvumą, automatizuojant stebėsenos ir kontrolės procesų valdymą, t.y. sukurti naują į mokesčių vengimo prevenciją orientuotą nuolatinį „horizontaliosios“ mokesčių mokėtojų stebėsenos/kontrolės procesą, apimantį i.MAS apimtyje gaunamų kasdieninių mokesčių mokėtojų ūkinių operacijų analizę, rizikingų mokesčių mokėtojų nustatymą ir neatidėliotinų stebėsenos/kontrolės veiksmų vykdymą. Pagrindinis investicijų objektas yra naujas nematerialusis turtas (i.KON).

Posistemio sukūrimas apima šias veiklas:

- i.KON sukūrimą, diegimą ir testavimą;
- integravimo su i.MAS posistemiais ir kitomis VMI IS sukūrimą, diegimą ir testavimą.

i.KON kūrimo ir diegimo paslaugų viešojo pirkimo objektas yra šios paslaugos - i.KON įgyvendinimui reikalingų funkcionalumų sukūrimas ir įdiegimas, integruojant į i.MAS architektūrą, suderinant ir panaudojant bendruosius i.MAS sprendimus, i.MAS ir kitose VMI informacinėse sistemose kaupiamus duomenis, tokiu būdu užtikrinant efektyvesnę mokestinių prievolių vykdymo kontrolę.

Įdiegus i.MAS, mokesčių administratorius gauna detalią ir operatyvią informaciją apie mokesčių mokėtojų vykdomas ūkines operacijas (prekių/paslaugų pardavimą/pirkimą, prekių gabenimą), kurią tinkamai panaudojant, mokesčių administratorius galės greičiau nustatyti galimus pažeidimus ir imtis priemonių, kad pažeidimai būtų pašalinti kuo skubiau arba jų būtų išvengta.

i.KON kuriamas atsižvelgiant į VMI poreikį automatizuoti i.MAS posistemių bei kitų VMI IS duomenų stebėseną/analizę pagal nustatytas taisykles, neatitikimų/pažeidimų nustatymą, prioritetų priskyrimą, mokesčių mokėtojo informavimą apie nustatytus neatitikimus, užduočių MA darbuotojams formavimą, operatyvių priemonių nustatymą bei jų vykdymą. i.KON orientuotas į mokesčių administratoriaus administracinių gebėjimų stiprinimą.

Numatoma, kad i.KON bus integruotas su i.MAS sprendimais bei leidžiantis savalaikiai nustatyti rizikos subjektus ir imtis operatyvių veiksmų, užtikrinant mokestinių pažeidimų prevenciją, tokiu būdu didinant mokesčių administravimo efektyvumą.

i.KON naudotojų veikla bus kryptingai orientuota į nuolatinę mokesčių mokėtojų stebėseną, siekiant parinkti optimalias poveikio priemones.

Taip pat i.KON sudarys galimybę atlikti priemonių taikymo poveikio vertinimą, t. y. remiantis pakartotinio sutikrinimo rezultatais, bus nustatoma, ar ištaisyti prieš tai i.KON nustatyti neatitikimai, pagal tai koreguojant priimamus sprendimus bei numatomus veiksmus.

i.KON turi būti suprojektuotas atsižvelgiant į tai, kad funkcionalumų visuma būtų integruota į i.MAS architektūrą ir bendruosius sprendimus, užtikrinant aukštą patikimumą ir našumą, atnaujinimo ir plėtojimo galimybes.

Numatoma, kad i.KON, kaip ir i.MAS įdiegti bei diegiami posistemiai, bus diegiamas išnaudojant i.MAS ir kitus turimus VMI IT išteklius, juos papildant naujais techniniais, technologiniais bei programiniais sprendimais.

2.2 i.KON integracijos su kitomis IS ir duomenų srautai

Atsižvelgiant į tai, kad i.KON skirtas analizuoti kitais i.MAS posistemiais gautų mokesčių mokėtojų ūkinių operacijų duomenis (lyginant juos tiek tarpusavyje, tiek su kitais VMI IS esančiais duomenimis) ir kitų VMI IS aktualius duomenis, siekiant identifikuoti galimus

neatitikimus/trūkumus/pažeidimus ir operatyviai reaguoti į juos, tikslu pašalinti nustatytus trūkumus, i.KON numatyta diegti įdiegus/pradėjus diegti kitus i.MAS posistemius.

Šiuo metu jau įdiegti i.SAF ir i.VAZ, pradėtas diegti i.APS, ruošiamasi i.EKA pirkimui. Numatomas preliminarus i.KON apdorojamų i.MAS duomenų kiekis pateiktas 3 lentelėje.

3 lentelė. Numatomas i.KON apdorojamų i.MAS duomenų kiekis

Posistemis	Privalomumas	Naudotojų skaičius	Operacijų skaičius	Duomenų kiekis
i.SAF	PVM sąskaitų faktūrų duomenis teikia visi mokesčių mokėtojai, kurie išrašo PVM sąskaitas faktūras.	80 tūkst. duomenų teikėjų (PVM mokėtojų skaičius); Iš jų 40 tūkst. naudosis e. paslaugomis.	157 mln. vnt. sąskaitų faktūrų per metus.	700 GB per metus
i.EKA	Visi mokesčių mokėtojai, naudojantys elektroninius kasos aparatus.	95,8 tūkst. kasos aparatų; 50 tūkst. mokesčių mokėtojų.	6 mlrd. vnt. kasos aparatų operacijų kvitų per mėnesį. Vidutiniškai per vieną dieną atliekama apie 2000 operacijų kasos aparatu.	10 TB per metus
i.VAZ	Važtaraščių naudojimas yra privalomas pervežant savo ar kitų asmenų krovinius kelių transporto priemonėmis Lietuvos Respublikos teritorijoje, kai siuntėjas, vežėjas arba gavėjas yra ekonominę veiklą vykdančias ūkio subjektas.	50 tūkst. subjektų, naudojančių važtaraščius.	24 mln. vnt. važtaraščių per metus, kai prekės pervežamos Lietuvos Respublikos teritorijoje.	150 GB per metus
i.APS	Savo noru naudojami smulkūs verslas ir individualią veiklą vykdančias asmenys.	20-40 tūkst. ūkio subjektų.	-	40 GB per metus

Numatyta, kad i.KON turės vienpusės tiesiogines sąsajas su 4 i.MAS posistemiais:

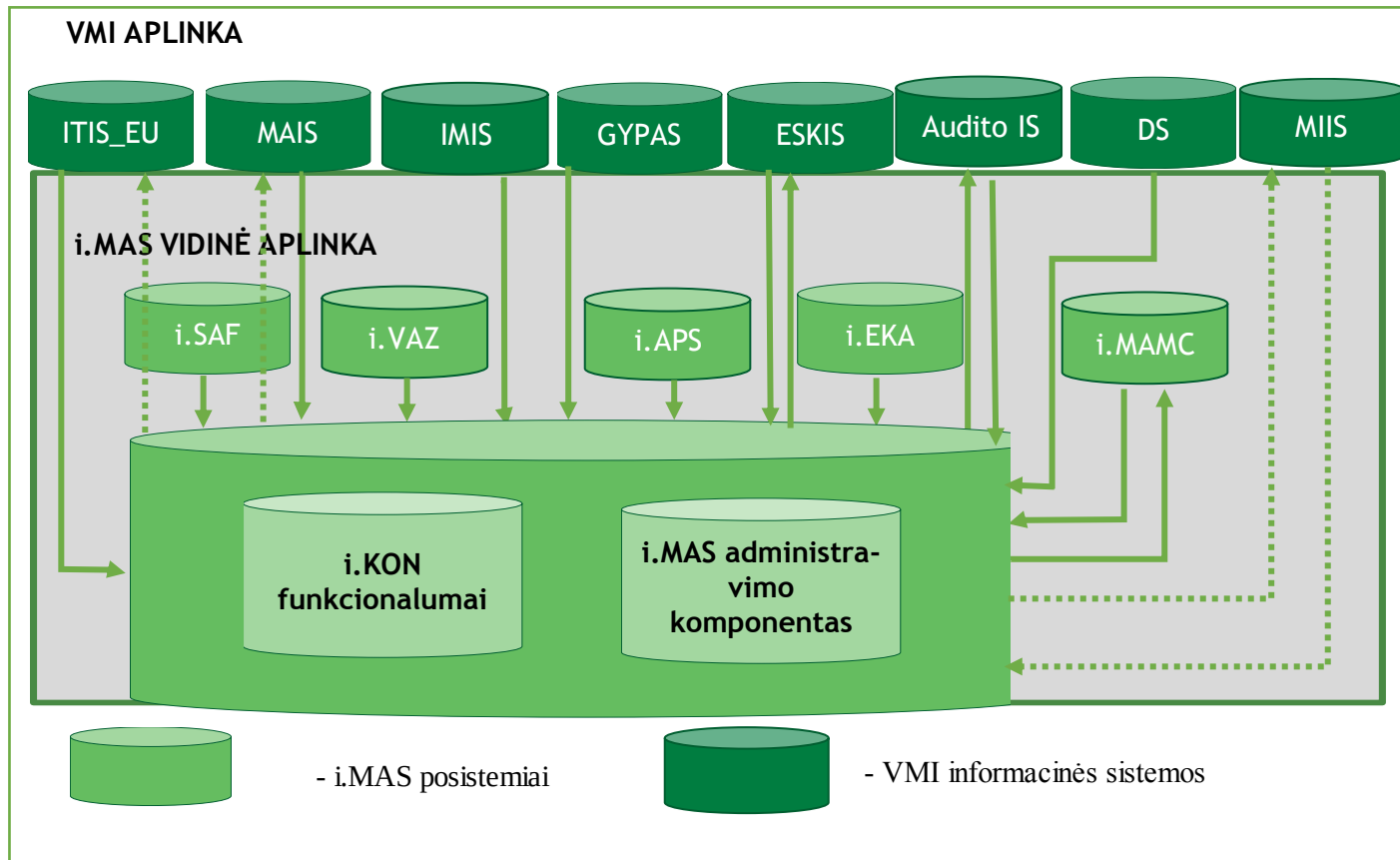
- i.SAF mokesčių mokėtojų PVM sąskaitų faktūrų ir sąskaitų faktūrų duomenys (kurie pateikiami iki kito mėnesio 20 dienos) naudojami i.KON procesuose ir funkcionalumuose. Duomenų srautas iš i.SAF į i.KON naudojamas mokesčių administratoriaus nustatytu periodiškumu ir/ar pagal poreikį;
- i.VAZ ūkio subjektų išrašytų važtaraščių, skirtų vežti LR teritorijoje, jų statuso pokyčių duomenys naudojami i.KON procesuose ir funkcionalumuose. i.VAZ duomenys i.KON atnaujinami/naudojami nustatytu periodiškumu ir/ar pagal poreikį;
- i.EKA mokesčių mokėtojų, naudojančių kasos aparatus, kasos aparatų operacijų duomenys naudojami i.KON procesuose ir funkcionalumuose. i.EKA duomenys i.KON naudojami nustatytu periodiškumu ir/ar pagal poreikį;
- i.APS individualią veiklą vykdančių fizinių asmenų pajamų-išlaidų duomenys naudojami i.KON procesuose ir funkcionalumuose. Duomenų srautas iš i.APS į i.KON naudojamas mokesčių administratoriaus nustatytu periodiškumu ir/ar pagal poreikį.

Duomenų naudojimo periodiškumą pasirinks pats mokesčių administratorius. Kadangi kai kurių ūkinių operacijų duomenys mokesčių administratoriui teikiami/bus teikiami realiu laiku, mokesčių administratorius turi turėti galimybę šiuos duomenis analizuoti iš karto, vos tik mokesčių mokėtojai pateikus/patikslinus informaciją į VMI IS.

Numatyta, kad i.KON ir i.MAMC turės abipusę sąsają, i.KON paruoštų duomenų analizei (taisyklių kūrimui) bei i.KON grįžtamojo ryšio rezultatų apdorojimui, panaudojant i.MAMC turimą statistinės analizės sistemą (toliau - SAS).

Be duomenų mainų iš i.MAS posistemių, i.KON bus reikalingi ir kitose VMI IS esantys duomenys bei i.KON funkcionalumams įgyvendinti reikalingos sąsajos su kitomis VMI IS. i.KON ryšiai su i.MAS ir kitomis mokesčių administratoriaus IS pateikti 3 paveiksle.

3 paveikslas. i.KON sąsajos su kitomis VMI IS



* i.KON - ITIS_EU ir / ar i.KON - MAIS grįžtamosios sąsajos (pažymėtos punktyrine linija) numatomos tuo atveju, jei bus patvirtintas siūlomas naujas PVM grąžinimo procesas;

** i.KON - MIIS abipusė sąsaja (pažymėta punktyrine linija) numatoma tuo atveju, jei bus patvirtinta automatinio skambinimo procedūra skambučių centro sistemoje MIIS.

Įgyvendinant i.KON funkcionalumus ir duomenų tikrinimo taisykles, gali atsirasti papildomų sąsajų su VMI IS poreikis, tačiau papildomai galimų integracijų (be nurodytų 3 paveiksle) skaičius neviršys 3 (tikslus i.KON reikalingų integracijų sąrašas bus tikslinamas detalios analizės metu).

i.MAS integravimas su kitomis VMI IS vykdomas realizuojant nuolatinį (nustatytu periodiškumu) sistemai būtinų duomenų gavimą ir į paslaugas orientuotos architektūros (toliau – SOA) sprendimus. Taikant SOA principą, siekiama šiuos kitose VMI IS realizuotus funkcionalumus panaudoti i.KON (tikslus i.KON reikalingų panaudoti funkcionalumų sąrašas bus tikslinamas detalios analizės metu):

- i.KON naudotojų kūrimas, teisių tvarkymas – TTVS;

- Pagal poreikį bus užtikrinamas duomenų gavimas iš kitų VMI IS, ir duomenų teikimas mokesčių mokėtojams, pvz., grafinių elementų atvaizdavimas i.MAS portale arba kitoje VMI IS, kuri bus suderinta detalios analizės metu.

Tiekėjas privalės realizuoti 3 lentelėje išvardintus duomenų srautus. Realizuojant duomenų srautus su VMI aplinkoje esančiomis IS, būtinus i.KON funkcionalumų užtikrinimui, Tiekėjas yra atsakingas už sprendimų sukūrimą duomenų, tvarkomų kitose VMI IS, gavimui ir jų panaudojimui i.MAS (i.KON) tikslais. i.KON projekto metu Tiekėjui bus pateikiama būtina susijusių IS techninė dokumentacija (duomenų struktūrų aprašai, integracijų dokumentai, modulių aprašai ir kiti susiję dokumentai), bei suteiktos konsultacijos Tiekėjui analizuojant ir projektuojant integracinius sprendimus. Būtinų prieigų prie susijusių IS duomenų struktūrų bus suteikiamos vadovaujantis VMI nustatytais tvarkomis ir saugos reikalavimais. Tiekėjas yra atsakingas už tinkamiausių duomenų perdavimo būdų ir priemonių parinkimą, suderinimą su Perkančiosios organizacijos atstovais bei jų realizavimą.

Realizuojant i.KON, bus suderintos ir patvirtintos i.KON integracijos specifikacijos, pagal kurias turės būti realizuotos integracijos su kitais i.MAS posistemiais. Jeigu kitų i.MAS posistemių diegimo metu reikės keisti specifikacijas bei integracijos realizaciją, tai nebus traktuojama kaip Tiekėjo klaida, o pakeitimai bus vykdomi priežiūros darbų apimtyje.

Taip pat i.KON duomenis turi būti galima teikti kitoms mokesčių administratoriaus IS (pvz., Audito IS). i.KON projekto metu duomenų srautų realizavimo būdai turi būti derinami su VMI bei i.MAS architektūriniais sprendimais, užtikrinant optimalius technologinius realizavimo būdus ir priemones. Tikslūs duomenų srautai, jų perdavimo būdai ir periodiškumas turės būti suderintas su Perkančiąja organizacija detalios analizės metu.

4 lentelė. i.KON duomenų srautai

Nu- me- ris	Teikėjas/ šaltinis	Gavėjas	Srauto tipas	Perduodami duomenys	Periodiškumas/b ūdas
1.	i.MAS	i.MAS (i.KON)	i.MAS vidinis tarp posistemių	Mokesčių mokėtojų ir kiti susiję duomenys gauti iš kitų IS, i.MAS bendrieji duomenys	Periodiškai ir/ar pagal poreikį
2.	i.MAS (i.SAF)	i.MAS (i.KON)	i.MAS vidinis tarp posistemių	Konkreto mokesčių mokėtojo registrų ir sąskaitų faktūrų duomenys	Periodiškai ir/ar pagal poreikį
3.	i.MAS (i.VAZ)	i.MAS (i.KON)	i.MAS vidinis tarp posistemių	Konkreto mokesčių mokėtojo važtaraščių duomenys ir kiti su vežimu susiję duomenys	Periodiškai ir/ar pagal poreikį
4.	i.MAS (i.EKA)	i.MAS (i.KON)	i.MAS vidinis tarp posistemių	Konkreto mokesčių mokėtojo, savo veikloje naudojančio kasos aparata, kvitų, e-kvitų (SF), "Z" ataskaitų duomenys, neatitikimų, i.EKA veiklos vietos adreso duomenys	Periodiškai ir/ar pagal poreikį
5.	i.MAS (i.APS)	i.MAS (i.KON)	i.MAS vidinis	Konkreto mokesčių	Periodiškai ir/ar

Nu- me- ris	Teikėjas/ šaltinis	Gavėjas	Srauto tipas	Perduodami duomenys	Periodiškumas/b ūdas
			tarp posistemų	mokėtojo pajamų- išlaidų apskaitos žurnalo duomenys	pagal poreikį
6.	i.MAS (i.MAMC)	i.MAS (i.KON)	i.MAS vidinis tarp posistemų	i.KON paruoštų duomenų analizei (taisyklių kūrimui) panaudojant i.MAMC turimą statistinės analizės sistemą (SAS)	Periodiškai ir/ar pagal poreikį
7.	i.MAS (i.KON)	i.MAS (i.MAMC)	i.MAS vidinis tarp posistemų	i.KON grįžtamojo ryšio rezultatų apdorojimui panaudojama i.MAMC turima statistinės analizės sistema (SAS)	Periodiškai ir/ar pagal poreikį
8.	ITIS_EU (PVM informacijos mainams tarp Europos Sąjungos valstybių skirta IS)	i.MAS (i.KON)	Vidinis su VMI IS	Kiti detalios analizės metu nustatyti duomenys, kurie nėra gaunami i.MAS apimtyse.	Periodiškai ir/ar pagal poreikį
9.	GYPAS	i.MAS (i.KON)	Vidinis su VMI IS	Kiti detalios analizės metu nustatyti duomenys, kurie nėra gaunami i.MAS apimtyse	Periodiškai ir/ar pagal poreikį
10.	MAIS (mokesčių apskaitos IS)	i.MAS (i.KON)	Vidinis su VMI IS	Kiti detalios analizės metu nustatyti duomenys, kurie nėra gaunami i.MAS apimtyse	Periodiškai ir/ar pagal poreikį
11.	IMIS (Integruotam okesčių IS)	i.MAS (i.KON)	Vidinis su VMI IS	Kiti detalios analizės metu nustatyti duomenys, kurie nėra gaunami i.MAS apimtyse	Periodiškai ir/ar pagal poreikį
12.	VMI duomenų saugykla	i.MAS (i.KON)	Vidinis su VMI IS	MM kontrahentų patikrinimui mokesčių įstatymų pažeidimų, piktnaudžiavimo atvejų bei kitos mokesčių apskaičiavimo ir sumokėjimo kontrolei svarbios informacijos (MOKSI) bazėje. EUROFISC duomenys; kiti detalios analizės metu nustatyti	Periodiškai ir/ar pagal poreikį

Nu- me- ris	Teikėjas/ šaltinis	Gavėjas	Srauto tipas	Perduodami duomenys	Periodiškumas/b ūdas
				duomenys, kurie nėra gaunami i.MAS apimtyse	
13.	Audito IS	i.MAS (i.KON)	Vidinis su VMI IS	Stebėsenos atvejų duomenys ir kiti detalios analizės metu nustatyti duomenys, kurie nėra gaunami i.MAS apimtyse	Periodiškai ir/ar pagal poreikį
14.	i.MAS (i.KON)	Audito IS	Vidinis su VMI IS	Stebėsenos ir OP duomenys (suderinti detalios analizės metu)	Periodiškai ir/ar pagal poreikį
15.	ESKIS	i.MAS (i.KON)	Vidinis su VMI IS	Konkreto mokesčių mokėtojo, kurio atžvilgiu atliekami kontrolės/stebėsenos veiksmai, per ESKIS pateikti duomenys (suderinti detalios analizės metu)	Periodiškai ir/ar pagal poreikį
16.	i.MAS (i.KON)	ESKIS	Vidinis su VMI IS	Informaciniai pranešimai mokesčių mokėtojams perduoti per ESKIS	Periodiškai ir/ar pagal poreikį
17.	i.MAS (i.KON) *	ITIS_EU	Vidinis su VMI IS	Konkreto mokesčių mokėtojo, kurio atžvilgiu atliekamas PVM grąžinimas, duomenys (suderinti detalios analizės metu)	Periodiškai ir/ar pagal poreikį
18.	i.MAS (i.KON) *	MAIS	Vidinis su VMI IS	Konkreto mokesčių mokėtojo, kurio atžvilgiu atliekamas PVM grąžinimas, duomenys (suderinti detalios analizės metu)	Periodiškai ir/ar pagal poreikį

* jei bus patvirtintas siūlomas naujas PVM grąžinimo procesas

2.3 Funkcinė i.KON schema

i.KON skirtas vykdyti mokesčių mokėtojų, teikiančių duomenis i.EKA, i.SAF, i.VAZ ir i.APS, ūkinių operacijų stebėseną ir kontrolę.

Išskiriami šie pagrindiniai i.KON funkcionalumai:

- i.MAS posistemų bei kitų VMI IS nustatyto laikotarpio duomenų gavimas analizei;
- duomenų analizė pagal nustatytas taisykles, neatitikimų nustatymas, prioritetų priskyrimas;

- operatyvių priemonių (stebėseną ir OP), reaguojant į nustatytus aukšto ir vidutinio lygio svarbos neatitikimus, parinkimas, užduočių VMI darbuotojams formavimas, užduočių vykdymo rezultatų atvaizdavimas/veiksmų registravimas ir jų vykdymo kontrolė;
- informacijos mokesčių mokėtojų (i.MAS posistemio naudotojų) apie nustatytus neatitikimus/rizikas talpinimas ir/ar grafinių elementų atvaizdavimas i.MAS portale arba kitoje VMI IS;
- informacijos apie nustatytus ir pasikartojančius/nepašalintus trūkumus/prieštaravimus ir/ar pažeidimus perdavimas kitoms VMI IS (pvz., Audito IS) automatizuotomis priemonėmis rizikos įvertinimui.

i.KON kūrimas turi būti orientuotas į VMI keliamus poreikius - integralumą su i.MAS sprendimais, užtikrinant mokesčių mokėtojų duomenų saugumą ir skaidrų tvarkymą.

Diegiamo posistemio saugos reikalavimai: aukštas duomenų naudojimo saugumo lygis yra vienas iš svarbiausių i.KON reikalavimų. Tvarkant mokesčių mokėtojų duomenis būtina apsaugoti nuo nesankcionuoto priėjimo, naudojimo, pakeitimo, atskleidimo, sunaikinimo ar praradimo. i.KON turi tenkinti visus būtinus teisės aktų nustatytus duomenų saugos reikalavimus, ypatingą dėmesį skiriant prieigos prie asmens duomenų ir naudojimo valdymui, apsaugai nuo sunaikinimo ar praradimo bei duomenų tvarkymo auditavimui.

i.KON turi perpanaudoti esamus bendruosius i.MAS administravimo funkcionalumus i.KON naudotojų administravimui (apimant papildomas naudotojų roles, papildomas teises), procesų valdymui (apimant papildomus procesus, papildomas užduotis naudotojams), auditavimui (apimant papildomus duomenis, papildomus parametrus), archyvavimui, turinio valdymui (apimant papildomą i.KON skilties turinį), pranešimų valdymui (apimant pranešimus vidiniams naudotojams) ir kitus administravimo funkcionalumus, tokiu būdu išvengiant šių funkcionalumų dubliavimo i.KON.

i.KON yra vidinė mokesčių administratoriaus sistema, todėl išorinių naudotojų neturi. i.KON naudotojų gali būti tik VMI vidiniame kompiuteriniame tinkle registruotas naudotojas. i.KON naudotojas identifikuojamas pagal jo registraciją VMI vidiniame kompiuteriniame tinkle, kuris VMI sukurtomis naudotojų administravimo priemonėmis priskirtas konkrečiai naudotojų grupei. Vienas i.KON naudotojas gali vienu metu būti priskirtas kelioms naudotojų grupėms (turėti kelias priskirtas roles).

Pagrindiniai i.KON naudotojų tipai:

- *Administratorius/tvarkytojas* - registruotas sistemoje MA darbuotojas, pagal pareigines instrukcijas ar kitus teisės aktus paskirtas administruoti i.KON bei tvarkyti i.KON informaciją;
- *i.KON naudotojas* - registruotas sistemoje MA darbuotojas, kuriam pagal pareigines instrukcijas ar kitus teisės aktus pavesta vykdyti mokesčių mokėtojų stebėseną ir kontrolę naudojant i.KON, taip pat jo vadovas, turintis užtikrinti skaidrų, efektyvų ir galiojančius aktus atitinkantį darbą, ir kiti valstybės tarnautojai, turintys teisę naudotis i.KON ištekliais, priskiriant atitinkamas roles (pvz., padalinio vadovas, stebėseną, kontrolę vykdomas specialistas, skaitytojas ir t.t.).

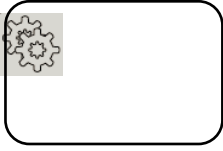
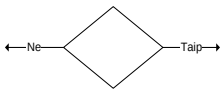
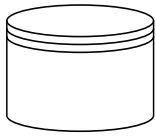
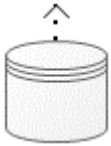
Preliminariais skaičiavimais i. KON naudotojų skaičius bus ne mažesnis nei 2 000 (MM atrankos, stebėsenos ir kontrolės funkcijas atliekančių VMI padalinių darbuotojai). i.KON jų teisės ir atliekamos funkcijos bus skirtingos, apspręstos ir suderintos detalios analizės metu.

2.4 Kompiuterizuojamos funkcijos

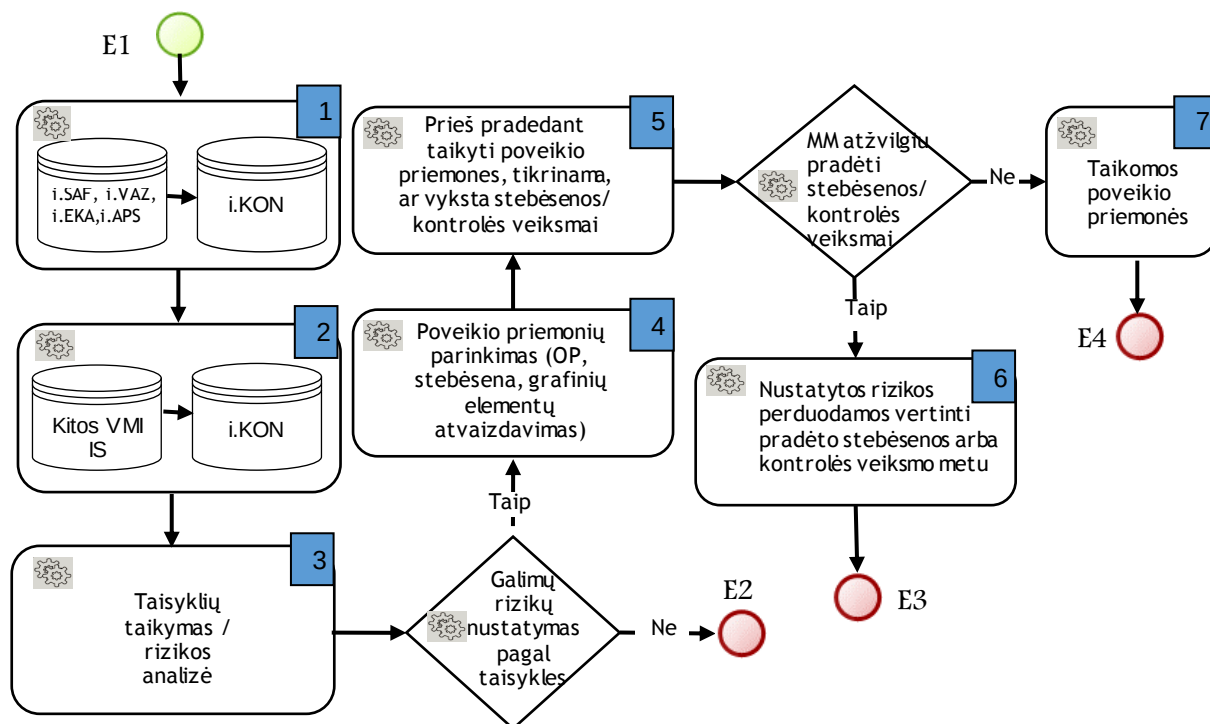
Toliau pateikiamos kompiuterizuojamų funkcijų procesų schemas ir jų aprašymas. Procesų schemose naudojami simboliai, detalizuojantys užduočių vykdymo pobūdį (pvz., automatizuota arba i.KON naudotojo atliekama užduotis). Panaudotų simbolių aprašymas pateikiamas 5 lentelėje.

2 lentelė. Procesų schemose naudojamų simbolių paaiškinimas

Nr.	Simolis	Pavadinimas	Aprašymas
1.		Proceso pradžia	[vykis, nurodantis proceso pradžią.

Nr.	Symbolis	Pavadinimas	Aprašymas
2.		Proceso dalyvio veiksmas, atliekamas i.KON aplinkoje	Proceso dalyvio i.KON aplinkoje vykdomas veiksmas.
3.		Automatizuotas veiksmas	i.KON automatizuotai vykdoma užduotis.
4.		Procedūros žingsnio eilės numeris	Numeruojama žingsnių seka.
5.		Procedūros žingsnių vykdymo seka	
6.		Sprendimas	Remiantis prieš tai vykdytos užduoties rezultatais, proceso dalyvio priimamas sprendimas dėl tolimesnių proceso žingsnių.
7.		Duomenų bazė, informacinė sistema (posistemis)	
8.		Duomenų srautas su kita informacine sistema (posistemių)	Užduočiai įvykdyti reikalingas duomenų srautas su kita informacine sistema (posistemių).
9.		Proceso pabaiga	Įvykis, nurodantis proceso pabaigą.

4 paveikslas. i.MAS posistemių (i.SAF, i.VAZ, i.EKA ir i.APS) duomenų analizės, rizikos nustatymo ir poveikio priemonių parinkimo proceso schema



3 lentelė. i.MAS posistemių (i.SAF, i.VAZ, i.EKA ir i.APS) duomenų analizės, rizikos nustatymo ir poveikio priemonių parinkimo proceso schemos aprašymas

Numeris	Procesas	Proceso aprašymas	Procesas automatizuotas arba vykdomas mokesčių administratoriaus
E1	Proceso pradžia	Nustatytu periodiškumu ir/ar pagal atskirą poreikį atliekama i.MAS posistemių duomenų analizė. i.MAS posistemių duomenų naudojimo i.KON periodiškumas priklausys nuo pačių duomenų gavimo i.MAS posistemiuose.	
1.	i.MAS duomenų naudojimas analizei	i.MAS posistemių - i.SAF, i.VAZ, i.EKA, i.APS - aktualūs duomenys naudojami i.KON analizei.	AUT
2.	Kitų VMI IS duomenų panaudojimas analizei	i.MAS posistemių duomenys susiejami su kitų VMI IS duomenimis.	AUT
3.	Vykdoma i.MAS posistemių bei su jais susietų VMI IS	Rizikos analizės metu i.MAS, kitų VMI IS duomenys yra lyginami, grupuojami, atliekami jų matematiniai bei statistiniai skaičiavimai.	AUT

	duomenų analizė, naudojant rizikos taisykles¹	Rizikos analizės metu naudojamos trijų tipų (kiekybinės, kokybinės, elgsenos) taisyklės: Kiekybinės taisyklės (<i>vertinančios kiekybinius, skaitinę išraišką turinčius rodiklius</i>) naudojamos atliekant kiekybinių duomenų analizę. Jos metu apskaičiuojami skaitinę išraišką turinčių duomenų neatitikimai, apskaičiuojamos vidutinės, didžiausios, mažiausios, išskirtinės ir kitos duomenų reikšmės (pvz., vidurinės) bei atliekamas jų palyginimas, santykio apskaičiavimas, apskaičiuojamas duomenų kitimas. Naudojant kokybines taisykles (<i>nusakančias kokybinius mokesčių mokėtojo veiklą apibūdinančius rodiklius</i>), įvertinami ir palyginami įvairūs duomenys apie MM, jo veiklos pobūdį, atliekamas MM veiklą apibūdinančių duomenų bei informacijos įvertinimas. Naudojant elgsenos (<i>vertinančias kritinius MM elgseną apibūdinančius rodiklius ir įvardijančias MM veiklą apibūdinančius rizikingiausius ypatumus</i>) taisykles, įvertinami MM elgseną apibūdinantys rodikliai. Jų pagalba įvertinami rizikingiausią galimą MM elgseną įvardijantys rodikliai. Taisyklės² taikomos mokesčių mokėtojų į i.MAS pateiktiems paskutiniams aktualiems ūkinių operacijų duomenims (taip pat pateikus/patikslinus deklaracijas, kuriose deklaruojami i.MAS ūkinių operacijų duomenys): tiek pirminiems, tiek patikslintiems. MM patikslinus ūkinių operacijų duomenis arba deklaracijas, taisyklės pakartotinai taikomos ne visai duomenų aibei, bet tik patikslinusių mokesčių mokėtojų ir su jais susijusių mokesčių mokėtojų duomenims. Rizikos analizės metu atliekama duomenų analizė ir nustatoma rizikinga informacija. Pagal rizikos analizės metu nustatytą rizikingos informacijos pobūdį (svarbą/reikšmingumą) ar nustatytų duomenų neatitikimų dydį kiekvienai rizikos taisyklei yra priskiriamas rizikingumo lygis: a) aukštas rizikingumo lygis - analizės metu nustatomi didžiausi duomenų neatitikimai, didžiausios rizikingą pobūdį turinčių ūkinių operacijų pobūdį nusakančių rodiklių sumos, rizikingiausią veiklos pobūdį ar MM elgseną	ŽMG - kuria, prižiūri ir reguliariai atnaujinama rizikos taisyklės
--	---	--	---

¹Analizėje naudojamas rizikos taisyklės nustato, t.y. sukuria, prižiūri ir reguliariai atnaujinama, VMI prie FM viršininko įsakymu patvirtinta taisyklių valdymo nuolatinė darbo grupė.

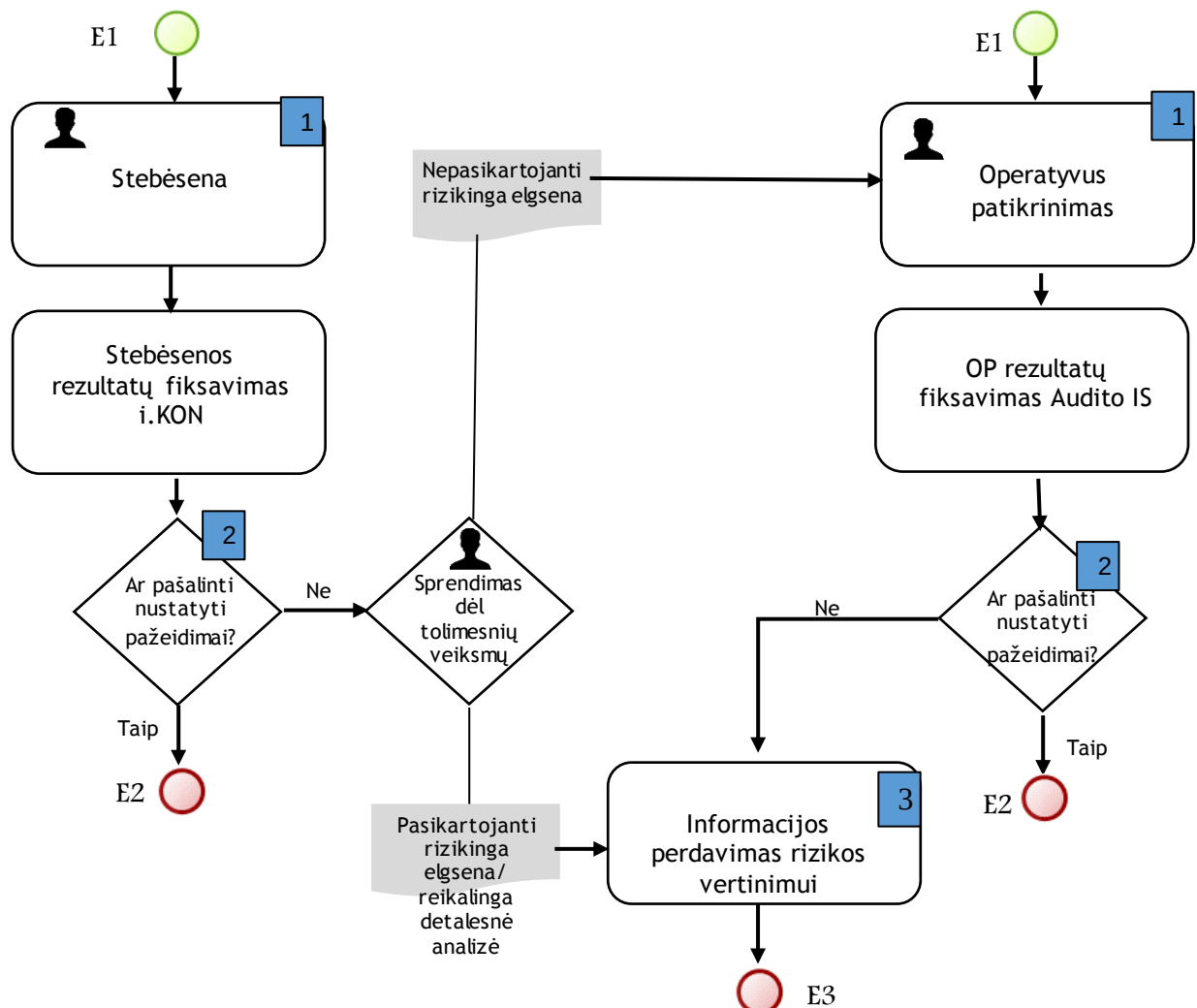
²Taisyklių parametrai lengvai modifikuojami, nuolat peržiūrimi ir, esant poreikiui, atnaujinami

		atspindintys veiklos rodikliai; b) vidutinis rizikingumo lygis - analizės metu nustatomi vidutinio dydžio duomenų neatitikimai, vidutinio rizikingumo pobūdį turinčių rodiklių sumos, vidutiniškai rizikingą veiklos pobūdį ar MM elgseną atspindintys veiklos rodikliai; c) žemas rizikingumo lygis - analizės metu nustatomi mažiausi duomenų neatitikimai, mažai rizikingą pobūdį turinčių rodiklių sumos, žemą MM elgsenos riziką atspindintys veiklos rodikliai. Taisyklių arba taisyklių rinkinių rizikingumo lygis nusako poveikio priemones, kurias rekomenduotina taikyti, siekiant minimizuoti taisyklės (jų grupių) pagalba nustatytas MM rizikas: a) aukšto rizikingumo lygio taisyklės išreiškia stipriausio poveikio veiksmų, t.y. OP poreikį; b) vidutinio rizikingumo lygio taisyklės išreiškia vidutinio poveikio veiksmų, t.y. stebėsenos veiksmų, poreikį; c) žemo rizikingumo lygio taisyklės išreiškia silpniausio poveikio veiksmų poreikį, t.y. grafinių elementų atvaizdavimo i.MAS portale arba kitoje VMI IS (arba jokio poveikio). Bendras MM rizikingumas nustatomas dviem etapais: 1) pirmojo etapo metu atliekamas pačių rizikingiausių MM nustatymas pagal suveikusias rizikingiausias taisykles arba jų rinkinius. Šio etapo metu taikomas principas, jog MM rizikingumas nustatomas pagal didžiausią riziką nusakančios taisyklės (taisyklių rinkinio) rizikingumą. T. y. MM rizikingumas prilyginamas didžiausią riziką nusakančios taisyklės rizikingumui; 2) antrojo etapo metu, eliminavus rizikingiausius MM, MM rizikingumo įvertinimas atliekamas pagal iš anksto nustatytas rizikos taisyklių rizikingumo reikšmių kombinacijas. T.y. MM rizikingumas prilyginamas rizikingumui, kurį nulemia visų suveikusių taisyklių rizikingumo lygiai bei jų kombinacijos. Remiantis rizikos analizės rezultatais, galimi du tolimesni proceso žingsniai: - nustačius rizikas ir/ar neatitikimus, parenkamos poveikio priemonės (4 etapas); - nenustačius rizikų ir/ar neatitikimų pagal taisykles, procesas baigiamas (E2)	
E2	Proceso pabaiga, nenustačius	Nenustačius rizikų ir/ar neatitikimų pagal taisykles, procesas baigiamas.	-

	pažeidimų		
4.	Poveikio priemonių mokesčių mokėtojams parinkimas	MM poveikio priemonė nustatoma pagal nustatytą bendrą MM rizikingumo lygį: a) MM su aukšto rizikingumo lygiu paskiriami OP atlikimui; b) MM su vidutinio rizikingumo lygiu paskiriami stebėsenos atlikimui; c) MM su žemu rizikingumo lygiu paskiriami automatinių poveikio priemonių (grafinių elementų atvaizdavimo i.MAS portale arba kitoje VMI IS) atlikimui. Toliau MM reitinguojami rizikingų MM aibėse. Jose MM išrikiuojami pagal rizikingumo lygį mažėjimo tvarka.	AUT
5.	Tikrinama, ar MM, kurio ūkinės operacijos i.KON identifikuotos kaip rizikingos, atžvilgiu atliekami stebėsenos/kontrolės veiksmai	Prie mokesčių mokėtojų, kurių pateiktiems duomenims nustatytos rizikos, sąrašo prijungiamą informaciją apie pradėtus stebėsenos veiksmus, taip pat apie Audito IS pradėtus kontrolės veiksmus (MP, MT, OP). Informacija apie pradėtus stebėsenos ar kontrolės veiksmus reikalinga, siekiant išvengti vienu metu kelių administracinių veiksmų taikymo to paties mokesčių mokėtojo atžvilgiu.	AUT
6.	Nustatytos rizikos perduodamos vertinti pradėto kontrolės veiksmo metu arba sukuriamas stebėsenos atvejis darbuotojui, atliekančiam kitus to MM stebėsenos atvejus	i.KON nustatytos duomenų rizikos/neatitikimai perduodamos prijungimui prie mokesčių mokėtojų vykdomų kontrolės (MP, MT, OP) veiksmų, atsižvelgiant į tą patį ar artimą tikrinamąjį/tiriamąjį laikotarpį ir temą (laikotarpis bus suderintas detalios analizės metu) arba sukuriamas naujas stebėsenos atvejis darbuotojui, atliekančiam kitus to MM stebėsenos atvejus.	AUT
E3	Proceso pabaiga	i.KON nustatytus neatitikimus prijungus prie jau atliekamų MM kontrolės veiksmų ar sukūrus naują stebėsenos atvejį MM, kurio atžvilgiu jau vykdomi kiti stebėsenos veiksmai, procesas baigiamas.	-
7.	MM, kurių atžvilgiu nevykdomi stebėsenos/kontrolės veiksmai, ir kurių ūkinės operacijos i.KON identifikuotos kaip rizikingos, paskirstomi užduotims atlikti	Iš rizikingų MM aibės atrinkus MM, kurių atžvilgiu pradėtos taikyti poveikio priemonės, ir i.KON nustatytas rizikas/neatitikimus prijungus prie vykdomų priemonių, i.KON automatiškai darbuotojams paskirsto likusias užduotis stebėsenai/OP atlikti. Įvertinus bendrą poreikį sistema automatizuotai, pradedant nuo rizikingiausių, atlieka atitinkamų veiksmų (stebėsenos arba OP) paskirstymą i.KON darbuotojams. Jei sąrašuose lieka nepaskirstytų rizikingų MM, nepaskirtų darbų sąrašas išsaugomas kitai dienai,	AUT

		kuomet vykdomas naujas rizikingumo vertinimas bei naujas darbų skirstymas. Iki tam tikros dienos leidžiama sąrašui kisti. Nustatytą fiksuotą dieną (prieš sąrašo atnaujinimą) likusiems sąraše esantiems rizikingiems MM grafiniai elementai apie nustatytus neatitikimus/rizikas talpinami i.MAS portale arba kitoje VMI IS.	
E4	Proceso pabaiga	Rizikingų ūkinių operacijų identifikavimo ir poveikio priemonių taikymo procesas užbaigiamas poveikio priemonių taikymu mokesčių mokėtojams, kurių ūkinės operacijos i.KON identifikuotos kaip rizikingos.	-

5 paveikslas. Taikomų poveikio priemonių (stebėsenos, kontrolės) proceso schema



4 lentelė. Taikomų poveikio priemonių (stebėsenos, kontrolės) proceso schemas aprašymas

Numeris	Procesas	Proceso aprašymas	Procesas automati- zuotas arba vykdomas mokesčių adminis- tratoriaus
E1	Proceso pradžia	Proceso pradžia fiksuojama operatyvius poveikio priemonės (stebėsenos arba OP) paskirsčius darbuotojams vykdymui	
1.	Operatyvių poveikio priemonių taikymas	Darbuotojas, kuriam priskirtas atitinkamas stebėsenos atvejis i.KON aplinkoje, privalo susisiekti su mokesčių mokėtojo atstovu ir išsiaiškinti neatitikimų priežastis. i.KON aplinkoje atvaizduojami šie veiksmai ir jų rezultatai, tokiu būdu užtikrinant rekontrolę ir istorinių mokesčių mokėtojų duomenų prieinamumą. Operatyvius patikrinimus ir jų rezultatus įforminantys dokumentai formuojami Audito IS, tačiau integracinių sąsajų pagalba grįžtamąją informaciją paima i.KON. Tiek kontaktavimo su MM atveju, tiek OP metu MM gali būti duodamas terminas nustatytiems neatitikimams/ rizikoms pašalinti.	ŽMG
2.	Rekontrolė	Praėjus korekcijoms numatytam terminui, remiantis pakartotinio sutikrinimo rezultatais, i.KON tikrinama, ar ištaisyti nustatyti neatitikimai/ rizikos.	AUT
E2	Proceso pabaiga	MM stebėsenos/kontrolės veiksmų metu ištaisius nustatytus trūkumus/prieštaravimus, procesas baigiamas.	-
3.	Mokesčių administratoriaus veiksmai, MM nepašalinus rizikos/neatitikimų	Jeigu atliekant rekomendacijų įgyvendinimo stebėseną paaiškėja, kad MM jų nevykdo, atsakingas valstybės tarnautojas po stebėsenos veiksmų inicijuoja OP. Jei rizika pasikartojanti arba reikalinga papildoma analizė, informacija perduodama rizikos vertinimui iš i.KON į Audito IS. Jei rizika/neatitikimai nepašalinti OP metu, surinkta/nustatyta informacija/ rizika taip pat perduodama rizikos vertinimui.	ŽMG
E3	Proceso pabaiga	Perdavus informaciją į Audito IS rizikos vertinimui, procesas baigiamas.	-

3 BENDRIEJI TECHNINIAI IR NEFUNKCINIAI REIKALAVIMAI

3.1 Reikalavimai i.KON struktūrai, realizavimo principams ir architektūrai

Bendrieji reikalavimai - reikalavimai, kuriuos numatoma taikyti i.KON.

5 lentelė. Reikalavimai i.KON struktūrai, realizavimo principams ir architektūrai

Numeris	Reikalavimas
3.1.1.	Tiekėjas turi būti visos siūlomos taikomosios programinės įrangos gamintojas arba oficialus gamintojo platintojas, arba gamintojo platintojo įgaliotas atstovas, turintis teisę pardavinėti siūlomą taikomąją programinę įrangą, ją įdiegti ir teikti techninio aptarnavimo/priežiūros paslaugas bei vykdyti su programine įranga susijusius mokymus arba turi sudaręs sutartį su kitu ūkio subjektu, kuris turi aukščiau įvardintas programinės įrangos gamintojo arba gamintojo platintojo arba gamintojo platintojo įgalioto atstovo suteiktas teises.
3.1.2.	i.KON turi būti realizuotas naudojant į paslaugas orientuotos architektūros sprendimus (angl. <i>Service oriented architecture</i>).
3.1.3.	i.KON turi būti realizuotas pagal trijų lygmenų daugiasluoksnės architektūros reikalavimus. i.KON funkcinę struktūrą turi sudaryti: • Naudotojo sąsajos lygmuo; • Funkcinis (veiklos) lygmuo; • Duomenų lygmuo.
3.1.4.	i.KON sprendimai turi būti suderinti su i.MAS posistemių (i.SAF, i.VAZ, i.APS ir kitais diegiamais i.MAS posistemiais) architektūra.
3.1.5.	i.KON sprendimai turi būti siūlomi ir kuriami sudarant galimybę diegti <i>Valstybės debesijos paslaugų teikimo infrastruktūroje</i> , siejant su teikiamomis valstybinio centro IT paslaugomis. Jei šio projekto vykdymo metu, nebūtų galimybės naudoti <i>Valstybės debesijos paslaugų teikimo infrastruktūrą</i> , i.KON sprendimai turės būti suderinti diegimui VMI IT infrastruktūroje.
3.1.6.	i.KON turi perpanaudoti esamus bendruosius i.MAS administravimo funkcionalumus naudotojų administravimui (apimant papildomas naudotojų roles, papildomas teises), procesų valdymui (apimant papildomus procesus, papildomas užduotis naudotojams), auditavimui (apimant papildomus duomenis, papildomus parametrus), archyvavimui, turinio valdymui (apimant papildomą i.KON skilties turinį), pranešimų valdymui (apimant pranešimus vidiniams naudotojams), ataskaitų formavimui ir kitus administravimo funkcionalumus, tokiu būdu išvengiant šių funkcionalumų dubliavimo i.KON.
3.1.7.	i.KON turi saugoti MM agreguotus statistinius duomenis (suderintus detalios analizės metu) ir juos perduoti i.MAS arba kitai VMI IS atvaizdavimui MM lygiu.
3.1.8.	i.KON turi atitikti plečiamumo principą, t.y. i.KON pajėgumus turi būti galima didinti papildant papildomą techninę įrangą ir/arba didinant esamos įrangos pajėgumus bei nekeičiant programinės įrangos išeities tekstų, programinė įranga neturi būti ribojantis veiksnys didinant i.KON našumą.
3.1.9.	i.KON komponentai turi būti tarpusavyje integruoti. Visi informacijos pakeitimai viename iš komponentų turi atspindėti susijusiuose komponentuose be papildomų i.KON naudotojo veiksmų. i.KON naudotojams neturi būti keliami jokie papildomi darbai, susiję su rankiniu duomenų tvarkymu (pvz., integracinėms sąsajoms nepavykus suteikti žiniatinklio paslaugų, posistemis turi fiksuoti neatitikimą ir pats pakartoti veiksmą, nereikalaudamas papildomų administratoriaus veiksmų).
3.1.10.	i.KON turi būti atviras naujų funkcionalumų kūrimui ir esamų modifikavimui. i.KON turi būti suprojektuotas ir realizuotas taip, kad tam tikrų funkcionalumų pakeitimas vienoje ar keliose funkcinėse srityse neturėtų būti viso i.KON arba kitų posistemo dalių perkūrimo priežastimi. i.KON komponentų ir funkcionalumų išskaidymas gali būti derinamas detalios analizės ir projektavimo metu.

Numeris	Reikalavimas
3.1.11.	i.KON turi būti pateiktas su posistemio kūrimo įrankiais. Po i.KON kūrimo Tiekėjas Perkančiajai organizacijai turi pateikti priemones ir suteikti teises modifikuoti programinės įrangos kodą, kurti ir modifikuoti i.KON taisykles.
3.1.12.	i.KON turi būti sukurtos ir prieinamos naudoti kelios naudotojo aplinkos (darbinė, testavimo), šių aplinkų sukūrimo galimybės ir apimtis derinamos su Užsakovu.
3.1.13.	i.KON turi būti galimybė vykdyti nebeaktualių duomenų archyvavimą, išlaikant galimybę iš archyvo paimti pasirinkto laikotarpio duomenis.
3.1.14.	i.KON sprendimuose turi būti palaikomas Unicode UTF-8 standartas.
3.1.15.	i.KON turi būti registruojami duomenų pakeitimai, juos atlikę naudotojai ir pakeitimų atlikimo data bei laikas. Sistemos administratorius turi galėti nurodyti, kokių duomenų pakeitimai turi būti registruojami. Duomenų pakeitimai turi būti registruojami panaudojant bendruosius i.MAS komponentus.
3.1.16.	Įgyvendinant projektą, Tiekėjas turi vadovautis iteraciniu - inkrementiniu (angl. Agile) informacinės sistemos kūrimo būdu, iteracijų metu teikti tinkamus testavimui bei naudojimui funkcinius prieaugius ir susijusius projekto dokumentus. Kiekvienos iteracijos metu turi būti atsižvelgiama į naudotojų poreikius, ir, nustačius neatitikimus, turi būti tikslinami realizuoti sprendimai bei susiję dokumentai.
3.1.17.	Pagal pateiktus reikalavimus Tiekėjas be papildomo mokesčio turės realizuoti visus detalizuotinus bendruosius techninius ir funkcinius reikalavimus, nustatytus ir suderintus detalios analizės ir projektavimo bei iteracijų diegimo metu. Taip pat Tiekėjas bus atsakingas už trūkumų, nustatytų i.KON, pašalinimą, jei Tiekėjas, teikdamas pasiūlymą ar atlikdamas i.KON įgyvendinimo darbus, vartos nesuderintas su Užsakovu sąvokas ar sutrumpinimus, kurie neatitiks Užsakovo pateiktos informacijos, ir tokiu būdu skirsis nuo Užsakovo įsivaizduojamos ir aprašomos i.KON vizijos. Tiekėjas turi vartoti Užsakovo pateiktas sąvokas ar sutrumpinimus arba suderinti su Užsakovu ir gauti leidimą vartoti kitas sąvokas ar sutrumpinimus, siekdamas teisingai ir visapusiškai suprasti ir realizuoti reikalavimus.

3.2 Reikalavimai integracinėms sąsajoms

6 lentelė. Reikalavimai integracinėms sąsajoms

Numeris	Reikalavimas
3.2.1.	i.KON turi būti realizuotos integracinės sąsajos su informacinėmis sistemomis, išvardintomis 2.2 skyriuje i.KON duomenų srautai. Integracinės sąsajos turi būti realizuotos tokia apimtimi, kokia yra reikalinga i.KON veiklos procesui vykdyti.
3.2.2.	Detalios analizės metu nustačius poreikį, galimos papildomos integracijos su ne daugiau nei 3 duomenų grupėmis.
3.2.3.	Duomenų gavimo integracinės sąsajos turi būti realizuotos taip, kad duomenų paėmimas iš IS būtų atliekamas optimaliu laiku. T. y., tuo atveju, jeigu duomenis atiduodanti sistema yra stipriai apkrauta, duomenų paėmimas turėtų būti atliekamas tuo metu, kai sistema yra apkrauta minimaliai. Administratoriui per naudotojo sąsają turi būti galimybė nustatyti duomenų iš IS paėmimo periodiškumą, eiliškumą ir esant duomenų grupių gavimo priklausomybėms nurodyti vykdymo taisykles. Integracijų su kitomis informacinėmis sistemomis nustatymas ir valdymas turi būti suderintas su bendrais i.MAS sprendiniais. Tuo atveju, jeigu duomenų paėmimas nepavyksta dėl kitos sistemos neveikimo, duomenų paėmimas turi būti vykdomas pakartotinai sistemos administratoriaus

Numeris	Reikalavimas
	nustatytą kiekį kartų ir nustatytu dažnumu.
3.2.4.	Duomenų, reikalingų i.KON funkcijų ir rizikos analizės vykdymui, gavimui turi būti sukurtos i.KON integracinės struktūros, kuriose būtų išsaugomi per integracines sąsajas iš informacinių sistemų gauti duomenys.
3.2.5.	i.KON rizikos analizės vykdymui reikalingi duomenys tarpinėse struktūrose turi būti saugomi iki rizikos taisyklių įvykdymo pabaigos. Tarpinėse struktūrose saugomi i.KON rizikos taisyklėms reikalingi detalūs duomenys turi būti ištrinami išsaugojus rizikos analizės rezultatus, paliekant i.KON reikalingus duomenis, bei išsaugant duomenų surinkimo sąlygas (meta duomenis).
3.2.6.	Analizei reikalingų duomenų paėmimas inicijuojamas automatiškai prieš pradedant vykdyti rizikos analizę - iš visų IS surenkami duomenys, kurie bus reikalingi rizikos analizės vykdymui. Projekto metu Tiekėjas turi parinkti optimalią integracijų realizaciją arba pasiūlyti savo integracijų realizavimo būdą.
3.2.7.	Integracijų su kitomis informacinėmis sistemomis nustatymas ir valdymas turi būti integruotas į bendrus i.MAS sprendinius.
3.2.8.	IS duomenų gavimas į i.KON turėtų būti realizuotas taip, kad vienos iš IS neveikimas nesutrikdytų korektiško i.KON darbo. Integracinių sąsajų sprendimai duomenų gavimui ir išsaugojimui bei i.KON duomenų naudojimo sprendimai turi būti realizuoti taip, kad neįtakotų i.MAS posistemų ir susijusių IS veikimo.
3.2.9.	i.KON tvarkomų duomenų teikimas kitiems duomenų gavėjams turi būti realizuotas automatinio duomenų teikimu techninėmis priemonėmis (pvz., žiniatinklio paslaugos (angl. <i>Web service</i>)).
3.2.10.	Turi būti galimybė stebėsenos atvejų duomenis paimti iš Audito IS, teikti duomenis į Audito IS (vadovaujantis Audito IS - TMMK_Auditas integracijos specifikacija).

3.3 Reikalavimai duomenų importavimui, įvedimui ir naudojimui

7 lentelė. Reikalavimai duomenų importavimui, įvedimui ir naudojimui

Numeris	Reikalavimas
3.3.1.	Turi būti galimybė gauti (ar teikti) duomenis iš kitų (kitoms) informacinių sistemų (-oms) automatinio būdu, naudojant tinklines paslaugas, duomenų mainus ir kitus integracinius sprendimus.
3.3.2.	Duomenų paieška ir duomenų tikrinimas i.KON ir kitose susijusiose duomenų bazėse turi būti vykdomi realiu laiku.
3.3.3.	Duomenų įvedimo formos turi palaikyti tokias duomenų įvedimo galimybes: • Duomenų įvedimas i.KON pateikiamais iš anksto parengtais klasifikatoriais; • Pasirinkimo iš fiksuoto sąrašo laukas; • Žymimųjų langelių tipo laukas (angl. <i>check box</i>); • Pasirinkimo langelių tipo laukas (angl. <i>radio button</i>); • Teksto įvedimo tipo laukas; • Automatinis duomenų laukų užpildymas (pvz., duomenų pateikimo datos, i.MAS turimi duomenys); • Kitais projekto vykdymo metu suderintais būdais.
3.3.4.	i.KON klasifikatoriai turi būti realizuoti naudojantis administravimo komponento

Numeris	Reikalavimas
	funkcionalumais. Klasifikatorių sąrašas turi būti suderintas su Užsakovu. Turi būti užtikrinta galimybė panaudoti VMI informacinėse sistemose ir kituose i.MAS posistemiuose esamus klasifikatorių duomenis, nedubliuojant duomenų įvedimo rankiniu būdu. i.KON naudojami klasifikatoriai su Užsakovu turi būti suderinti Detalios analizės metu.
3.3.5.	Duomenis pildomose formose turi būti leidžiama pateikti tik tada, kai užpildomi visi privalomi laukai ir pateikti duomenys atitinka turinio ir formos taisykles.
3.3.6.	Nustatyti duomenys iš i.MAS ir integruotų sistemų pildomose formose turi būti užpildomi automatiškai pagal su Užsakovu suderintas taisykles.
3.3.7.	i.KON duomenų įrašams turi automatiškai suteikti unikalų numerį (pagal nustatytas taisykles), naudojamą jų identifikavimui ir valdymui. Vykdamas duomenų keitimus turi būti užtikrintas istorinių duomenų fiksavimas.
3.3.8.	Turi būti registruojamas duomenis pateikęs i.KON naudotojas, duomenų pateikimo (įvedimo) data ir laikas.
3.3.9.	Turi būti galimybė į i.KON duomenų analizei importuoti aktualius duomenis iš kitų VMI IS priklausomai nuo sukurtų ir naudojamų rizikos taisyklių.
3.3.10.	Turi būti galimybė aktualius duomenis iš kitų VMI IS importuoti nustatytu periodiškumu ir/ar pagal atskirą poreikį ir keisti importavimo periodiškumo nustatymus.
3.3.11.	Turi būti užtikrinta, jog i.MAS posistemių (i.SAF, i.VAZ, i.EKA, i.APS) aktualūs duomenys būtų susieti su importuotais kitų VMI IS duomenimis.
3.3.12.	Turi būti galimybė i.KON atlikti importuotų aktualių kitų VMI IS duomenų nagrinėjimą, analizę ir vertinimą.
3.3.13.	Turi būti atliktas istorinių duomenų ir nebaigtų stebėsenos atvejų importavimas iš TMMK_Auditas į i.KON vadovaujantis patvirtinta Audito IS - TMMK_Auditas integracijos specifikacija. Istorinių duomenų aibė ir laikotarpis bus suderinti detalios analizės metu. Importuoti TMMK_Auditas nebaigtų stebėsenos atvejų duomenys turi būti integruoti į kuriamus i.KON funkcionalumus taip, kad pradėti stebėsenos veiksmai galėtų būti tęsiami i.KON.
3.3.14.	Turi būti galimybė įkelti duomenis, kurių pagrindu bus vykdoma rizikos analizė, iš failų (pvz., *.xlsx, *.csv ir pan.)
3.3.15.	i.KON naudotojo sąsajoje nustatytu dažnumu turi būti išsaugomi tarpiniai naudotojų veiksmai, kuriuos galima pratęsti atstačius i.KON veikimą po trukdžių arba po sesijos nutraukimo, naudotojo atsijungimo.

3.4 Reikalavimai i.KON naudotojo sąsajai ir ergonomiškumui

8 lentelė. Reikalavimai i.KON naudotojo sąsajai ir ergonomiškumui

Numeris	Reikalavimas
3.4.1.	i.KON naudotojo grafinė sąsaja turi atitikti i.MAS sistemos ir jos posistemių išdėstymo struktūrą, šriftus, elementus, piktogramas ir kitus grafinius elementus, pasirinktos kalbos taikymus.
3.4.2.	i.KON turi pagal naudotojo tipą bei teises personalizuoti darbo sritis ir pateikti aktualias funkcijas pagal naudotojo turimas teises. i.KON naudotojui neturi būti

Numeris	Reikalavimas
	rodomos jam neaktualios funkcijos.
3.4.3.	Turi būti realizuotas automatinis būdu prisitaikantis karkasas, kuris grafinių elementų išdėstymą pritaikytų prie naudojamo įrenginio monitoriaus/ekrano rezoliucijos, t.y. keistų grafinės sąsajos atvaizdavimo plotį, šriftų dydį. Grafinės sąsajos dizainas turi būti adaptyvus (angl. <i>responsive design</i>).
3.4.4.	i.KON naudotojų sąsaja turi būti realizuota susiejant su kitų i.MAS posistemų vidinių naudotojų sąsajų sprendimais, užtikrinant naudotojo nukreipimą tarp posistemų.
3.4.5.	i.KON paieškos rezultatų ir kiti sąrašai turi būti puslapiuojami, užtikrinant kitų i.MAS posistemiuose realizuotų duomenų prieigos ir puslapiavimo savybių veikimą.
3.4.6.	i.KON naudotojai turi turėti galimybę vienu metu dirbti daugiau nei su vienu i.KON funkcionalumu, atidarant juos kitame naršyklės lange arba inicijuojant atskirą sesiją.
3.4.7.	i.KON naudotojo sąsajos, sukurtos i.KON kūrimo ir diegimo projekto metu, turi būti pateikiamos lietuvių kalba, standartinių produktų administravimo priemonių (pvz., duomenų bazių valdymo sistemos) sąsajos turi būti pateikiamos lietuvių arba anglų kalba (esant ribojimams teikimui lietuvių kalba).
3.4.8.	i.KON turi užtikrinti situacijų, kurias sukėlė neteisingi naudotojo veiksmai, valdymą. Naudotojui i.KON atlikus nekorektiškus veiksmus arba įkėlus neteisingus duomenis, i.KON turi naudotojui rodyti atitinkamus klaidų pranešimus. Klaidų pranešimai turi pateikti pakankamai informacijos tolimesniems naudotojo veiksmams.
3.4.9.	Turi būti užtikrintas i.KON naudotojo sąsajų, pagrįstų web principu, suderinamumas su paplitusiomis interneto naršyklėmis ir jų versijomis mobiliems įrenginiams: Microsoft Edge; Mozila Firefox; Apple Safari; Google Chrome; Opera Browser; arba kitas iki i.KON diegimo etapo pradžios nurodytų gamintojų išleistas interneto naršyklės.
3.4.10.	i.KON turi būti realizuojamas pagal W3C rekomenduojamas specifikacijas, suderinant su i.MAS sprendimais.
3.4.11.	i.KON naudotojo sąsajos struktūra (angl. <i>site map</i>) turi būti matoma vidinio i.MAS portalo struktūroje (angl. <i>site map</i>). i.KON struktūra turi būti reguliariai automatiškai atnaujinama pagal sistemoje saugomus metaduomenis.
3.4.12.	i.KON naudotojo sąsajoje turi būti naudojama kontekstinės pagalbos teikimo naudotojui funkcija. Kontekstinė pagalba turi būti pateikiama prie kiekvieno, detalios analizės metu suderinto, i.KON naudotojo pildomo formos lauko bei kitų sąsajos elementų.
3.4.13.	Turi būti galimybė i.KON kontekstinės pagalbos pranešimus tvarkyti atitinkamas teises posistemyje turintiems i.KON naudotojams.
3.4.14.	i.KON naudotojo sąsaja turi atitikti LST EN ISO 9241-210:2011 standartą, nustatantį reikalavimus į žmogų orientuotų sąveikiųjų sistemų projektavimui.

Numeris	Reikalavimas
3.4.15.	i.KON portale turi būti realizuota TAB klavišo seka, kai spaudžiant klavišą turi būti einama per įvedimo laukus seka, kuri bus suderinta detalios analizės metu.
3.4.16.	i.KON portale realizuojant kontekstinės pagalbos sprendimus turi būti atsižvelgiama į i.MAS realizuotus sprendimus (pvz., kontekstinės pagalbos teikimas paspaudus kontekstinės pagalbos mygtuką, pažymėtą klaustuko simboliu). Analogiškai realizuotiems i.MAS sprendimams atitinkamas teises sistemoje turintis naudotojas turi galėti sukurti ir tvarkyti kontekstinę pagalbą i.KON funkcionalumams.
3.4.17.	i.KON duomenų peržiūrai turi būti įgyvendinti paieškos, grupavimo, filtravimo ir kiti funkcionalumai, suderinti detalios analizės metu.
3.4.18.	Prie i.KON portalo turi būti jungiamasi per interneto naršyklę išnaudojant i.MAS bendruosius sprendinius naudotojų autentifikavimui ir autorizavimui.
3.4.19.	i.KON nustatytu dažnumu turi būti išsaugomi tarpiniai i.KON naudotojų veiksmai, kuriuos galima pratęsti atstačius i.KON veikimą po trukdžių.
3.4.20.	Turi būti panaudoti i.MAS administravimo komponento, bendrieji funkcionalumai. Esant poreikiui dėl i.KON specifikos, turi būti sukurti nauji arba papildyti jau įdiegti i.MAS administravimo komponento, bendrieji funkcionalumai.
3.4.21.	Turi būti galimybė įkelti i.KON naudotojui aktualią informaciją (pvz., naudotojo vadovas, atmintinė, taisyklės) (Pagalba).

3.5 Reikalavimai i.KON naudotojų valdymui

9 lentelė. Reikalavimai i.KON naudotojų valdymui

Numeris	Reikalavimas
3.5.1.	Kuriant ir diegiant i.KON, Tiekėjas i.KON naudotojų rolių ir teisių valdymui privalo perpanaudoti i.MAS naudotojų administravimo komponento funkcionalumą.

Numeris	Reikalavimas
3.5.2.	i.KON preliminariniu poreikiu turi būti sukurtos šios naudotojų rolės ir kiekviena turi turėti atitinkamas teises: 2.1 i.KON administratorius/tvarkytojas - VMI darbuotojas, kuris vykdo ir atsako už i.KON apimtyje numatytų funkcionalumų administravimą (taisyklių, ataskaitų parametrų valdymo ir kt.). Vykdomos funkcijos: • i.KON esančių duomenų peržiūra, įskaitant patikrinimo ir palyginimo su kitais i.MAS esančiais bei mokesčių administratoriaus kitų informacinių sistemų turimais duomenimis rezultatų peržiūra (su galimybe rūšiuoti, filtruoti, ieškoti). • i.KON stebėsenos ir kontrolės veiksmų peržiūra. • i.KON duomenų teikėjų ir naudotojų valdymas, vidinių procesų valdymas. • i.KON rizikos taisyklių nustatymas (peržiūra, įvedimas ir koregavimas). • i.KON procedūrų vykdymo periodiškumo nustatymai (t.y. duomenų iš IS paėmimo periodiškumo, eiliškumo ir vykdymo priklausomybių parametrų pagal kiekvieną integracinę sąsają nustatymai). • Klasifikatorių, taisyklių parametrų tvarkymas/redagavimas. • Sistemos parametrų, nustatymų tvarkymas. • Stebėsenos atvejo būsenos keitimas (incidento VMI IT pagalbos tarnyboje atveju) dėl klaidingų duomenų patikslinimo. 2.2 i.KON skaitytojas - VMI darbuotojas, kuris pagal kompetenciją turi teisę i.KON esančių duomenų peržiūrai. Vykdomos funkcijos: • i.KON esančių duomenų peržiūra, įskaitant patikrinimo ir palyginimo su kitais i.MAS esančiais bei mokesčių administratoriaus kitų informacinių sistemų turimais duomenimis rezultatų peržiūra (su galimybe rūšiuoti, filtruoti, ieškoti). • i.KON MM kortelės, stebėsenos ir kontrolės veiksmų, rezultatų peržiūra. 2.3 i.KON stebėseną/kontrolę vykdomas darbuotojas - VMI darbuotojas, kuris vykdo i.KON paskirtus stebėsenos ir/ar kontrolės veiksmus. Vykdomos funkcijos: • i.KON esančių duomenų peržiūra, įskaitant patikrinimo ir palyginimo su kitais i.MAS esančiais bei mokesčių administratoriaus kitų informacinių sistemų turimais duomenimis rezultatų peržiūra (su galimybe rūšiuoti, filtruoti, ieškoti). • i.KON jam priskirtų užduočių veiksmų, vykdymo rezultatų fiksavimas (įrašų darymas) sistemoje (priskirtų MM kortelėse, stebėsenos atvejuose) pasirenkant įrašus iš klasifikatoriaus ar įrašant tekstiniame lauke. • Užduoties vykdymo termino pratęsimo (nurodant priežastis) ir/arba užduoties užbaigimo inicijavimas (kontroliuojamų užduočių atveju). • Nustatytų pažeidimų, galimų rizikos atvejų perdavimo kitoms informacinėms sistemoms (pvz., Audito IS) inicijavimas. • i.KON darbuotojų užimtumo grafike peržiūrėti, redaguoti duomenis apie nebuvimo darbe laikotarpį ir priežastį/-is. • i.KON darbuotojų užimtumo grafike peržiūrėti jam priskirtus stebėsenos atvejus/OP, jų pradžią ir planuojamą pabaigą. • i.KON darbuotojų užimtumo grafiko pagrindu pagal pasirinktus parametrus suformuoti ataskaitas, eksportuoti duomenis į *.xlsx., *.pdf. ir/ar kitas detalios analizės metu suderintas duomenų rinkmenas.

Numeris	Reikalavimas
	2.4 Padalinio vadovas - VMI darbuotojas, kuris atsakingas už atitinkamo padalinio veiklą ir pavaldžius darbuotojus. Vykdomos funkcijos: • i.KON esančių duomenų peržiūra, įskaitant patikrinimo ir palyginimo su kitais i.MAS esančiais bei mokesčių administratoriaus kitų informacinių sistemų turimais duomenimis rezultatų peržiūra, mokesčių mokėtojo informavimo elektroniniu būdu inicijavimas (su galimybe rūšiuoti, filtruoti, ieškoti). • MM stebėsenos ir kontrolės veiksmų rezultatų peržiūra. • Užduočių srautų valdymas ir kontrolė. • i.KON stebėseną/kontrolę vykdančių darbuotojų perskirstymas (vieno specialisto mokesčių mokėtojų paskyrimas kitam). • i.KON darbuotojų užimtumo grafike peržiūrėti, redaguoti duomenis apie i.KON kontrolės ir stebėsenos veiksmus atliekančių darbuotojų nebuvimo darbe laikotarpį ir priežastį/is. • i.KON darbuotojų užimtumo grafike peržiūrėti pavaldiems darbuotojams priskirtus stebėsenos atvejus/OP, jų pradžią ir planuojamą pabaigą. • Užduoties vykdymo termino pratęsimo ir/arba užduoties užbaigimo (ne)tvirtinimas (kontroliuojamų užduočių atveju). • Nustatytų pažeidimų, galimų rizikos atvejų perdavimo kitoms informacinėms sistemoms (pvz., Audito IS) (ne)tvirtinimas. • i.KON darbuotojų užimtumo grafiko pagrindu ataskaitų formavimas pagal pasirinktus parametrus, duomenų eksportavimas į *.xlsx., *.pdf. ir/ar kitas detalios analizės metu suderintas duomenų rinkmenas. • Ataskaitų formavimas, i.KON esančių duomenų eksportas į apibrėžtą elektroninį formatą/formatus. Ataskaita suprantama kaip spaudinys, failas ar duomenų rinkinys ekraninėje peržiūroje. Projekto vykdymo metu gali būti tikslinamos i.KON naudotojų rolės ir jų aprašymai bei jų duomenų matymo sritys.

3.6 Reikalavimai duomenų bazių valdymo sistemai

10 lentelė. Reikalavimai duomenų bazių valdymo sistemai

Numeris	Reikalavimas
3.6.1.	Duomenų ir informacijos apdorojimui ir saugojimui turi būti naudojama duomenų bazių valdymo sistema (toliau - DBVS). DBVS turi pasižymėti aukštu našumo lygiu užtikrinant optimalų operatyvios atminties, procesoriaus (-ių) išteklių panaudojimą, duomenų apdorojimo (duomenų įrašymo, filtravimo, rūšiavimo, agregavimo ir kt. naudojimo) greitį ir pajėgumų plėtimo galimybes, patikimą ir saugų darbą su dideliais duomenų kiekiais. Užtikrinti DBVS veikimą keliuose paskirstytuose (nutolusiuose) duomenų centruose.
3.6.2.	Tiekėjas turi pateikti pilnam i.KON veikimui ir šios techninės specifikacijos reikalavimų išpildymui reikiamą DBVS licencijų skaičių, su ne mažesniu kaip 3 metų techniniu gamintojo palaikymu.
3.6.3.	DBVS turi palaikyti struktūrizuotą užklausų kalbą SQL, suderinamą su SQL'92 specifikacija.
3.6.4.	DBVS turi turėti pagalbinių ir administravimo priemonių rinkinį. Pagalbinių ir administravimo priemonių sąveikos su DBVS sąsaja turi būti realizuota grafinės naudotojo sąsajos ir komandinės eilutės būdu.

3.7 Reikalavimai rezerviniam kopijavimui

11 lentelė. Reikalavimai rezerviniam kopijavimui

Numeris	Reikalavimas
3.7.1.	i.KON turi būti automatinio IS rezervinio kopijavimo galimybė visai duomenų imčiai (apimant ir funkcinį (veiklos) lygmenį). i.KON duomenų rezervinis kopijavimas turi būti integruotas su esama VMI infrastruktūra ir naudojamais rezervinio kopijavimo sprendimais sprendimus diegiant VMI infrastruktūroje arba <i>Valstybės debesijos paslaugų teikimo infrastruktūroje</i> užtikrinant duomenų atstatymą ir rezervines duomenų kopijas. Atstačius duomenis turi būti užtikrintas ir išlaikytas duomenų vientisumas.
3.7.2.	Turi būti galimybė daryti rezervines kopijas tiek veikiančioje, tiek neveikiančioje i.KON (šalta ir karšta kopija).
3.7.3.	i.KON turi turėti galimybę nustatyti rezervinio kopijavimo: • Periodiškumą ir (arba) laiką; • Informacijos saugojimo vietą.
3.7.4.	Turi būti galimybė duomenų bazės atsargines kopijas daryti, saugoti ir sunaikinti, vadovaujantis Valstybinės mokesčių inspekcijos elektroninės informacijos atsarginių kopijų priežiūros taisyklėmis, patvirtintomis Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos viršininko 2011 m. gruodžio 6 d. įsakymu Nr. V-415. Tiekėjams bus suteikta galimybė susipažinti su minėtomis taisyklėmis.

3.8 Reikalavimai atstatymui avarijos atveju

15 lentelė. Reikalavimai atstatymui avarijos metu

Numeris	Reikalavimas
3.8.1.	i.KON turi užtikrinti korektišką avarinių situacijų valdymą. i.KON naudotojui atlikus neteisingą (neleidžiamą) komandą, nekorektiškai įvedus duomenis, integracijos arba kito sistemos nekorektiško veikimo atvejais, i.KON turi fiksuoti vykdymo rezultatus ir atitinkamas teises turinčiam naudotojui rodyti vykdymo rezultatus ir atitinkamus klaidos pranešimus bei nustatyti periodiškumu pakartotinai vykdyti nustatytus veiksmus (pvz., integracijų vykdymo).
3.8.2.	Atkūrimo reikalavimai yra nustatyti Valstybinės mokesčių inspekcijos elektroninės informacijos atsarginių kopijų priežiūros taisyklėse, patvirtintose Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos viršininko 2011 m. gruodžio 6 d. įsakymu Nr. V-415 „Dėl Valstybinės mokesčių inspekcijos elektroninės informacijos atsarginių kopijų priežiūros taisyklių“ bei atliekami naudojant rezervinio kopijavimo metu suformuotas duomenų kopijas pagal reikalavimus rezerviniam kopijavimui.
3.8.3.	Sugadintų bei prarastų i.KON duomenų atstatymą, kai incidento priežastis yra Tiekėjo pateiktos (įdiegtos) priemonės (programinė įranga, sukurta duomenų bazė, įdiegta technologija ir pan.) netinkamas veikimas arba jos neveikimas, Tiekėjas atlieka savo lėšomis arba iš savo lėšų padengia su duomenų atstatymu susijusias išlaidas.

3.9 Reikalavimai i.KON pajėgumui ir greitaveikai, veikimo sąlygoms ir duomenų kokybei

12 lentelė. Reikalavimai i.KON pajėgumui ir greitaveikai, veikimo sąlygoms ir duomenų kokybei

Numeris	Reikalavimas
3.9.1	i.KON turi būti kuriamas taip, jog būtų galima netrukdomai dirbti su i.KON, kol vykdomi kiti darbai (pvz., duomenų įkėlimas). T.y. vieno i.KON naudotojo veiksmai neturi blokuoti kito i.KON naudotojo veiksmų ir nedaryti įtakos bet kurių iš i.MAS posistemų greitaveikai, išlaikant posistemo greičio reikalavimus.
3.9.2.	Vienu metu i.KON turi gebėti aptarnauti ne mažiau kaip 1500 naudotojų.
3.9.3.	80 % i.KON naudotojų užklausų (pagal 2. punkto apimtį) turi vidutiniškai trukti: • Paieškos/filtravimo/grupavimo/rūšiavimo (pagal mokesčių mokėtoją, laikotarpį ir kt.) trukmė - iki 5 sekundžių; • Navigacijos tarp skirtingų i.KON naudotojo sąsajos elementų trukmė - iki 1 sekundės. Vertinant duomenų kiekį, duomenų paieškos/filtravimo/grupavimo/rūšiavimo ir duomenų rinkmenos įkėlimo taikymo atvejus, specifinėms užklausoms analizės ir projektavimo metu gali būti suderintos kitos atlikimo trukmės.
3.9.4.	Siekiant užtikrinti i.KON duomenų kokybę, posistemyje turi būti realizuoti funkcionalumai: • i.KON naudotojui atlikus neteisingą (neleidžiamą) veiksmą arba nekorektiškai įvedus duomenis, i.KON turi naudotojui riboti neleistinų veiksmų vykdymą, rodyti atitinkamus klaidų pranešimus ir perspėjimus. Klaidų pranešimai turi pateikti pakankamai informacijos tolimesniems i.KON naudotojo veiksams; • duomenis pildomose formose turi būti leidžiama išsaugoti tik tada, kai užpildomi visi privalomi laukai ir pateikti duomenys atitinka turinio ir formos taisykles.

3.10 Saugumo ir slaptumo reikalavimai

17 lentelė. Saugumo ir slaptumo reikalavimai

Numeris	Reikalavimas
3.10.1.	i.KON kūrimas ir priežiūra, įskaitant ir patį kuriamą posistemį, turi atitikti nustatytus valstybės IS kūrimo, plėtos, techninės priežiūros informacijos saugos reikalavimus, kurie taikomi pirmos kategorijos valstybės IS. Pirmos kategorijos valstybės IS apibrėžimas ir joms keliami reikalavimai yra nurodyti apraše³, techniniuose reikalavimuose⁴, taip pat saugumo reikalavimuose⁵ ir kituose

³Elektroninės informacijos, sudarančios valstybės informacinius išteklius, svarbos įvertinimo ir valstybės informacinių sistemų, registrų, kitų informacinių sistemų klasifikavimo gairių aprašas, patvirtintas Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2013 m. liepos 24 d. nutarimu Nr. 716 „Dėl Bendrųjų elektroninės informacijos saugos reikalavimų aprašo, saugos dokumentų turinio gairių aprašo, valstybės informacinių sistemų, registrų ir kitų informacinių sistemų klasifikavimo ir elektroninės informacijos svarbos nustatymo gairių aprašo patvirtinimo“

⁴Techniniai valstybės registrų (kadastrų), žinybinių registrų, valstybės informacinių sistemų ir kitų informacinių sistemų elektroninės informacijos saugos reikalavimai, patvirtinti Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministro 2013 m. spalio 4 d. įsakymu Nr. 1V-832 „Dėl Techninių valstybės registrų (kadastrų), žinybinių registrų, valstybės informacinių sistemų ir kitų informacinių sistemų elektroninės informacijos saugos reikalavimų patvirtinimo“

⁵Organizacinių ir techninių kibernetinio saugumo reikalavimų, taikomų ypatingos svarbos informacinei infrastruktūrai ir valstybės informaciniams ištekliams, apraše, patvirtintame Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2016 m. balandžio 20 d. nutarimu Nr. 387 „Dėl Organizacinių ir techninių kibernetinio saugumo reikalavimų, taikomų ypatingos svarbos informacinei infrastruktūrai ir valstybės informaciniams ištekliams, aprašo patvirtinimo“

Numeris	Reikalavimas
	Lietuvos Respublikos teisės aktuose.
3.10.2.	Paslaugos vykdymui Tiekėjo darbuotojams prieiga suteikiama tik iš Užsakovo tam tikslui paruoštų darbo vietų per VMI įdiegtą Administratorių veiksmų kontrolės sistemą (AVKS), vadovaujantis Naudotojų administravimo taisyklėmis, patvirtintomis Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos viršininko 2007 m. gruodžio 29 d. įsakymu Nr. V-455 (2018 m. rugpjūčio 16 d. įsakymo Nr. V-403 redakcija). Nuotoliniai prisijungimai gali būti leidžiami tik atitinkamų teisės aktų bei Naudotojų administravimo taisyklių nustatyta tvarka.
3.10.3.	Tiekėjas turi užtikrinti ir garantuoti, kad jo darbuotojai, kurie dalyvaus i.KON kūrimo ir diegime, saugos VMI IS esančių duomenų paslaptį tiek paslaugos teikimo metu, tiek pasibaigus paslaugos sutarčiai, tiek pasibaigus Tiekėjo darbuotojų darbo ar nutraukus kitus sutartinius įsipareigojimus, sudarytus su Tiekėju, dėl paslaugų teikimo Užsakovui.
3.10.4.	i.KON kūrimo, testavimo ir gamybinės aplinkos turi būti atskirtos.
3.10.5.	Testavimas negali būti vykdomas su realiais duomenimis, išskyrus būtinus atvejus, suderintus su VMI prie FM, kurių metu naudojamos organizacinės ir techninės asmens duomenų saugumo priemonės, užtikrinančios realių duomenų saugumą.
3.10.6.	Jeigu Paslaugos vykdymo metu Tiekėjui bus būtina tvarkyti realius duomenis, Tiekėjas ir Užsakovas turės pasirašyti Užsakovo patvirtintą tipinę duomenų tvarkymo sutartį.
3.10.7.	Tiekėjui viešai neskelbtina informacija teikiama tik tokios apimties, kuri būtina paslaugai atlikti. Tiekėjas turi imtis visų teisinių priemonių gautai informacijai apsaugoti, todėl Tiekėjui nustatomi tokie pagrindiniai reikalavimai: - neskleisti ir neperduoti kitiems fiziniams ar juridiniams asmenims iš Užsakovo gautos informacijos, užtikrinant tinkamą jos saugą, laikyti ją paslapyje net pasibaigus sutarties galiojimui; - apie informacijos paskleidimo ar perdavimo kitiems fiziniams ar juridiniams asmenims faktą nedelsiant raštu informuoti Užsakovą ir imtis visų būtinų veiksmų užkirsti kelią tolesniam informacijos paskleidimui; - atlyginti informacijos neteisėto pavišimo nuostolius.
3.10.8.	Tiekėjo darbuotojai kartu su VMI prie FM valstybės tarnautojais ir darbuotojais, projekto metu modifikuotas i.MAS atskiras dalis (modulius) turės visų pirma išbandyti testavimo aplinkoje ir tik po to pagal VMI prie FM patvirtintas versijų valdymo ir pakeitimų procedūras įdiegti darbinėje aplinkoje.
3.10.9.	Tiekėjo darbuotojams griežtai draudžiama savavališkai atlikti i.MAS ar i.KON keitimus.
3.10.10.	Tiekėjas nedelsdamas ir, jei įmanoma, praėjus ne mažiau kaip 24 valandoms nuo galimo duomenų saugumo incidento nustatymo, privalo apie įvykusį ar galimai įvykusį duomenų saugumo incidentą informuoti Užsakovą.
3.10.11.	Tiekėjui ir jo darbuotojams, pažeidusiems i.MAS ir su i.MAS susijusių kitų VMI IS informacijos saugumo (konfidencialumo, vientisumo ir prieinamumo) reikalavimus, gali būti taikoma Lietuvos Respublikos baudžiamajame kodekse, Lietuvos Respublikos administracinių nusižengimų kodekse ir kituose Lietuvos Respublikos teisės aktuose numatyta atsakomybė.
3.10.12.	Visi VMI IS naudotojų administravimo, informacijos ir duomenų saugumo

Numeris	Reikalavimas
	reikalavimai, taikomi Tiekėjui, yra taikomi ir jo subrangovams.
3.10.13.	i.KON turi būti įgyvendintos kontrolės priemonės, užtikrinančios perduodamų ar gaunamų duomenų vientisumą ir konfidencialumą, kad duomenys nebuvo iškraipyti ar neleistinai atskleisti jų perdavimo metu.
3.10.14.	i.KON turi būti apsaugotas nuo pagrindinių per tinklą vykdomų atakų: SQL įskverbties (angl. <i>SQL injection</i>), įterptinių instrukcijų atakų (angl. <i>Cross-site scripting</i>), atkirtimo nuo paslaugos (angl. DOS), paskirstyto atsisakymo aptarnauti (angl. DDOS). Pagrindinių per tinklą vykdomų atakų sąrašas skelbiamas Atviro tinklo programų saugumo projekto (angl. <i>The Open Web Application Security Project (OWASP)</i>) interneto svetainėje www.owasp.org .
3.10.15.	i.KON kiekvienas naudotojas turi būti unikalčiai identifikuojamas ir autentifikuojamas. i.KON naudotojų autentifikavimas, autorizavimas ir naudotojų valdymas turi būti realizuotas vaidmenų (angl. <i>Role Based Access Control - RBAC</i>) pagrindu, naudojant i.MAS naudotojų administravimo komponentą ir jo naudojamus sprendimus: naudotojų kūrimas, jų teisių vykdomoms i.KON funkcijoms bei duomenų tvarkymui nustatymas vykdomas panaudojant TTVS sprendimus per i.MAS projekto metu realizuotą integraciją su TTVS.
3.10.16.	i.KON naudotojų veiksmų žurnalinių įrašų valdymas turi būti realizuotas, naudojant i.MAS naudotojų veiksmų auditavimo komponentą ir jo specifiкуotus bei realizuotus sprendimus duomenų fiksavimui ir audituojamų duomenų struktūrai. Turi būti fiksuojami ir perduodami i.MAS auditavimo komponentui tinkamu formatu šie įrašai: - posistemio ir/ ar jo elementų, įskaitant audito funkcijos, įjungimas ir išjungimas ar perkrovimas; - sėkmingi ir nesėkmingi bandymai prisijungti ir atsijungti; - visi naudotojų vykdomi veiksmai, apimant veiksmus su duomenimis, naudotojų ar jų grupių bei administratorių teisių naudotis posistemio ištekliais pakeitimus, posistemio parametrų, laiko ir / ar datos pakeitimus ir kitus veiksmus; - kiti VMI prie FM nurodyti įrašai apie elektroninės informacijos saugai svarbius įvykius. Audituojamų įrašų laiko žymos turi būti sinchronizuotos ne mažiau kaip vienos sekundės tikslumu ir turi būti naudojami mažiausiai 2 laiko sinchronizavimo šaltiniai. Kiekvienas įrašas turi apimti šiuos duomenis: veiksmą atlikusio naudotojo vardą (prisijungimo identifikatorių), atliktą veiksmą (turi būti fiksuojamas naudotojo sąsajoje atliktas veiksmas), su kokio asmens (-ų) duomenimis atliktas veiksmas, objekto, su kuriuo atliktas veiksmas, identifikatorių, naudotojo įvestą asmens duomenų naudojimo tikslą, įrenginio, susijusio su įvykiu, vardą (identifikatorių), įvykio rūšį / pobūdį, veiksmo arba įvykio datą ir tikslų laiką, įvykio rezultatą ir kitą informacijos saugai svarbią informaciją (suderintą su VMI). i.KON naudotojų veiksmai turi būti fiksuojami naudotojo sąsajoje konkretų atliktą veiksmą atspindinčiais pavadinimais. Be to, turi būti pateikiamas detalus fiksuojamų veiksmų žinynas. i.KON naudotojo sąsaja turi būti papildyta asmens duomenų tvarkymo priežasties įvedimo elementu, kuriame i.KON naudotojai turėtų nurodyti asmens duomenų tvarkymo priežastį.
3.10.17.	Tiekėjas turi parengti, išbandyti ir VMI prie FM pateikti sukurto i.KON veiklos atkūrimo planą.

Numeris	Reikalavimas
3.10.18.	Tiekėjas, prieš pradėdamas sukurtą i.KON ar jo dalis diegti į gamybinę aplinką, turi parengti ir su VMI prie FM atsakingais valstybės tarnautojais ir/ar darbuotojais suderinti i.KON pokyčių įgyvendinimo atsitraukimų planą.
3.10.19.	Tiekėjo įdiegtos automatinės informacijos saugos valdymo priemonės turi būti sudedamoji kuriamo i.KON dalis, ir Tiekėjas turi pateikti atitikties saugumo reikalavimams ataskaitą dėl šių priemonių atitikimo nustatytiems reikalavimams.
3.10.20.	Tiekėjas, pradėdamas teikti i.KON kūrimo paslaugas, turi atlikti posistemio informacijos saugumo rizikos analizę, siekdamas apibrėžti aplinką, kurioje posistemis veikia ar veiks, išsiaiškinti galimas grėsmes ir pažeidžiamumus, nustatyti informacijos saugumo rizikas. Informacijos saugumo rizikos analizė turi būti atliekama ir po posistemio sukūrimo ar atlikus esminius posistemio ar jos atskirų modulių pakeitimus. Informacijos saugumo rizikos analizės rezultatai turi būti pateikti informacijos saugumo rizikos analizės ataskaitoje.
3.10.21.	i.KON turi būti įgyvendintos įvestos elektroninės informacijos tikslumo, užbaigtumo ir patikimumo tikrinimo priemonės.
3.10.22.	i.KON naudotojui neatliekant jokių veiksmų i.KON ilgiau kaip 15 min., i.KON taikomoji programinė įranga turi užtikrinti, kad toliau naudotis i.KON galima būtų tik naudotojui pakartotinai atlikus tapatybės nustatymo ir patvirtinimo veiksmus. Prieš uždariant naudotojo sesiją i.KON naudotojui turi būti parodomas perspėjimas apie artėjančią sesijos pabaigą.
3.10.23.	Viešaisiais ryšių tinklais perduodamos i.KON elektroninės informacijos konfidencialumas turi būti užtikrintas, naudojant šifravimą.
3.10.24.	Turi būti užtikrinamas saugių protokolų ir (arba) slaptažodžių naudojimas, kai duomenys perduodami išoriniais duomenų perdavimo tinklais, užtikrinant i.MAS taikomų sprendimų integralumą ir vientisumą.
3.10.25.	Turi būti užtikrintas i.KON prieinamumas ne mažiau kaip 99 proc. laiko visą parą, kiek tai priklauso nuo Tiekėjo pateiktos i.KON techninės ir programinės įrangos.

3.11 Atitikimo tarptautiniams ir geros praktikos standartams reikalavimai

13 lentelė. Atitikimo tarptautiniams ir geros praktikos standartams reikalavimai

Numeris	Reikalavimas
3.11.1.	i.KON formuojami neredaguojami tekstiniai dokumentai turi būti kuriami naudojant <i>Adobe PDF</i> formatą. Turi būti naudojama ne žemesnė kaip 1.3 PDF versija, kurią palaiko ne žemesnė kaip 4.0 <i>Adobe Reader</i> versija.
3.11.2.	i.KON formuojami Microsoft Office dokumentai turi būti kuriami naudojant <i>ISO/IEC 29500-1:2011 Office Open XML</i> formatą arba kitą lygiavertį formatą.
3.11.3.	Žiniatinklio paslaugos turi būti realizuotos laikantis žiniatinklio paslaugų interoperabilumo (angl. <i>Web Services Interoperability, WS-I</i>) standarto.
3.11.4.	Taikomosios programinės įrangos programavimo sąsaja prisijungimui prie duomenų bazių turi būti realizuota laikantis <i>ODBC</i> (angl. <i>Open Database Connectivity</i>) arba <i>JDBC</i> (angl. <i>Java Database Connectivity</i>) arba lygiavertės sąsajos principų.
3.11.5.	Turi būti galimybė koduoti bendravimą tarp i.KON ir naudotojo kompiuterio kodavimo priemonėmis (<i>Transport Layer Security (TLS) saugiomis versijomis</i>).
3.11.6.	Žiniatinklio paslaugų saugai turi būti naudojamas <i>WS-Security (WS-S)</i> standartas.

Numeris	Reikalavimas
3.11.7.	Visi i.KON kūrimo sprendimai turi būti realizuoti atsižvelgiant į kūrimui naudojamos licencinės programinės įrangos licencijavimo taisyklės bei vadovaujantis Lietuvos Respublikos valstybės informacinių išteklių valdymo įstatymo 12 straipsnyje nustatytais intelektinės nuosavybės teisėmis, nereikalauti iš Perkančiosios organizacijos papildomų investicijų ir būti pateikti su licencinės programinės įrangos gamintojo palaikymu, kuris turi būti ne trumpesnis nei kokybės garantija. Jų galiojimas neturi būti apribotas nepriklausomai nuo to, ar Perkančioji organizacija įsigyja programinės įrangos techninio aptarnavimo paslaugas ar ne. Tiekėjas privalo naudoti programinę įrangą, kuri turi gamintojo palaikymą. Šis reikalavimas neriboja atviro kodo programinės įrangos naudojimo. Pabrėžtina, kad, vykdant projektą, turi būti laikomasi ir įgyvendinti visi tokio produkto licencijavimo taisyklių reikalavimai. Teisiniu požiūriu atvirasis kodas - tai programiniai produktai, kurių naudojimas, platinimas ir modifikavimas yra nustatytas atvirojo kodo licencijomis bei jų sąlygomis, su kuriomis sutinkantis naudotojas produktu gali disponuoti tiek, kiek jam suteikia licencija.

3.12 Reikalavimai kompiuterinėms darbo vietoms

19 lentelė. Reikalavimai kompiuterinėms darbo vietoms

Numeris	Reikalavimas
3.12.1.	i.KON turi veikti vidinių naudotojų kompiuterizuotose darbo vietose, kurios atitinka šiuos minimalius reikalavimus: • Procesorius - <i>Intel Pentium 4 2.33GHz, Athlon 64 2800+</i> ar spartesnis. • Operatyvinė atmintis - ne mažiau 1 GB. • Grafinė atmintis - ne mažiau 256 MB. • Operacinė sistema - <i>Microsoft® Windows® XP Pro with SP2 OEM</i> ar naujesnė operacinė sistema. • Darbo vieta aprūpinta internetine prieiga. • Įdiegta bent viena iš šių naršyklių: <i>Microsoft Internet Explorer, Microsoft Edge, Mozilla Firefox, Apple Safari, Google Chrome.</i>

4 FUNKCINIAI REIKALAVIMAI

4.1 Rizikingų ūkinių operacijų identifikavimo ir užduočių automatinio paskirstymo reikalavimai

4.1.1 Reikalavimai duomenų stebėjimui ir vertinimui

14 lentelė. Reikalavimai duomenų stebėjimui ir vertinimui

Numeris	Reikalavimas
4.1.1.1.	Turi būti galimybė i.MAS posistemų (i.SAF, i.VAZ, i.EKA, i.APS) ir kitų VMI IS aktualius duomenis nagrinėti, analizuoti nustatytu periodiškumu ir pagal atskirą poreikį. Duomenų nagrinėjimo periodiškumas priklauso nuo duomenų gavimo IS ir nuo taikomų rizikos taisyklių, jų konfigūracijų ir parametrų.
4.1.1.2.	Turi būti galimybė leisti bet kuriuo metu i.KON keisti aktualių i.MAS ir kitų VMI IS duomenų analizės periodiškumo nustatymus.
4.1.1.3.	i.KON turi būti įdiegta sprendimų valdymo sistema, kuri: • pagal Užsakovo bei Tiekėjo suformuluotus parametrus/ taisykles atlieka

	subjektų rizikingumo vertinimą, analizę, įskaitant duomenų palyginimą bei sugretinimą; • analizuoja savo priimamų sprendimų tinkamumą, kalibruoja/matuoja savo sprendimus, individualiai juos pritaikant kiekvienam subjektui bei parenkant kontrolės elementus; • tobulėja save apmokydama, atsižvelgiant į subjektų elgseną (t.y. sprendimų valdymas nėra statiškas) bei pasižymi išmanioms sistemoms būdingomis savybėmis, kuriomis siekiama: pažinti MM pagal jo veiksmus; nustatyti kokios jam reikalingos paslaugos (pagalba/kontrolė); apsaugoti MM nuo jam nereikalingos, neaktualios informacijos; analizuoti asmenų, veiklos dalyvių elgseną, turint tikslą nustatyti ir nuspėti galimas rizikas, identifikuoti kenkėjiškas, nesąžiningas ar net nusikalstamas veikas, apsaugant nuo tokių asmenų kitus toje veikloje dalyvaujančius subjektus. • grindžiama sugebėjimu sumaniai suprasti ir interpretuoti koks MM veiksmas yra atliekamas „iš tikrųjų“ (klaida, sąmoningas pažeidimas, i.MAS posistemų funkcionalumų netikslumai ir pan.), išanalizuoti susidariusią situaciją ir operatyviai priimti sprendimą - kokią pasiūlyti MM paslaugą/kontrolės priemonę, kada MM pasiūlyti paslaugą/kontrolės priemonę, ar inicijuoti MM kontrolės veiksmą, ar inicijuoti MM veiksmų ribojimą, ar pranešti apie kenkėjiškus kliento veiksmus, ir t.t. • gali parinkti MM geriausiai tinkamą paslaugą ar papildomos kontrolės veiksmą iš galimų sprendimų aibės, sugeba tobulinti paslaugų/ kontrolės veiksmų parinkimo mechanizmą; • analizuoja MM veiklos modelius, kontrolės rezultatus ir jų pagrindu tobulina realaus laiko (ar kito pasirenkamo laikotarpio) kontrolės algoritmus; • leidžia kontroliuoti naujų parametrų/taisyklių ir/ar kontrolės priemonių įdiegimą palaipsniui, atsižvelgiant į užsakovo poreikius ir/ar klientų pasirengimą; • analizuoja informaciją pagal tam tikrus segmentus, turinį bei informacijos kiekį, pavyzdžiui, dideles organizacijas, mažas įmones, pervežimo paslaugą teikiančias įmones, kitus pasirinktus parametrus, keičiant sistemos konfigūracijos nustatymus, be IT ekspertų poreikio. • leidžia tikslinti, praplėsti, sumažinti kontrolės veiksmų apimtį, tam, kad atliekami kontrolės veiksmai būtų efektyvūs, t.y. nesukurtų bereikalingos naštos tiek MM, tiek ir VMI; • užtikrina, kad i.MAS taisyklės yra valdomos dinamiškai, realiame laike, be programinio kodo pakeitimų; • sudaro galimybes lengvai kurti grafinius objektus, duomenų vizualizacijas, kurios leistų lengviau pastebėti būsimas problemas ir palengvintų sprendimų priėmimą.
4.1.1.4.	i.KON reikalingas sprendimas, kuris pagal i.KON kontrolės veiksmų duomenis generuotų MM profilio informaciją (apie jo elgseną ir pan.). Sprendimų valdymo programinės įrangos pagalba, MM profilio informacija kaip ir VMI vidiniai bei išoriniai duomenys turi būti naudojami savarankiškam sprendimų valdymo sistemos apsimokymui priimti tinkamus sprendimus, juos valdyti ir tobulinti, atsisakant neefektyvių sprendimų (pvz., nepasiteisinusių tikrinimo testų/parametrų, kontrolės priemonių ir pan.)

4.1.2 Reikalavimai analizuojamam laikotarpiui

21 lentelė. Reikalavimai analizuojamam laikotarpiui

Reikalavimai analizuojamam laikotarpiui	
Numeris	Reikalavimas
4.1.2.1.	Rizikingų ūkinių operacijų identifikavimo metu turi būti analizuojamas aktualus i.MAS ir VMI IS duomenų laikotarpis, kuris bus apibrėžtas detalios analizės metu. Šis laikotarpis gali skirtis priklausomai nuo MM teikiamų aktualių duomenų ataskaitinio laikotarpio trukmės, nuo konkrečios rizikos taisyklės (jų rinkinio).
4.1.2.2.	Konkrečius rizikos taisyklių taikymo periodiškumo terminus bei analizuojamų laikotarpių terminus nustato atitinkamas teisės turintis i.KON naudotojas.
4.1.2.3.	Turi būti sudaryta galimybė bet kuriuo metu keisti rizikos taisyklių (jų rinkinių) taikymo periodiškumo terminus bei analizuojamų laikotarpių terminus.
4.1.2.4.	Turi būti užtikrinta, jog aktualaus laikotarpio rizikingų ūkinių operacijų analizė būtų atliekama pasibaigus mokesčių mokėtojams galiojančio privalomo duomenų (pvz., sąskaitų faktūrų ir mėnesinių PVM deklaracijų) pateikimo terminui. Turi būti sudaryta galimybė pagal mokesčių administratoriaus poreikį atlikti ūkinių operacijų analizę ir nesuėjus duomenų pateikimo terminams.
4.1.2.5.	Rizikingų ūkinių operacijų analizė taip pat turi būti atliekama ir praėjus mokesčių mokėtojams galiojančiam privalomo duomenų (pvz., sąskaitų faktūrų ir PVM deklaracijų) pateikimo terminui, tais atvejais, kai mokesčių mokėtojas patikslina i.MAS ar kitų IS duomenis, reikalingus i.KON rizikos analizei vykdyti.
4.1.2.6.	Patikslintų i.MAS duomenų ir susijusių kitose VMI IS esančių duomenų analizė turi būti atliekama nedelsiant, po patikslintų duomenų pateikimo.
4.1.2.7.	Patikslintų i.MAS duomenų analizės metu turi būti vertinami tik patikslintų ūkinių operacijų duomenys bei su jais pagal naudojamų taisyklių logiką ir algoritmus susiję kiti i.MAS ir VMI IS duomenys, analizuojant atitinkamą laikotarpį, bet ne senesnį, nei apibrėžta MAĮ 68 str. nuostatose. Analizės metu analizuojami ne tik duomenys patikslinančio mokesčių mokėtojo, bet ir kitų mokesčių mokėtojų, kurių ūkinių operacijų duomenys buvo patikslinti, duomenys.
4.1.2.8.	Tais atvejais, kai mokesčių mokėtojo duomenys patikslinami už neaktualų laikotarpį, turi būti užtikrinta, kad patikslintų duomenų analizės rezultatai papildytų prieš tai vykusios analizės metu nustatytus mokesčių mokėtojų analizės rezultatus, atitinkamai kiekvienam analizuotam mokesčių mokėtojui koreguojant: • naujai analizuotų ir suveikusių taisyklių reikšmės; • naujai analizuotų ir suveikusių taisyklių rizikos lygį.
4.1.2.9.	Tais atvejais, kai mokesčių mokėtojo duomenys patikslinami už aktualų laikotarpį, turi būti užtikrinta, kad patikslintų duomenų analizės rezultatai pakeistų prieš tai vykusios analizės metu nustatytus mokesčių mokėtojų analizės rezultatus, atitinkamai kiekvienam analizuotam mokesčių mokėtojui koreguojant: • pakartotinai analizuotų patikslinto laikotarpio taisyklių, kurios buvo analizuotos ir ankstesnės analizės metu (analizuojant pirminius duomenis), reikšmės; • pakartotinai analizuotų patikslinto laikotarpio taisyklių, kurios buvo analizuotos ir ankstesnės analizės metu (analizuojant pirminius duomenis), rizikos lygį.
4.1.2.10.	Tais atvejais, kai atlikus patikslintų duomenų analizę pasikeičia bent vienos mokesčių mokėtojo suveikusių rizikos taisyklės rizikos lygis, turi būti patikslinamos suveikusių rizikos taisyklių (jų rinkinių) rizikingumo lygių rinkinio reikšmės, įvertinant rizikos taisyklių rizikos lygių pasikeitimus.
4.1.2.11.	Tais atvejais, kai atlikus patikslintų duomenų analizę pasikeičia rizikos taisyklių (jų rinkinių) rizikingumo lygių rinkinio reikšmė, mokesčių mokėtojui turi būti

	naujai nustatomas bendras mokesčių mokėtojo rizikingumo lygis bei mokesčių mokėtojų priskirtina poveikio priemonė ir tikrintinas laikotarpis.
4.1.2.12.	Atsižvelgiant į aukščiau minėtus mokesčių mokėtojų duomenų patikslinimus, turi būti koreguojamas mokesčių mokėtojų eiliškumas sudarytame bendrame rizikingų mokesčių mokėtojų sąraše, atitinkamai koreguojant ir likusių mokesčių mokėtojų eiliškumą minėtame sąraše.

4.1.3 Reikalavimai rizikos taisyklėms

22 lentelė. Reikalavimai rizikos taisyklėms

Numeris	Reikalavimas
4.1.3.1.	i.KON aktualūs i.MAS posistemų ir kitų VMI IS duomenys turi būti nagrinėjami taikant rizikos taisykles arba taisyklių rinkinius.
4.1.3.2.	Turi būti galimybė suformuoti ir vykdyti pasirinkto (aktualaus) laikotarpio aktualių i.MAS ir VMI IS duomenų analizę pagal nustatytus duomenų rinkmenos ir (ar) jų derinių parametrus, bei esant tiems parametrams ir (ar) parametrų deriniams, ūkinėms operacijoms priskirti rizikingumo lygį (t.y. vykdyti taisyklės funkciją/rizikos analizę).
4.1.3.3.	Tiekėjas turi perkelti iš analitinio rizikos analizę atliekančio įrankio (SAS) sukurtas rizikos taisykles, skirtas rizikos įverčių skaičiavimui, į i.KON aplinką.
4.1.3.4.	i.KON naudojamos rizikos taisyklės turi būti priskirtinos vienam iš trijų taisyklių tipų: • kiekybinės taisyklės, kurių analizės metu atliekama skaitinę išraišką turinčių duomenų analizė (duomenų palyginimas, kryžminimas ir pan.), ir taisyklės suveikimo rezultatas gali būti išreiškiamas skaitiniais duomenimis; • kokybinės taisyklės, kurių analizės metu atliekamas duomenų palyginimas, vertinimas, loginių sąlygų vertinimas ir pan.; • elgsenos taisyklės, nusakančios MM elgsenos ypatumus.
4.1.3.5.	Turi būti pateikta priemonė rizikos taisyklės (taisyklių rinkinio) kūrimui, nustatymui ir keitimui.
4.1.3.6.	Turi būti sudaryta galimybė atitinkamas teises turinčiam i.KON naudotojui bet kuriuo metu sudaryti, keisti, atsisakyti bet kurios naudojamos taisyklės rizikingų ūkinių operacijų identifikavimui atlikti, t. y. turi būti sudaryta galimybė bet kuriuo metu: • sudaryti taisykles rizikingų ūkinių operacijų identifikavimui; • keisti, modifikuoti bet kurias taisykles rizikingų ūkinių operacijų identifikavimui; • atsisakyti bet kurios naudojamos taisyklės rizikingų ūkinių operacijų identifikavimui atlikti.
4.1.3.7.	Atlikus rizikos taisyklės koregavimą, visuose i.KON moduluose ir aplikacijose visuose lygmenyse turi būti automatiškai atlikti pakeitimai.
4.1.3.8.	Turi būti galimybė atitinkamas teises turinčiam i.KON naudotojui grupuoti taisykles į rinkinius, taip pat tuos taisyklių rinkinius redaguoti - įtraukti papildomas taisykles, keisti taisyklių turinį, taisyklėms priskirtiną rizikos lygį, atsisakyti taisyklių.
4.1.3.9.	Rizikingų ūkinių operacijų identifikavimo metu turi būti sudaryta galimybė analizuojamai duomenų aibei (apimančiai aktualius i.MAS ir VMI IS duomenis) taikyti norimą skaičių rizikos taisyklių (taisyklių rinkinių).
4.1.3.10.	Turi būti sudaryta galimybė sudaryti rizikos taisyklių archyvą, jame saugant visas sukurtas ir (ar) naudotas rizikos taisykles (jų parametrus, algoritmus, aprašymus). Turi būti sudaryta galimybė atitinkamas teises turinčiam i.KON naudotojui bet kuriuo metu modifikuoti šį rinkinį, į jį įtraukiant naujas archyvavimui skirtas rizikos taisykles, papildant archyve esančių rizikos

	taisyklių duomenis, pašalinant archyve esančius įrašus.
4.1.3.11.	i.KON turi būti realizuotos ne mažiau kaip 20 rizikos taisyklių (neskaičiuojant iš SAS perkeliama taisyklių) pagal Perkančios organizacijos pateiktus taisyklių aprašymus. Taisyklių aprašymai bus pateikti po sutarties pasirašymo.
4.1.3.12.	Turi būti pateikta priemonė mokesčių mokėtojų rizikos nustatymo taisyklių ir mokesčių mokėtojų atrankos efektyvumo analizei ir vertinimui: - turi būti sukurtas mokesčių mokėtojų rizikos nustatymo taisyklių efektyvumo įvertinimo klasifikatorius, iš kurio operatyvų patikrinimą ar stebėseną atlikęs i.KON naudotojas galėtų pasirinkti vieną ar kelias reikšmes įvertindamas rizikos nustatymo taisyklės efektyvumą; - turi būti galimybė i.KON naudotojui pagal pasirinktus parametrus suformuoti ataskaitą apie i.KON rizikos nustatymo taisyklių efektyvumą. Klasifikatoriaus reikšmės ir laukai bus suderinti detalios analizės metu.

4.1.4 Reikalavimai rizikos taisyklių taikymui tikslu identifikuoti rizikingas ūkinės operacijas

23 lentelė. Reikalavimai rizikos taisyklių taikymui

Numeris	Reikalavimas
4.1.4.1.	Turi būti užtikrinta, jog atliekant rizikos analizę, t.y. rizikingų ūkinių operacijų identifikavimą, rizikos taisyklės (rinkiniai) vieno mokesčių mokėtojo atžvilgiu galėtų suveikti daugiau nei vieną kartą.
4.1.4.2.	Turi būti užtikrinta, kad rizikos analizės metu vienam mokesčių mokėtojui kiekviena taikoma rizikos taisyklė (taisyklių rinkinys) galėtų suveikti kelis kartus, pagal rizikos taisyklės logiką nustatant daugiau nei vieną analizuojamo laikotarpio rizikingą ūkinę operaciją.
4.1.4.3.	Turi būti užtikrinta, jog tais atvejais, kai atskira rizikos taisyklė (taisyklių rinkinys) vienam mokesčių mokėtojui identifikuoja daugiau nei vieną rizikingą ūkinę operaciją: - kiekybinių rizikų atžvilgiu turi būti apskaičiuojama bendra taisyklių suveikimo rezultatų suma (pvz., nustačius kelis PSF registrų duomenų neatitikimus, apskaičiuojama bendra neatitikimų suma vertine ir kiekybine išraiška); - kokybinių ir elgsenos rizikų atveju taisyklei turi būti nustatoma pati rizikingiausia iš visų mokesčių mokėtojui nustatytų atitinkamos taisyklės rizikingų reikšmių.
4.1.4.4.	Turi būti užtikrinta galimybė keisti aukščiau minėtame punkte numatytą galutinio taisyklės rezultato nustatymo algoritmą. Atlikus galutinio rizikos taisyklės rezultato nustatymo algoritmo koregavimą, visuose posistemio moduluose ir aplikacijose visuose lygmenyse turi būti automatiškai atlikti pakeitimai.
4.1.4.5.	Turi būti užtikrinta, jog kiekvienai rizikingų ūkinių operacijų identifikavimo proceso metu mokesčių mokėtojo atžvilgiu naudotai taisyklei (taisyklių rinkiniui), jai suveikus, pagal nustatytus kiekvienos taisyklės algoritmus automatiškai būtų priskirtas vienas iš trijų rizikingumo lygių: - aukštas rizikingumo lygis; - vidutinis rizikingumo lygis; - žemas rizikingumo lygis. Taisyklei/taisyklių rinkiniui nesuveikus, rizikingumo lygis neturi būti suteikiamas.
4.1.4.6.	Atlikus algoritmo taisyklės rizikos laipsniui nustatytą koregavimą, visuose posistemio moduluose ir aplikacijose visuose lygmenyse turi būti automatiškai atlikti pakeitimai.
4.1.4.7.	Turi būti užtikrinta, kad kiekvienam analizės metu analizuotam mokesčių mokėtojui būtų suformuotas visų analizės metu taikytų taisyklių (jų rinkinių) rezultatų, t.y. rizikingumo lygių reikšmių rinkinys, nurodant taisyklės suveikimo

	data
4.1.4.8.	Turi būti užtikrinta galimybė kiekvienam rizikos analizės metu analizuotam mokesčių mokėtojai automatizuotai priskirti vieną galutinį bendrą mokesčių mokėtojo rizikingumo lygį, priskiriant: • aukštą rizikingumo lygį; • vidutinį rizikingumo lygį; • žemą rizikingumo lygį.
4.1.4.9.	Bendras mokesčių mokėtojo rizikingumo lygis turi būti priskiriamas automatizuotai. Rizikos lygis nustatomas atsižvelgiant į rizikos analizės/rizikingų ūkinių operacijų identifikavimo rezultatus ir jų pagrindu sudaryto mokesčių mokėtojo atžvilgiu suveikusių rizikos taisyklių (jų rinkinių) rizikingumo lygių rinkinio reikšmės.
4.1.4.10.	Mokesčių mokėtojo atžvilgiu suveikus bent vienai rizikos taisyklei (taisyklių rinkiniui), suteikiančiai aukštą rizikingumo lygį, mokesčių mokėtojai automatizuotai turi būti priskiriamas bendras aukštas rizikingumo lygis.
4.1.4.11.	Mokesčių mokėtojo atžvilgiu nesuveikus nė vienai rizikos taisyklei (taisyklių rinkiniui), suteikiančiai aukštą rizikingumo lygį, mokesčių mokėtojai bendras rizikingumo lygis (priskiriant vidutinį arba žemą rizikingumo lygį) automatizuotai turi būti priskiriamas pagal iš anksto nustatytus rizikos taisyklių (jų rinkinių) rizikingumo lygių reikšmių derinius. Šių derinių reikšmės turi būti nustatomos rizikos taisyklių (jų rinkinių) reikšmių derinių klasifikatoriuje.
4.1.4.12.	Turi būti pateikta priemonė rizikos taisyklių (jų rinkinių) reikšmių derinių klasifikatoriaus kūrimui, nustatymui ir keitimui.
4.1.4.13.	Turi būti sudaryta galimybė atitinkamas teises turinčiam i.KON naudotojui bet kuriuo metu sudaryti, keisti, atsisakyti rizikos taisyklių (jų rinkinių) reikšmių derinių klasifikatorių, pagal kurį nustatomas bendras mokesčių mokėtojo rizikingumo lygis (žemas arba vidutinis). Turi būti sudaryta galimybė šį klasifikatorių keisti/modifikuoti keičiant: • į jį įtraukiamų/įtrauktų taisyklių (taisyklių rinkinių) skaičių, • į jį įtraukiamų/įtrauktų taisyklių (taisyklių rinkinių) sudėtį, • pagal taisyklių (taisyklių rinkinių) ir jų rizikingumo lygių reikšmių derinius automatizuotai priskirtinas bendras MM rizikingumo lygio reikšmės. Atlikus klasifikatoriaus koregavimą, visuose posistemio moduluose ir aplikacijose visuose lygmenyse turi būti automatiškai atlikti pakeitimai.

4.1.5 Reikalavimai poveikio priemonių parinkimui

15 lentelė. Reikalavimai poveikio priemonių parinkimui

Numeris	Reikalavimas
4.1.5.1.	Turi būti užtikrinta, kad kiekvienam rizikos analizės metu analizuotam mokesčių mokėtojai pagal bendrą mokesčių mokėtojo rizikingumo lygį ir MM segmentą automatizuotai būtų priskiriama galutinė poveikio priemonė, parenkant vieną iš trijų galimų poveikio priemonių: • Operatyvų patikrinimą; • Stebėsenos veiksmus; • Automatizuotą grafinių elementų atvaizdavimą i.MAS portale ar kitoje VMI IS.
4.1.5.2.	Mokesčių mokėtojai, kuriam nustatytas bendras rizikingumo lygis yra aukštas, turi būti priskiriamas operatyvus patikrinimas.
4.1.5.3.	Mokesčių mokėtojai, kuriam nustatytas bendras rizikingumo lygis yra vidutinis, turi būti priskiriama stebėseną.
4.1.5.4.	Mokesčių mokėtojai, kuriam nustatytas bendras rizikingumo lygis yra žemas, turi

	būti priskiriama automatinio nustatytų rizikingų duomenų grafinio atvaizdavimo i.MAS portale ar kitoje VMI IS procedūra.
4.1.5.5.	Bendras mokesčių mokėtojo rizikingumo lygis turi atspindėti ir bendrą rizikingų mokesčių mokėtojo duomenų laikotarpį (nuo - iki), už kurį gauti rizikos analizės rezultatai. Bendras rizikingų mokesčių mokėtojo duomenų laikotarpis apskaičiuojamas pagal anksčiausią ir vėliausią rizikingos ūkinės operacijos datą. Šis laikotarpis turi būti nurodomas kaip tikrintinas laikotarpis, perduodant duomenis tolimesnės poveikio priemonės taikymui.
4.1.5.6.	Turi būti sudaryta galimybė bet kuriuo metu koreguoti, papildyti ar atsisakyti aukščiau esančiuose punktuose išvardytų poveikio priemonių. Poveikio priemonės gali būti parenkamos/keičiamos: 1. Rizikų nustatymo metu - tai pagal rolių aprašymą gali atlikti i.KON administratorius/tvarkytojas; 2. i.KON stebėseną/kontrolę vykdomas darbuotojas, prieš pradėdamas veiksmą
4.1.5.7.	Turi būti sudaryta galimybė bet kuriuo metu pakeisti aukščiau esančiuose punktuose pateiktą poveikio priemonių parinkimo mokesčių mokėtojams algoritmą. Atlikus poveikio priemonės parinkimo algoritmo koregavimą, visuose posistemio moduluose ir aplikacijose visuose lygmenyse turi būti automatiškai atlikti pakeitimai.
4.1.5.8.	Turi būti užtikrinta, jog tais atvejais, kai dėl patikslintų MM duomenų atlikus papildomą rizikingumo analizę pasikeičia bendras MM rizikingumo lygis, mokesčių mokėtojų priskirtina poveikio priemonė turi būti priskiriama pagal naujausios analizės duomenis.

4.1.6 Reikalavimai rizikingų mokesčių mokėtojų sąrašų sudarymui ir jo kitimui

16 lentelė. Reikalavimai rizikingų mokesčių mokėtojų sąrašų sudarymui ir jo kitimui

Numeris	Reikalavimas
4.1.6.1.	Turi būti realizuotos funkcijos, užtikrinančios rizikingo MM sąrašo suformavimą, rizikingų MM perdavimą ir priėmimą stebėsenos/kontrolės veiksmų atlikimui i.KON kontrolės ir stebėsenos funkcijas vykdomantiems darbuotojams bet kuriuo metu.
4.1.6.2.	Turi būti užtikrinta, kad pagal rizikos analizės rezultatus automatiškai būtų suformuojamas ir i.KON aplinkoje atvaizduojamas bendras analizuotų rizikingų mokesčių mokėtojų sąrašas.
4.1.6.3.	Bendrame rizikingų mokesčių mokėtojų sąrašė turi būti pateikiami duomenys: 1. MM eilės Nr. sąrašė; 2. MM kodas; 3. MM pavadinimas; 4. MM segmentas; 5. MM reg. apskritis / savivaldybė; 6. MM juridinis statusas; 7. Taikytų rizikos taisyklių (rinkinių) duomenys: • Taisyklės reikšmė: ○ Kiekybinės taisyklės atveju - trumpas nustatytos rizikos apibūdinimas, nustatytas skaitinę reikšmę turintis rezultatas (pvz., duomenų kryžminimo metu nustatytas neatitikimas); ○ Kokybinės rizikos atveju - trumpas nustatytos rizikos apibūdinimas (pvz., „vadovas užsienietis“); ○ Elgsenos rizikos atveju - trumpas nustatytos rizikos apibūdinimas (pvz., „rizikingas adresas“).

	• Bendra kiekybinių taisyklių rezultatų suma • Taisyklės rizikingumo lygis: ○ Aukštas ○ Vidutinis ○ Žemas • Tais atvejais, kai konkreti taisyklė (rinkinys) nesuveikia, atitinkamame taisyklės (rinkinio) langelyje pateikiamas tuščias duomenų laukelis • Bendras suveikusių taisyklių (rinkinių) skaičius 8. Bendras mokesčių mokėtojo rizikingumo lygis 9. Mokesčių mokėtojų priskirta poveikio priemonė 10. Tikrintinas laikotarpis
4.1.6.4.	Turi būti galimybė papildyti suformuotame bendrame rizikingų mokesčių mokėtojų sąraše esančius MM duomenis papildomais duomenų laukais bei leisti rūšiuoti, grupuoti, filtruoti, mažinti, didinti sąrašus pagal sąrašuose esančių duomenų parametrus.
4.1.6.5.	Turi būti sudaryta galimybė rizikos analizės metu analizuotus kiekvieno mokesčių mokėtojo duomenis peržiūrėti MM duomenų kortelėje, į kurią i.KON naudotojui būtų galimybė patekti iš bendro rizikingų mokesčių mokėtojų sąrašo. Detali tokioje MM duomenų kortelėje atvaizduojamų duomenų sudėtis bus suderinta Detalios analizės metu. Turi būti užtikrinta galimybė bet kuriuo metu pakeisti, papildyti, koreguoti MM duomenų kortelėje pateikiamų duomenų sudėtį, apimtį ir kitus parametrus.
4.1.6.6.	Turi būti užtikrinta, kad suformuotas MM sąrašas būtų automatizuotai išrikiuojamas pagal nustatytą bendrą MM rizikingumo lygį, sąrašo viršuje pateikiant MM su aukštu bendru rizikingumo lygiu, o apačioje - su žemu bendru rizikingumo lygiu.
4.1.6.7.	Turi būti užtikrinta, kad sudarant MM sąrašą, tą patį bendrą rizikingumo lygį turintys MM (pvz., aukštą) automatizuotai būtų išrikiuojami pagal nustatytą algoritmą nurodytu eiliškumu. Pavyzdžiui: 1. Bendrą kiekybinių taisyklių rezultatų sumą; 2. Bendrai sumai esant vienodai - pagal bendrą suveikusių taisyklių (rinkinių) skaičių; 3. Suveikusių taisyklių skaičiui esant vienodam - pagal suveikusių kiekybinių rizikų rezultatų didžiausią vienos taisyklės sumą; 4. Maksimaliam vienos kiekybinės rizikos rezultatui esant vienodam - pagal MM pavadinimą, abėcėlės tvarka. Tikslus MM eiliškumo algoritmas bus suderintas detalios analizės metu.
4.1.6.8.	Turi būti sudaryta galimybė bet kuriuo metu pakeisti MM sąrašo išrikiavimo algoritmą. Atlikus šio algoritmo koregavimą, visuose posistemio moduluose ir aplikacijose visuose lygmenyse turi būti automatiškai atlikti pakeitimai.
4.1.6.9.	Turi būti galimybė i.KON naudotojams sąrašą peržiūros režime rikiuoti, rūšiuoti, filtruoti ir kitaip tvarkyti pagal bet kurį sąraše pateikiamą duomenį. Šis tvarkymas neturi įtakoti bendro MM rizikingumo lygio ir MM automatizuotai priskirtinos poveikio priemonės paskyrimo.
4.1.6.10.	Turi būti galimybė išsaugoti mokesčių mokėtojų sąrašus ir juos eksportuoti norimu formatu (*.xlsx, *.pdf ir/ar kt. detalios analizės metu suderintais formatais).
4.1.6.11.	Turi būti užtikrinta, jog bendras rizikingų mokesčių mokėtojų sąrašas būtų tikslinamas priklausomai nuo nuolat ar nustatytu periodiškumu atliekamų mokesčių mokėtojų patikslintų duomenų analizės rezultatų.
4.1.6.12.	Priklausomai nuo nuolat ar nustatytu periodiškumu atliekamų papildomų analizių ir jų rezultatų, gali keistis kiekvieno sąraše esančio mokesčių mokėtojo

	rizikingumo lygis, mokesčių mokėtojų priskirtina poveikio priemonė bei eiliškumas (prioritetas) sąraše.
4.1.6.13.	i.KON naudotojams, turintiems atitinkamas teises, turi būti užtikrinta bendro rizikingų mokesčių mokėtojų sąrašo peržiūros galimybė. i.KON turėtų užtikrinti prieigos prie sąrašo valdymą pagal i.KON naudotojų turimas roles ir kitus parametrus (pvz., priskirti aptarnaujami MM, MM segmentas, MM registracijos regionas ir pan.)
4.1.6.14.	Turi būti užtikrintos galimybės išsaugoti istorinius rizikingų mokesčių mokėtojų sąrašo duomenis. Detali archyvuojamų duomenų sudėtis bus suderinta detalios analizės metu.
4.1.6.15.	Turi būti galimybė pagal poreikį suformuoti atskirus rizikingų mokesčių mokėtojų sąrašus, juos sudarant pagal mokesčių mokėtojų segmentą, apskritį, ekonominę veiklą ir pan. Turi būti sudaryta galimybė sąrašus su analizuotiniais mokesčių mokėtojais importuoti į sistemą, formuoti sistemos užklausoje pagalba ir/bei suvesti rankiniu būdu. Papildomų sąrašų sudarymo principai bus suderinta detalios analizės metu.

4.2 Reikalavimai užduočių skirstymui ir vykdymui

4.2.1 Reikalavimai užduočių i.KON darbuotojams paskyrimui

26 lentelė. Reikalavimai užduočių formavimui

Numeris	Reikalavimas
4.2.1.	Turi būti sukurtas turinčių teisę atlikti stebėsenos ir kontrolės veiksmus i.KON darbuotojų užimtumo grafikas, kuriame būtų kaupiami šie duomenys: - i.KON naudotojo paskyroje įvesti užduočių neskyrimo laikotarpiai atskiram darbuotojui; - i.KON paimiti aktualūs duomenys iš Audito IS apie konkretaus i.KON darbuotojo planuojamus, pradėtus/vykstančius operatyvius patikrinimus, jų pradžios ir (planuojamos) pabaigos datas; - aktualūs konkretaus i.KON darbuotojų stebėsenos atvejų duomenys, pradžios ir (planuojamos) pabaigos datos. i.KON darbuotojų užimtumo grafike pateikiamų duomenų grupės bus nustatytos detalios analizės metu.
4.2.2.	Turi būti sukurta galimybė i.KON darbuotojui savo i.KON paskyroje įvesti ir atšaukti užduočių jam neskyrimo laikotarpį (nuo - iki), o vadovui - parinkti ir atšaukti i.KON darbuotoją ir užduočių jam neskyrimo laikotarpį, pavaduojantį darbuotoją ir pavadavimo laikotarpį.
4.2.3.	i.KON darbuotojo užimtumo grafike esančių duomenų pagrindu pagal nustatytus parametrus (algoritmus) i.KON turi automatiškai parinkti i.KON darbuotojus, atliksiančius i.KON suformuotame tikrintinų mokesčių mokėtojų sąraše nurodytą atitinkamo mokesčių mokėtojo stebėsenos ar kontrolės veiksmą bei jo taikymo pradžios ir planuojamos pabaigos datas: - pagrindinį ir/ar papildomą auditorius (i.KON darbuotojus) kiekvienam inicijuojamam OP atvejui; - i.KON darbuotoją kiekvienam inicijuojamam stebėsenos atvejui.
4.2.4.	Turi būti sukurta galimybė atitinkamas teises turinčiam i.KON naudotojui pagal poreikį keisti nustatytus parametrus (algoritmus), pagal kuriuos automatiškai parenkamas OP atliksiantis pagrindinis ir papildomas i.KON darbuotojas bei stebėseną atliekantis i.KON darbuotojas.
4.2.5.	i.KON pagal taikomą algoritmą nustatęs, kad nėra laisvų i.KON darbuotojų,

Numeris	Reikalavimas
	kuriems i.KON automatiškai priskirtų atitinkamus i.KON suformuotame tikrintinų mokesčių mokėtojų sąraše esančius mokesčių mokėtojus stebėsenai ar operatyviam patikrinimui atlikti, turi suteikti tokiems mokesčių mokėtojams „nepaskirstyto mokesčių mokėtojo“ požymį.
4.2.6.	Turi būti sukurta galimybė i.KON „nepaskirstyto mokesčių mokėtojo“ požymį turinčius mokesčių mokėtojus prijungti prie sekančio i.KON suformuoto tikrintinų mokesčių mokėtojų sąrašo. Jei tam pačiam „nepaskirstytam mokesčių mokėtojui“ už kelis mokestinius laikotarpius iš eilės suteikiama aukšto lygio rizika, jo atžvilgiu turi būti skiriamas OP pirmenybės tvarka. Tais atvejais, kai dėl žmogiškųjų išteklių trūkumo tokie „nepaskirstyti mokesčių mokėtojai“ vis tiek nepaskiriami operatyviam patikrinimui atlikti, turi būti galimybė tokiems mokesčių mokėtojams pakeisti poveikio priemonę arba MM sąrašą su duomenimis apie i.KON nustatytas rizikas turi būti perduotas į Audito IS rizikos vertinimui.
4.2.7.	i.KON suformavus stebėsenos veiksmų atlikimui naują mokesčių mokėtojų sąrašą (stebėsenos atvejus) turi būti galimybė automatiškai įvertinti ar sąraše esantiems mokesčių mokėtojams jau yra priskirti darbuotojai, kurie atlieka to MM kitų stebėsenos atvejų vykdymą. Tai nustačius ir įvertinus kitus sutapties kriterijus, kurie bus nustatyti detalios analizės metu, naujus i.KON suformuotus stebėsenos atvejus perduoti/priskirti darbuotojams, kurie jau atlieka to MM stebėseną.
4.2.8.	Turi būti sukurta galimybė vadovo ar administratoriaus rolę turinčiam i.KON naudotojui savo paskyroje priskirti / keisti pasirinktą i.KON naudotoją, kuris vykdytų: • stebėsenos ir/ar kontrolės veiksmus pasirinktam laikotarpiui arba neribotam laikui; • užduotis, kurias inicijavo i.KON ir/ar Audito IS.
4.2.9.	Vadovo rolę turintis i.KON naudotojas turi savo i.KON paskyroje matyti visų jam pavaldžių i.KON darbuotojų užimtumo grafiką: duomenis apie kiekvieno darbuotojo atliekamo operatyvaus patikrinimo ar stebėsenos pradžią, planuojamą ir faktinę pabaigą.
4.2.10.	Turi būti sukurta galimybė i.KON darbuotojui savo i.KON paskyroje peržiūrėti jam i.KON paskirtas užduotis: priskirtus OP ir (ar) stebėsenos atvejus, jų pradžią ir planuojamą pabaigą, nebuvimo darbe laikotarpius, įkeltą tiriamo/tikrinamo mokesčių mokėtojo rizikingų ūkinių operacijų rinkmeną ir pan.
4.2.11.	Turi būti sukurta galimybė i.KON darbuotojų užimtumo grafiko pagrindu pagal pasirinktus parametrus suformuoti ataskaitas, eksportuoti duomenis į *.xlsx., *.pdf. ir/ar kitas detalios analizės metu suderintas duomenų rinkmenas.

4.2.2 Reikalavimai kontrolės veiksmų tikrintinų mokesčių mokėtojų atžvilgiu inicijavimui

27 lentelė. Reikalavimai kontrolės veiksmų tikrintinų mokesčių mokėtojų atžvilgiu inicijavimui

Numeris	Reikalavimas
4.2.2.1.	i.KON suformavus tikrintinų mokesčių mokėtojų sąrašą su tikrintinu laikotarpiu, i.KON turi iš karto kreiptis į Audito IS ir paaimti duomenis apie šiame sąraše esančių mokesčių mokėtojų atžvilgiu Audito IS nurodytus nepaskirtus, vykstančius ir planuojamus (dar nepradėtus) kontrolės veiksmus (pirmiausia turi būti ieškoma sutaptis su mokesčių mokėtojo kodu, tada taikomi kiti sutapties kriterijai, kurie bus suderinti detalios analizės metu).

4.2.2.2.	Tais atvejais, kai i.KON iš Audito IS pasiima rezultata, kad konkretaus mokesčių mokėtojo atžvilgiu yra nepaskirtas, planuojamas ar vykstantis mokestinis patikrinimas ar mokestinis tyrimas, toliau turi ieškoti sutapties su kontrolės veiksmo tema ir tikrinamo laikotarpio pradžia, nurodytais i.KON suformuotame tikrintinų mokesčių mokėtojų sąraše ir Audito IS. Tikrintino ir tikrinamo laikotarpio sutaptis turi apimti ir tuos atvejus, kai i.KON kontrolės veiksmams atrinkto mokesčių mokėtojo tikrintino laikotarpio pabaiga yra ne daugiau nei 2 mėn. vėlesnė už Audito IS nurodytą tikrinamo/tiriamą laikotarpio pabaigos datą.
4.2.2.3.	Tais atvejais, kai i.KON iš Audito IS paima duomenis, kad i.KON atrinktų tikrintinų mokesčių mokėtojų atžvilgiu yra paskirtas ar vykstantis kontrolės veiksmas, iš Audito IS, priklausomai nuo atliekamo kontrolės veiksmo tipo, turi būti paimami duomenys, tokie kaip: 1. Jei atliekamas mokestinis patikrinimas ar mokestinis tyrimas: • Atvejo ID; • Mokesčių mokėtojo kodas; • Laikotarpis, už kurį atliekamas mokestinis patikrinimas ar mokestinis tyrimas; • Kontrolės veiksmo tipas; • Kontrolės veiksmo temos; • Auditoriai ir jų el. pašto adresai; • Vadovas ir jo el. pašto adresas; • Kontrolės veiksmo pradžia ir planuojama pabaiga. 2. Jei atliekamas operatyvus patikrinimas: • Atvejo ID; • Mokesčių mokėtojo kodas; • Kontrolės veiksmo tipas; • Auditoriai ir jų el. pašto adresai; • Vadovas ir jo el. pašto adresas; • Kontrolės veiksmo pradžia ir planuojama pabaiga. Tikslūs iš Audito IS paimamų duomenų laukai ir duomenų mainų periodiškumas bus nustatyti detalios analizės metu.
4.2.2.4.	i.KON, paėmęs iš Audito IS duomenis apie paskirtą (planuojamą) ar atliekamą mokestinį patikrinimą ar mokestinį tyrimą konkretaus mokesčių mokėtojo atžvilgiu, turi atlikti šiuos veiksmus: • i.KON suformuotą mokesčių mokėtojo rizikingų ūkinių operacijų rinkmeną įkelti į i.KON kontrolės/stebėsenos atvejo kortelę; • el. paštu išsiųsti mokestinį patikrinimą ar mokestinį tyrimą atliekančiam auditoriui (-iams) pranešimą apie i.KON įkeltą mokesčių mokėtojo rizikingų ūkinių operacijų rinkmeną; • automatiškai suteikti mokestinį patikrinimą ar mokestinį tyrimą atliekančiam auditoriui (-iams) laikino i.KON naudotojo rolę, kad jis savo i.KON paskyroje galėtų pažymėti/įvertinti tikrinto mokesčių mokėtojo atžvilgiu i.KON suveikusių rizikų efektyvumą; • konkrečios datos i.KON atrinktų kontrolės veiksmams mokesčių mokėtojų sąraše pažymėti, kad šis atvejis perduotas prijungimui prie jau vykstančio mokestinio patikrinimo ar mokestinio tyrimo, prijungdamas iš Audito IS paimtus duomenis apie atliekamą kontrolės veiksmą (pradžia, planuojama pabaiga ir pan.).
4.2.2.5.	i.KON, paėmęs iš Audito IS duomenis apie konkretaus mokesčių mokėtojo atžvilgiu paskirtą ar vykstantį operatyvų patikrinimą, turi patikrinti, ar šis

	mokesčių mokėtojas turi tikslinės grupės požymį. Tikslinės grupės bus įvardytos detalios analizės metu. Jei šis mokesčių mokėtojas turi tam tikrą tikslinės grupės požymį, i.KON turi būti sukurtas stebėsenos/kontrolės atvejis (užduotis) ir informacija apie šios užduoties sukūrimo faktą turi būti perduota operatyvų patikrinimą atliekančiam darbuotojui el. paštu.
4.2.2.6.	Tais atvejais, kai i.KON iš Audito IS paima duomenis, kad i.KON atrinkto operatyviam patikrinimui mokesčių mokėtojo atžvilgiu nėra planuojami ar atliekami kontrolės veiksmai, ir šis mokesčių mokėtojas priklauso tikslinei grupei, i.KON jo atžvilgiu sukuria stebėsenos/kontrolės atvejį.
4.2.2.7.	i.KON, paėmęs iš Audito IS duomenis apie paskirtą ar vykstantį operatyvų patikrinimą atrinkto mokesčių mokėtojo, neturinčio tikslinės grupės požymio, atžvilgiu, turi atlikti šiuos veiksmus: • sukurti duomenų pateikimo atliekamam operatyviam patikrinimui atvejį, prijungdamas iš i.KON darbuotojų grafiko pagal nustatytus parametrus parinkto pagrindinio i.KON darbuotojo duomenis ir parinkdamas planuojamą operatyvaus patikrinimo pabaigos datą, kuri neturi būti ankstesnė nei vykstančio (paskirto) operatyvaus patikrinimo planuojama pabaigos data; • el. paštu perduoti duomenis (mokesčių mokėtojo kodą, pavadinimą, i.KON parinkto pagrindinio auditoriaus vardą ir pavardę, planuojamą operatyvaus patikrinimo pabaigą) operatyvų patikrinimą atliekančio padalinio vadovui apie būtinybę išrašyti operatyvaus patikrinimo priedą, prijungiant i.KON darbuotoją prie atliekamo operatyvaus patikrinimo; • paimti iš Audito IS duomenis, kad yra užregistruotas šio operatyvaus patikrinimo pavedimo priedas ir pakeisti atrinktų kontrolės veiksams mokesčių mokėtojų sąrašą būseną, kad šis atvejis prijungtas prie vykstančio operatyvaus patikrinimo. Konkretūs duomenų prijungimo prie vykstančio operatyvaus patikrinimo atvejo laukai, parametrai ir duomenų mainų su Audito IS procesas bus nustatyti detalios analizės metu.
4.2.2.8.	i.KON, neradęs Audito IS duomenų, kad i.KON atrinktų kontrolės veiksams mokesčių mokėtojų atžvilgiu yra paskirti ar atliekami kontrolės veiksmai, ir nustatęs, kad šie mokesčių mokėtojai neturi tikslinės grupės požymio, turi sukurti duomenų naujam operatyviam patikrinimui teikimo atvejį, kuriame esantys duomenys būtų perduoti į Audito IS „nepaskirtų operatyvių patikrinimų“ dalį.
4.2.2.9.	Į Audito IS perduodami šie duomenys naujo operatyvaus patikrinimo inicijavimui: • mokesčių mokėtojo kodas, pavadinimas, tikrintinas laikotarpis, rizikos balai, kt., gauti iš i.KON suformuoto tikrintinų mokesčių mokėtojų sąrašo; • duomenys apie operatyvaus patikrinimo pagrindą, bendradarbiavimą, veiklos rizikos plano punktus ir t.t., parinktasi iš Audito IS klasifikatorius; • pagal nustatytus parametrus iš i.KON darbuotojų užimtumo grafiko automatiškai parinkto pagrindinio ir papildomo i.KON darbuotojo, atliksiančio konkretaus mokesčių mokėtojo operatyvų patikrinimą ir jo vadovo duomenys, operatyvaus patikrinimo pradžia ir planuojama pabaiga. Konkretūs duomenų laukai ir klasifikatoriai bus suderinti detalios analizės metu.
4.2.2.10.	i.KON, paėmęs iš Audito IS duomenis apie i.KON darbuotojo atitinkamo mokesčių mokėtojo atžvilgiu pradėtą, pratęstą ar užbaigtą OP, turi juos naudoti pagal nustatytą algoritmą parenkant i.KON darbuotojus naujiems stebėsenos ir/ar kontrolės veiksams atlikti.
4.2.2.11.	i.KON, iš Audito IS gavęs duomenis apie i.KON darbuotoją, faktiškai atliekantį

	operatyvų patikrinimą, kurį inicijavo i.KON, turi šiuos duomenis automatiškai susieti su į Audito IS pateiktais šio konkretaus atvejo pradiniais duomenimis. Tais atvejais, kai i.KON iš Audito IS paimti duomenys rodo, kad buvo pakeistas operatyvų patikrinimą atliekantis i.KON darbuotojas, šie naujausi duomenys turi būti naudojami i.KON automatiškai pagal nustatytą algoritmą priskiriant i.KON darbuotojus naujiems i.KON inicijuojamiems operatyviems patikrinimams. Tik gavus iš Audito IS duomenis apie konkrečiam i.KON darbuotojui paskirtą/prijungtą operatyvų patikrinimą ar i.KON sukūrus stebėsenos/kontrolės užduotį, į i.KON darbinėje aplinkoje esančią stebėsenos/kontrolės atvejo kortelę įkeliami tikrinamo mokesčių mokėtojo rizikingų ūkinių operacijų rinkmena.
--	--

4.2.3 Reikalavimai stebėsenos/kontrolės atvejui (užduočiai)

17 lentelė. Reikalavimai stebėsenos/kontrolės atvejui (užduočiai)

Numeris	Reikalavimas
4.2.3.1.	Stebėsenos/kontrolės atvejai (užduotys) turi būti priskirti tam tikram MM.
4.2.3.2.	Stebėsenos/kontrolės atvejis (užduotis) turi turėti pagrindinius bei papildomus rekvizitus, kurie bus nustatyti detalios analizės metu. Pagal tam tikrą rekvizitą turi būti galimybė atskirti stebėsenos atvejį nuo kontrolės atvejo.
4.2.3.3.	Turi būti galimybė MM sukurti stebėsenos atvejį/us (užduotį/is) rankiniu būdu.
4.2.3.4.	Turi būti galimybė paimti iš Audito IS informaciją į i.KON, sukuriant MM stebėsenos atvejį (užduotį) bei atiduoti informaciją į Audito IS (pagal patvirtintą Audito IS - TMMK-Auditas integracijos specifikaciją).
4.2.3.5.	Stebėsenos/kontrolės atvejo (užduoties) kortelė turi būti sukuriamama automatiškai, kurioje dalis informacijos įkeliami (bus suderinta detalios analizės metu), kita dalis - turi būti galimybė rankiniam duomenų / rezultatų fiksavimui (bus suderinta detalios analizės metu). Turi būti galimybė tam tikrus rankiniu būdu įvedamus laukus padaryti privalomais pildyti (bus suderinta detalios analizės metu).
4.2.3.6.	Stebėsenos/kontrolės atvejui (užduočiai) priskirtas darbuotojas ar vadovas turi galėti užduoties kortelėje keisti ir (ar) šalinti duomenis - kol užduotis nėra užbaigta, bet neturi galėti keisti ir (ar) šalinti duomenų - kai užduotis užbaigta.
4.2.3.7.	Stebėsenos atvejo/užduoties vykdymo metu atsiradus poreikiui paskambinti mokesčių mokėtojui, turi būti galimybė priskirti automatinio skambinimo procedūrą skambučių centro sistemoje MİS.
4.2.3.8.	Turi būti galimybė vadovo rolę turinčiam i.KON naudotojui tvirtinti jam priskirto darbuotojo perduotą stebėsenos atvejį (užduotį), su galimybe stebėsenos atvejį (užduotį) užbaigti, grąžinti stebėsenos atvejį (užduotį) darbuotojui, pratęsti stebėsenos atvejo (užduoties) terminą darbuotojui.
4.2.3.9.	Turi būti galimybė i.KON darbuotojui peržiūrėti / atsispausdinti MM sukurtos užduoties detales duomenis (rizikingų ūkinių operacijų rinkmeną), gautus iš i.KON bei automatiškai atnaujinti / aktualizuoti atitinkamai dienai suformuotą jo rizikingų ūkinių operacijų rinkmeną.

4.2.3.10.	Kiekvienam stebėsenos/kontrolės atvejui (užduočiai) turi būti automatiškai sugeneruotas ir atvaizduotas unikalus i.KON numeris (ID), kad būtų galimybė kiekvieną stebėsenos/kontrolės atvejį (užduotį) identifikuoti. Jeigu stebėsenos atvejis (užduotis) importuojama iš Audito IS - prie stebėsenos atvejo (užduoties) turi būti Audito IS stebėsenos atvejo numeris (ID). Jeigu stebėsenos/kontrolės atvejis (užduotis) gautas iš i.KON - i.KON rizikos atvejo numeris (ID).
4.2.3.11.	Stebėsenos atvejis (užduotis) gali turėti šias automatiškai nustatomas būsenas pagal klasifikatorių: • Nepaskirtas - turi būti įgyjama, kai gaunami duomenys pagal sąrašą ir MM nėra priskirto specialisto; • Vykdoma stebėseną - turi būti įgyjama, kai stebėsenos atvejis sukurtas i.KON arba įkeltas pagal sąrašą ir yra priskirtas specialistas; • Siūloma kontrolės procedūra - turi būti įgyjama, kai specialistas užpildo stebėsenos atvejo laukus „įvykdymo aprašymas“ ir „Siūloma kontrolės procedūra“; • Stebėseną baigta - turi būti įgyjama šiais atvejais: ▪ užpildytas laukas „įvykdymo aprašymas“ ir nėra užpildyto lauko „Siūloma kontrolės procedūra“, ▪ užpildyti laukai „įvykdymo aprašymas“, „Siūloma kontrolės procedūra“, siūlymą inicijuoti kontrolės procedūrą turi patvirtinti vadovo rolę turintis naudotojas.
4.2.3.12.	Kontrolės atvejis (užduotis) gali turėti automatiškai pagal klasifikatorių nustatomas būsenas, kurios bus įvardintos detalios analizės metu.
4.2.3.13.	Turi būti galimybė automatiškai užbaigti stebėsenos/kontrolės atvejį (užduotį) pagal detalios analizės metu nustatytą algoritmą.
4.2.3.14.	Turi būti galimybė tam tikrais atvejais, kai i.KON naudotojas pasirenka tam tikrą reikšmę iš klasifikatoriaus, i.KON naudotojui rodyti informacinio pobūdžio pranešimus (pvz., baigiant/uždarant stebėsenos atvejį).
4.2.3.15.	i.KON naudotojui i.KON stebėsenos rezultatu iš klasifikatoriaus pasirinkus variantą „pradėti operatyvų patikrinimą“, i.KON turi būti automatiškai inicijuojamas naujo operatyvaus patikrinimo atvejis, paimant operatyvaus patikrinimo pavedimui suformuoti reikalingus duomenis iš i.KON stebėsenos atvejo bei automatiškai parinkus operatyvų patikrinimą atliksiančius darbuotojus (automatinės sąlygos bus nustatomos detalios analizės metu).
4.2.3.16.	Turi būti galimybė tiek stebėsenos atveju, tiek OP metu nustatyti MM terminą neatitikimams/rizikoms pašalinti. Turi būti galimybė i.KON naudotojui (užduoties vykdytojui) terminą nustatyti individualiai.

4.2.4 Reikalavimai užduočių valdymui

18 lentelė. Reikalavimai užduočių valdymui

Numeris	Reikalavimas
4.2.4.1.	Turi būti sukurtas atliktų stebėsenos veiksmų rezultatų klasifikatorius, iš kurio stebėseną atlikęs i.KON naudotojas galėtų pasirinkti vieną ar kelias reikšmes jo atlikto veiksmo rezultatui užfiksuoti. Tais atvejais, kai stebėsenos rezultato reikšmė

	nurodo i.KON darbuotojo pasiūlymą mokesčių mokėtojų patikslinti duomenis, atitinkamo mokesčio deklaraciją, sumokėti mokestį ar pan., šalia šios reikšmės turi būti galimybė įvesti minėto pasiūlymo įgyvendinimo termino datą. Klasifikatoriaus reikšmės ir laukai bus suderinti detalios analizės metu.
4.2.4.2.	Atliktų kontrolės ir stebėsenos veiksmų rezultatų ir pabaigos reikšmės turi būti automatiškai susietos su konkrečios dienos i.KON suformuotame tikrintinų mokesčių mokėtojų sąraše nurodytais mokesčių mokėtojais bei duomenimis apie jų atžvilgiu i.KON inicijuotus ar prijungtus kontrolės (stebėsenos) veiksmus. Turi būti galimybė i.KON naudotojui pagal pasirinktus parametrus suformuoti ataskaitą apie i.KON rizikos analizės posistemio atrinktus tikrintinus mokesčių mokėtojus, jų atžvilgiu atliktą kontrolės (stebėsenos) procedūrą ir jos rezultatus.
4.2.4.3.	Tais atvejais, kai i.KON atrinkto kontrolės veiksmams mokesčių mokėtojo atžvilgiu i.KON inicijavo operatyvų patikrinimą ar duomenys buvo perduoti prijungimui prie vykstančio mokestinio tyrimo ar mokestinio patikrinimo, i.KON veiksmų rezultatų reikšmės paimamos iš Audito IS. Tais atvejais, kai tokio mokesčių mokėtojo atžvilgiu kontrolės veiksmas nebuvo pradėtas/prijungtas prie jau atliekamo kontrolės veiksmo, i.KON veiksmų rezultato reikšmė privalo turėti atskirą požymį – „nepradėtas“ ar kitą detalios analizės metu nustatytą požymį.
4.2.4.4.	i.KON inicijuoti stebėsenos ir kontrolės veiksmai laikomi užbaigtais, kai: • i.KON yra iš Audito IS paėmęs atlikto kontrolės veiksmo pabaigos datą ir rezultato reikšmes, o stebėsenos atveju – i.KON yra užpildytos stebėsenos veiksmų rezultatų reikšmės ir pabaigos data, ir • stebėseną ar kontrolės veiksmą atlikęs i. KON naudotojas i.KON naudodamas klasifikatorių įvertino tikrinto mokesčių mokėtojo rizikos nustatymo taisyklės efektyvumą.
4.2.4.5.	Turi būti galimybė atitinkamas i.KON teises turinčiam i.KON naudotojui savo paskyroje pasirinkti i.KON darbuotoją ir laikotarpį, kurio metu vadovas turėtų patvirtinti arba atmesti pasirinkto darbuotojo atliktų stebėsenos veiksmų rezultatus. Stebėseną atlikusiam i.KON darbuotojui savo paskyroje įvedus stebėsenos rezultatus, vadovo rolę turintis i.KON naudotojas turi savo paskyroje matyti visus jo veiksmus ir pasirinktas stebėsenos rezultato reikšmes.

4.2.5 Reikalavimai rekontrolės vykdymui

19 lentelė. Reikalavimai rekontrolės vykdymui

Numeris	Reikalavimas
4.2.5.1.	Turi būti sukurta galimybė i.KON nustatyti periodiškumu atlikti pasirinktos dienos atrinktų kontrolės veiksmams ar stebėsenai mokesčių mokėtojų duomenų pakartotinį rizikingumo vertinimą už tą patį laikotarpį (rekontrolę) – patikrinti, ar sugeneruotame tam tikros dienos rizikingų (tikrintinų) mokesčių mokėtojų sąraše esantys mokesčių mokėtojai pašalino i.KON nustatytus neatitikimus (po nustatyto laikotarpio neliko tų pačių neatitikimų/rizikų reikšmių): • suėjus nustatytam laikotarpiui, kurio parametrai turi būti keičiami pagal poreikį; • užbaigus kontrolės/stebėsenos veiksmus; • suėjus neatitikimų pašalinimo (pasiūlymo įgyvendinimo) terminui.
4.2.5.2.	Atliekant rekontrolę turi būti atsižvelgiama į i.KON atrinktų mokesčių mokėtojų atžvilgiu atlikto operatyvaus patikrinimo ar stebėsenos rezultato reikšmėje nurodytą duomenų, mokesčių deklaracijos patikslinimo ar mokesčių sumokėjimo (neatitikimų ištaisymo) terminą.

Numeris	Reikalavimas
4.2.5.3.	Priklausomai nuo i.KON pakartotinio rizikingumo vertinimo (rekontrolės) metu gautų rezultatų, atspindinčių, ar prieš tai egzistavę mokesčių mokėtojo duomenų neatitikimai yra ištaisyti ar ne, mokesčių mokėtojai turi būti priskiriamas rizikos vertinimo statusas: „rizika pašalinta“, „rizika nepašalinta“, „rizika nepasiteisino“ ar kitą detalios analizės metu suderintą statusą. Turi būti galimybė i.KON naudotojai rizikos vertinimo statusą mokesčių mokėtojai priskirti ir rankiniu būdu.
4.2.5.4.	Rekontrolės metu mokesčių mokėtojai suteikus „rizika pašalinta“ statusą, jo atžvilgiu i.KON inicijuotas stebėsenos atvejis turi būti uždaromas automatiškai ir apie šį faktą stebėseną atlikęs i.KON naudotojas turi būti informuotas el. paštu.
4.2.5.5.	Turi būti sukurta galimybė i.KON naudotojai mokesčių mokėtojo stebėsenos metu pasirinkti variantą, kad jo parengta išvada turi būti perduota į Audito IS rizikos vertinimui iš karto arba tuo atveju, jei rekontrolės metu nustatyta, jog nepašalinti neatitikimai. Detalūs į Audito IS perduotinos išvados – duomenų rinkinio laukai bus įvardyti detalios analizės metu. Taip pat turi būti galimybė po stebėsenos Audito IS inicijuoti OP.
4.2.5.6.	i.KON atitinkamo mokesčių mokėtojo duomenų rekontrolės rezultatai i.KON turi būti susieti su i.KON atitinkamos dienos sugeneruotame rizikingų mokesčių mokėtojų sąraše nurodytomis rizikomis, paskirta kontrolės ar stebėsenos procedūra, jos pradžia, pabaiga (jei ji užbaigta), jos rezultatu. Konkretūs duomenų laukai bus suderinti detalios analizės metu.

Pavyzdys

MM	K o- d as	2018-05-15 i.KON rizika	Po- veikio prie- monė	Poveikio priemonės pradžia- pabaiga	Rezultatas	Termin as patikslini- mui	Rekont- rolės data	Rezul- tatas	MM statu- sas
UAB Geras	12 3	Nepateikė PSF, nedeklaravo 1 mln. Eur pardavimo PVM	ST	2018-05-16 - 2018-05-17	Patikslinti, sumokėti	2018-05-20	2018-05-21	Nebėra neatitikimų	Rizika pašalinta
UAB Blogas	12 5	Nepateikė PSF, nedeklaravo 1 mln. Eur pardavimo PVM	OP	2018-05-16 - nebaigtas	Išregistruoti iš PVM	-	2018-05-21	Yra tokie patys neatitikimai	Rizika nepašalinta

4.2.6 Funkciniai reikalavimai i.KON turimos informacijos atvaizdavimui, duomenų paieškai

31 lentelė. Reikalavimai i.KON turimos informacijos atvaizdavimui, duomenų paieškai

Numeris	Reikalavimas
4.2.6.1.	i.KON naudotojai turi būti galimybė matyti (išrinkti, pvz., filtrų pagalba) įvairiais pjūviais MM sąrašus, juos rūšiuoti, eksportuoti į failą, spausdinti (sąrašai bei jų rekvizitai bus nustatomi detalios analizės metu). MM sąrašų pavyzdžiai: visų MM sąrašas, MM sąrašai pagal tikslines MM grupes, MM segmentus (turi būti galimybė matyti tam tikrų tikslinių grupių MM, segmentų MM) ir pan.
4.2.6.2.	i.KON naudotojai turi būti galimybė matyti (išrinkti, pvz., filtrų pagalba) įvairiais pjūviais stebėsenos/ kontrolės atvejų (užduočių) sąrašus, juos rūšiuoti, eksportuoti į failą, spausdinti (sąrašai bei jų rekvizitai bus nustatomi detalios analizės metu), pavyzdžiui: Bendras stebėsenos (užduočių) sąrašas (turi būti galimybė matyti visų MM, kuriems atliekama (neužbaigta) stebėseną (vykdomos užduotys), bei galimybė pasirinkti MM pagal tikslines MM grupes, MM segmentus, suveikusią rizikos

	taisyklę, mokestį). - Nepaskirtų darbuotojams stebėsenos atvejų (užduočių) sąrašas (turi būti galimybė matyti visus MM, kuriems turi būti atliekama stebėsenos (vykdomos užduotys), tačiau nėra priskirto darbuotojo). - Vienam darbuotojui paskirtų stebėsenos/ kontrolės atvejų (užduočių) sąrašas (turi būti galimybė matyti visus MM, kurie yra priskirti stebėsenos/kontrolės atvejus (užduotis) atliekančiam darbuotojui). - Vadovo stebėsenos atvejų (užduočių) sąrašas (turi būti galimybė vadovui matyti stebėsenos atvejus (užduočių) tvirtinimui perduotus MM).
4.2.6.3.	i.KON naudotojui turi būti galimybė vykdyti mokesčių mokėtojų paiešką pagal detalios analizės metu nustatytus rekvizitus (pvz., MM kodas, MM pavadinimas, MM savivaldybė, aptarnaujantis specialistas ir pan.) ir gauti struktūrizuotai visą informaciją apie MM. Apie MM esanti informacija turi būti sugrupuota į skiltis, kuriose prie skilties pavadinimo turi būti matomas skaičius, kiek įrašų yra konkrečioje skiltyje (pvz., „Užduotys (3)“ - reiškia, kad MM sukurtos 3 užduotys). Apie MM matomi (pateikiami) bei įrašomi duomenys bus nustatyti detalios analizės metu.
4.2.6.4.	Turi būti galimybė tam tikrų tikslinių grupių MM automatiškai priskirti aptarnaujantį darbuotoją (-us) pagal detalios analizės metu nustatytą algoritmą. Turi būti galimybė rankiniu būdu įvesti / pakeisti priskirtą (-us) darbuotoją (-us). Tuo atveju, kai aptarnaujantis darbuotojas nebėra i.KON naudotojas (panaikinama turima i.KON naudotojo rolė), automatiškai panaikinamas jo priskyrimas MM (aptarnaujančiam darbuotojui įrašoma MM aptarnavimo laikotarpiais pabaigos data).

4.2.7 Reikalavimai i.KON klasifikatoriams

32 lentelė. Reikalavimai i.KON klasifikatoriams

Numeris	Reikalavimas
4.2.7.1.	Turi būti importuojami į i.KON stebėsenos modulį klasifikatoriai iš Audito IS (administruojami Audito IS, pagal patvirtintą Audito IS - TMMK_Auditas integracijos specifikaciją): - netinkamai vykdomų prievolių klasifikatorius; - rizikų klasifikatorius; - VMI konsoliduoto mokestinių prievolių vykdymo užtikrinimo priemonių plano priemonių klasifikatorius; - mokesčių klasifikatorius; - tikrintinų klausimų klasifikatorius.
4.2.7.2.	Turi būti sukurti klasifikatoriai i.KON, pavyzdžiui: - stebėsenos atvejo (užduoties) veiksmų klasifikatorius; - stebėsenos atvejo (užduoties) įvykdymo aprašymų klasifikatorius. Klasifikatorių skaičius/struktūra bus suderinta detalios analizės metu.
4.2.7.3.	Turi būti galimybė sukurti naujus klasifikatorius, papildyti sukurtus klasifikatorius papildomomis reikšmėmis, esamoms reikšmėms įrašyti galiojimo pabaigos datą.

4.2.8 Ataskaitų formavimo ir analizės funkciniai reikalavimai

33 lentelė. Bendrieji reikalavimai ataskaitų formavimo ir analizės komponentui

Numeris	Reikalavimas
4.2.8.1.	Turi būti realizuoti ataskaitų funkcionalumai, reikalingi ataskaitų generavimui, jų peržiūrai, eksportavimui, spausdinimui, išsaugojimui ir kitiems detalios analizės metu suderintiems veiksams.
4.2.8.2.	Turi būti galimybė formuoti dviejų tipų ataskaitas: • standartines ataskaitas, kurių struktūra iš anksto apibrėžta. Preliminariai šių ataskaitų turėtų būti 6; • ataskaitas, kurių struktūrą nustato i.KON naudotojas. Preliminariai parametrizuojamų ataskaitų turėtų būti 5.
4.2.8.3.	Ataskaitų grafinio apipavidalinimo reikalavimai turi būti suderinti su Perkančiąja organizacija detalios analizės ir projektavimo etapo metu.
Reikalavimai paieškos funkcionalumams	
4.2.8.4.	Turi būti galimybė atlikti įrašų paiešką pagal pasirinktus parametrus (data, mokesčių mokėtojo kodas ir pan.), suderintus detalios analizės etapo metu.
4.2.8.5.	Turi būti galimybė vykdyti išplėstinę paiešką (kompleksinę, pasirenkant kelis skirtingus parametrus, pagal fragmentus).
4.2.8.6.	Vykdam ataskaitą, i.KON turi pateikti paieškos rezultatų sąrašą ir paieškos rezultatų skaičių.
4.2.8.7.	i.KON turi vykdyti tekstinę paiešką su visais žodžiais, su tikslia fraze, su bet kuriuo iš žodžių ir pagal kitus suderintus kriterijus.
4.2.8.8.	Turi būti galimybė patikslinti vykdomą paiešką.
4.2.8.9.	Turi būti galimybė atsispausdinti paieškos rezultatų sąrašus ar juos eksportuoti norimu formatu (*.xlsx, *.pdf ir/ar kt. detalios analizės metu suderintais formatais).
4.2.8.10.	Turi būti galimybė iš paieškos rezultatų sąrašo pasirinkti norimą įrašą / duomenis vienu pelės paspaudimu. Turi būti galimybė vienu pelės paspaudimu pasirinkti visus ir nepasirinkti nė vieno įrašo / duomens.
4.2.8.11.	Turi būti galimybė rūšiuoti duomenis pagal pasirinktus parametrus, suderintus detalios analizės etapo metu (pvz., data). Duomenys, susidedantys iš lietuviškų rašmenų, rūšiuojami pagal lietuvišką abėcėlę.
Reikalavimai i.KON naudotojui prieinamiems ataskaitų formavimo ir analizės funkcionalumams	
4.2.8.12.	Turi būti parengtas įrankis i.KON naudotojams i.KON kaupiamų duomenų analizei įvairiais pjūviais (duomenų filtravimas, grupavimas pagal užduotus parametrus, sumavimas ir kt.). Detalūs įrankio funkcionalumai ir galimybės, konkretus eksportuojamų į ataskaitą duomenų grupių sąrašas bus suderintas su Perkančiąja organizacija detalios analizės ir i.KON projektavimo etape.
4.2.8.13.	Turi būti galimybė i.KON generuoti duomenų rinkinius pagal mokesčių mokėtojų sąrašą.
4.2.8.14.	i.KON naudotojui turi būti prieinami standartinių ataskaitų formavimo ir standartinių ataskaitų šablono kūrimo funkcionalumai.
4.2.8.15.	i.KON naudotojui turi būti prieinamas standartinių ataskaitų pagal pasirinktą ataskaitos šablono formavimo funkcionalumas.
4.2.8.16.	i.KON naudotojui turi būti prieinamas standartinių ataskaitų šablono sukūrimo įrankis (nurodant į ataskaitą įtraukiamus duomenų elementus, ataskaitos pavadinimą ir kt. parametrus). Turi būti galimybė kurti naują ataskaitos šablono, nukopijuojant esamą ataskaitos šablono. Šablono redagavimas turi būti galimas neturint programavimo žinių.
4.2.8.17.	Turi būti galima didinti / mažinti ataskaitų detalumą - turi būti palaikomas konteksto

	susiaurinio arba išplėtimo funkcionalumas (angl. <i>drill-up, drill-down</i>), aktyvuojamas dviem pelės paspaudimais ant aktualios ataskaitos eilutės užvedus žymeklį ar kitu suderintu būdu.
4.2.8.18.	Turi būti galimybė formuoti ataskaitas remiantis i.KON naudotojo nustatytais filtravimo, grupavimo ir sumavimo parametrais (pagal mokesčių mokėtojų segmentą, laikotarpį, poveikio priemonę, rezultato tipą, įrašų tipą ir kt.). Turi būti galimybė nustatyti į ataskaitas įtraukiamų duomenų atrankos sąlygas pagal parametrų reikšmes i.KON esančiose duomenų bazėse ir klasifikatoriuose.
4.2.8.19.	Turi būti realizuotos suformuotų ataskaitų spausdinimo bei eksporto į duomenų rinkmenas (*.xlsx, *.pdf ir/ar kt. formatais, suderintais detalios analizės metu) galimybės.
4.2.8.20.	i.KON naudotojui turi būti galimybė filtrų pagalba suformuoti ataskaitas (ataskaitos bus nustatytos detalios analizės metu): • Stebėsenos atvejų (užduočių) detali ataskaita; • Stebėsenos atvejų (užduočių) statistika; • Darbuotojų veiksmų statistika; • Stebėsenos atvejų (užduočių) būsenos keitimo ataskaita.

5 REIKALAVIMAI KŪRIMUI IR DIEGIMUI

5.1 Reikalavimai techninei dokumentacijai

20 lentelė. Reikalavimai techninei dokumentacijai

Numeris	Reikalavimas
5.1.1.	Tiekėjas rengdamas dokumentus turi vadovautis aktualiomis teisės aktų redakcijomis.
5.1.2.	Jeigu, naudojantis Paslauga, paaiškės, kad VMI prie FM atitenkanti Tiekėjo perduota susijusi su Paslauga dokumentacija yra ne visa ir jos nepakanka tam, kad būtų galima įvykdyti kokį nors iš pirkimo sutartyje numatytų Paslaugos tikslų, visus su tuo susijusius VMI prie FM nuostolius (įskaitant dokumentacijos sutvarkymo išlaidas) padengia Tiekėjas.
5.1.3.	Paslaugos teikimo ir modifikavimo metu modifikavus i.KON / i.MAS, Tiekėjas, suderinęs su Užsakovu, pateikia (arba atitinkamai pakeičia esamus) tokius su Užsakovu suderintus rezultatus aprašytus Valstybinės mokesčių inspekcijos informacinių išteklių steigimo, kūrimo, diegimo, priežiūros ir likvidavimo taisyklėse, patvirtintose Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos viršininko 2006 m. birželio 12 d. įsakymu Nr. V-216 (2012 m. lapkričio 29 d. įsakymo Nr. V-443 redakcija): ▪ Pasalugos schema; ▪ Paslaugos naudotojo sąsajos schemas; ▪ Proceso eigos ir pagrindinių funkcijų aprašas; ▪ Funkcinių reikalavimų dokumentas; ▪ Panaudos atvejų specifikacija; ▪ Sistemos techninė architektūra; ▪ Duomenų struktūrų aprašymas; ▪ Sistemos modulių aprašymas; ▪ Sistemos integracijų aprašymas ir specifikacijos; ▪ Duomenų rinkiniai ir jų specifikacijos, pavyzdžiai; ▪ Naudotojo vadovas; ▪ Sistemos administratoriaus vadovas; ▪ Mokymų medžiaga (naudotojams); ▪ Mokymų medžiaga (administratoriams); ▪ Programinės įrangos išeities tekstai;

Numeris	Reikalavimas
	▪ Diegimo planas; ▪ Instaliavimo instrukcija; ▪ Instaliacinis paketas (priklausomai nuo taikomų diegimų sprendimų); ▪ i.MAS (i.KON dalies) nuostatų pakeitimo projektas; ▪ i.MAS (i.KON dalies) specifikacijos pakeitimo projektas; ▪ Testavimo planas ir/ar metodika; ▪ Testavimo scenarijai; ▪ Testavimo ataskaitos (Tiekėjo vidinio testavimo, našumo ir apkrovos, ergonomiškumo, priėmimo); ▪ Kitus projekto valdymo plane išvardintus su Užsakovu suderintus dokumentus bei VMI patvirtintose taisyklėse nurodytus dokumentus.
5.1.4.	Tiekėjas su Perkančiąja organizacija privalo suderinti visų pateikiamų rezultatų turinį ir formą prieš pateikdamas dokumentus Perkančiajai organizacijai.
5.1.5.	Tiekėjas turi pateikti parengtus dokumentų projektus Perkančiosios organizacijos darbo grupei derinti. Projektai pristatomi ir aptariami Perkančiosios organizacijos ir Tiekėjo darbo grupių susitikimuose. Perkančiajai organizacijai išreiškus tokį poreikį, aptarimuose papildomai naudojama projektų medžiaga skaidrių formatu.
5.1.6.	Visi dokumentai pateikiami elektroninėje laikmenoje ir pagal išreikštą poreikį, popierine forma.
5.1.7.	i.KON instaliaciniai paketai, kartu su programiniu kodu bei diegimo instrukcija, pateikiami pagal Perkančiosios organizacijos naudojamą rinkinių versijavimo saugyklos (toliau - SVN) struktūrą ir vadovaujantis Perkančiosios organizacijos ir Tiekėjo tarpusavyje suderintomis priežiūros tvarkos dokumente aprašytomis taisyklėmis, atsižvelgiant į Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos viršininko 2008 m. gruodžio 30 d. įsakymu Nr. V-390 (2017 m. vasario 2 d. įsakymo Nr. V-96 redakcija) patvirtintame dokumente „Reikalavimai Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos informacinių sistemų bei taikomosios programinės įrangos kokybės garantijai ir priežiūros paslaugoms“ nuostatas. Kartu su paslaugos dalies priėmimo-perdavimo aktu turi būti pateikta atskira suvestinė, kurioje įvardijama SVN saugykloje saugoma visa paslaugos teikimo metu pateikta ir suderinta dokumentacija, instaliaciniai paketai, programinis kodas, diegimo instrukcijos, ataskaitos ir kita su paslaugos teikimu susijusi informacija.
5.1.8.	Tiekėjas turės pateikti visą reikalingą modifikuotos i.MAS dalies dokumentaciją kartu su pirminiu kodu. Atnaujintą dokumentaciją, programinės įrangos atnaujinimo paketus ir programinį kodą Tiekėjas talpina į Perkančiosios organizacijos naudojamą SVN saugyklą.
5.1.9.	Visi projekto rezultatai aktualizuojami ir pateikiami pagal Perkančiosios organizacijos naudojamą SVN saugyklos struktūrą ir vadovaujantis priežiūros tvarkos dokumente aprašyta tvarka.
5.1.10.	Galutiniai rezultatai turi būti pateikti redaguojamu formatu (įskaitant ir dokumentuose pateikiamas schemas).
5.1.11.	Visa su i.KON diegimu susijusi medžiaga ir dokumentai turi būti teikiami lietuvių kalba. Tik anglų kalba gali būti teikiama standartinių produktų dokumentacija bei Tiekėjo ir Užsakovo suderinti dokumentai pvz., integracijų specifikacijos ir struktūrų aprašai.

5.2 Reikalavimai testavimui

21 lentelė. Reikalavimai testavimui

Numeris	Reikalavimas
5.2.1.	Testavimo metu turi būti patikrintas optimalus i.KON veikimas, apimant, tačiau neapsiribojant šiais klausimais: • Ar yra tenkinami visi i.KON techninėje dokumentacijoje keliami reikalavimai; • Ar i.KON paslaugų proceso seka atitinka numatytąją; • Ar skirtingas teises turintys i.KON naudotojai gali atlikti jiems pagal teises leidžiamas atlikti funkcijas; • Ar i.KON naudotojai negali matyti ar tvarkyti daugiau duomenų nei priklauso pagal jų turimas teises; • Ar galimybė i.KON naudotojams atlikti numatytas operacijas yra tinkamai dokumentuota; • Ar i.KON naudotojų atliekamos operacijos yra tinkamai fiksuojamos.
5.2.2.	Tiekėjui, vykdant i.KON kūrimo darbus, leidžiama prieiga tik prie testinės aplinkos, kurioje nėra realių duomenų. Testavimo metu turi būti atlikti šie bandymai (testai): • i.KON vidinis Tiekėjo testavimas, apimantis visų lygių (modulinis, sisteminis, integracinis: i.MAS ribose bei apimant kitų šaltinių duomenų panaudojamumą) ir skirtingų tipų (funkcinis, nefunkcinis, struktūrinis) testavimus; • i.KON integruotas posistemio testavimas, apimantis žiniatinklio paslaugų (angl. <i>web service</i>) ir integracijos su kitomis IS ar registrais testavimą; • i.KON našumo ir apkrovos testavimas bei našumo ir apkrovos rodiklių vertinimas gamybinėje aplinkoje (atliekamas Tiekėjo); • i.KON ergonomikos testavimas (atliekamas Tiekėjo); • i.KON priėmimo testavimas. Kiekvieno testavimo atveju turi būti pateikiama testavimo ataskaita, kurioje būtų nurodyta fiksuotų incidentų informacija (aprašas, kritiškumas, numatoma ištaisymo data).
5.2.3.	Tiekėjas turi sukonfigūruoti Perkančiosios organizacijos testavimui skirtą testavimo aplinką. Testavimo aplinka sukurama tokiu būdu: • Tiekėjas pateikia testavimo aplinkos instaliacijos paketą; • Perkančioji organizacija atlieka diegimą testavimo aplinkoje; • Tiekėjas paruošia testavimo duomenis. Esant poreikiui Tiekėjas atlieka konfigūracinius nustatymus ir užduotis Perkančiosios organizacijos testavimo aplinkoje bei užtikrina kitas technines sąlygas testavimams atlikti. Priėmimo testavimas turi būti atliekamas testinėje aplinkoje. Bandomoji eksploatacija atliekama gamybinėje aplinkoje.
5.2.4.	Testavimo pradžios sąlygos: • Turi būti parengtas, suderintas ir patvirtintas testavimo planas/metodika, testavimo scenarijai. Testavimo scenarijai turi būti aiškūs ir išsamūs, t. y. parengti taip, kad juos galima būtų įvykdyti be papildomų dokumentų pagalbos ar veiklos specialistų konsultacijų; • Turi būti paruošti testinių duomenų rinkiniai; • Turi būti parengta Perkančiosios organizacijos testavimui skirta testavimo aplinka.
5.2.5.	Testavimo pabaigos ir i.KON perdavimo į bandomąją eksploataciją sąlygos: • Turi būti atlikti visi nurodyti i.KON bandymai (testai) pagal visus suderintus testavimo scenarijus;

Numeris	Reikalavimas
	• Testavimas pagal atitinkamą scenarijų laikomas sėkmingai užbaigtu, jei to scenarijaus visi žingsniai įvykdyti sėkmingai ir tenkina nustatytus vertinimo kriterijus, t. y. kiekvieno atlikto scenarijaus žingsnio laukiamas rezultatas atitinka i.KON gautą rezultatą. Kitu atveju fiksuojamos klaidos; • Visos kritinės klaidos turi būti išspręstos iki bandomosios eksploatacijos pradžios; • Likusios nekritinės klaidos, kurios neturi įtakos testavimo rezultatų priėmimui, turi būti išspręstos Tiekėjo iki bandomosios eksploatacijos etapo pabaigos; • Turi būti pateiktos rekomendacijos dėl tinkamo i.KON atsparumo įsilaužimams ir našumo lygio pasiekimo; • Turi būti pateiktos atskirų testavimų ataskaitos su aukščiau išvardinta informacija.
5.2.6.	Perkančiosios organizacijos veiklos darbo grupės ir testavimo darbo grupės nariai testavime dalyvauja pagal savo kompetencijas. Priėmimo testavime turi dalyvauti tiek Perkančiosios organizacijos, tiek Tiekėjo atstovai.
5.2.7.	Testavimo metu Tiekėjas privalo: • Dalyvauti testavime; • Pildyti klaidų registrą; • Šalinti testavimo metu identifikuotas klaidas ir trūkumus; • Informuoti Perkančiąją organizaciją apie klaidų šalinimo planus ir eigą; • Pildyti pakeitimų registrą bei dokumentuoti pakeitimus.
5.2.8.	Tiekėjas turi sukurtą i.KON ar atskiras modifikuotas jos dalis VMI prie FM pateikti diegimui tik pilnai jas išbandžius, užtikrinant, kad diegiama programinė įranga yra be kenksmingo programinio kodo ir/ar neautorizuotos prieigos galimybių. Tai turi būti patvirtinta Tiekėjo atsakingų asmenų.

5.3 Reikalavimai bandomajai eksploatacijai

226 lentelė. Reikalavimai bandomajai eksploatacijai

5.3.1.	Tiekėjas VMI turi perduoti sukurtą i.KON tik pilnai ištestuotą, be kenksmingų programų kodų ir patvirtintą Tiekėjo atsakingų asmenų parašais.
5.3.2.	Visiems priimamiems i.KON rezultatams taikoma bandomoji eksploatacija, kuri trunka ne mažiau nei 2 mėnesius ir kuri skaičiuojama nuo Paslaugos rezultato elemento ar glaudžiai susijusio Paslaugos rezultato elemento įdiegimo į gamybinę aplinką. Tiekėjo ir Užsakovo sutarimu bandomosios eksploatacijos laikas gali būti pailgintas. Į bandomosios eksploatacijos trukmę neįskaičiuojamas laikas, kai dėl i.KON esminių klaidų ir/ar trukdžių tokia bandomoji eksploatacija Paslaugos rezultato elementui negalėjo vykti. Bandomoji eksploatacija negali būti laikoma baigta, jei Tiekėjas neištaisė visų bandomosios eksploatacijos metu identifikuotų klaidų.
5.3.3.	Tiekėjas privalo užtikrinti i.KON veikimo priežiūrą visos bandomosios eksploatacijos metu.
5.3.4.	Tiekėjas bandomosios eksploatacijos metu privalo šalinti visus pastebėtus trūkumus ir tobulinti i.KON atsižvelgiant į bandomosios eksploatacijos metu pastebėtus trūkumus. Susidarius tokiai situacijai, kai neįmanoma ištaisyti i.KON trūkumų iki bandomosios eksploatacijos pabaigos, bandomosios eksploatacijos terminas gali būti pratęstas iki tol, kol bus ištaisyti i.KON trūkumai ir pilna apimtimi atitinkama nustatytiems reikalavimams.

5.3.5.	Bandomosios eksploatacijos metu nustačius trūkumus, kilusius dėl to, kad projektavimo ir programavimo metu Tiekėjas jų nenumatė, Tiekėjas nemokamai atlieka reikalingus taisymus.
5.3.6.	Tiekėjas privalo prieš perduodamas i.KON Perkančiajai organizacijai pateikti galutines dokumentacijas ir i.KON išeities kodo versijas.
5.3.7.	i.KON bus priimama pasirašant priėmimo-perdavimo aktą tik tada, kai i.KON funkcionalumai tenkins bandomosios eksploatacijos plane apibrėžtus priėmimo kriterijus.

5.4 Reikalavimai i.KON diegimui ir diegimo aplinkai

23 lentelė. Reikalavimai i.KON diegimui ir diegimo aplinkai

Numeris	Reikalavimas
5.4.1.	Tiekėjas turi įdiegti i.KON į Perkančiosios organizacijos turimą ir i.MAS skirtą techninę įrangą bei atlikti techninės ir programinės įrangos konfigūravimo darbus, kad būtų užtikrintas tinkamas i.KON eksploatacinės aplinkos veikimas.
5.4.2.	Turi būti sukurtos ir prieinamos naudoti gamybinė ir testinė aplinkos.
5.4.3.	Tiekėjas po bandomosios eksploatacijos Perkančiajai organizacijai turi perduoti dokumentaciją ir kitus projekto vykdymo rezultatus, nurodytus Valstybinės mokesčių inspekcijos informacinės sistemos ir/ar kitų valstybės informacinių išteklių priėmimo-perdavimo į eksploataciją akto priede.
5.4.4.	Programos išeities kodas pateikiamas Tiekėjo naudotoms ir Perkančiajai organizacijai pateiktoms kūrimo priemonėms suprantamu formatu įrašytas į skaitmeninę laikmeną. Kartu turi būti pateikiamas sukompiliuotas išeities kodas (parengtas diegimui). Diegimo vykdymas (etapai) turi būti vykdomas maksimaliai išnaudojant i.MAS sprendimus ir įrankius aprašytus i.MAS architektūroje, siekiant užtikrinti diegimo vientisumą, kokybiškumą bei išeities kodo ir būtinų komponentų diegimo valdymą.
5.4.5.	Tiekėjas turi integruotis ir dokumentuoti programinės įrangos diegimo į Perkančiosios organizacijos i.MAS aplinką, procesą bei naudoti ir/arba pateikti tam reikalingas programines priemones.
5.4.6.	Tiekėjas turi užtikrinti i.KON aplikacijų vykdymo sisteminių žurnalinių įrašų (logs) kaupimą i.MAS centralizuotame žurnalinių įrašų (logs) surinkimo serveryje, kuris yra realizuotas panaudojant atviro kodo įrankį - Graylog, surinktų įrašų analizei ir stebėsenos vykdymui, bei iškilus problemoms ar kilus trikdžiams informavimui apie juos i.MAS ir/ar i.KON sistemų administratorius.
5.4.7.	Tiekėjas turi užtikrinti i.KON techninių komponentų (aplikacijos, procesai, duomenų bazės, serveriai) veikimo ir parametrų (apimant ir šioje techninėje užduotyje numatytus parametrus) stebėseną naudojant i.MAS įdiegtą ir naudojamą Zabbix stebėsenos įrankį, analogiškai i.MAS (i.SAF ir i.VAZ) sprendimams, stebėjimo rezultatus pateikiant grafinėje Zabbix naudotojo sąsajoje. Suderintiems stebimiems komponentams ir parametrams pasiekus nustatytas ribas turi būti užtikrintas už i.KON sprendimų veikimą ir priežiūrą atsakingų asmenų (nurodytų Zabbix priemonėje) informavimas.

5.5 Reikalavimai i.KON naudotojų mokymams

24 lentelė. Reikalavimai i.KON naudotojų mokymams

Numeris	Reikalavimas
5.5.1.	Turi būti parengti naudotojo vadovai i.KON naudotojams ir i.KON administratoriaus funkcijas atliekantiems darbuotojams. Naudotojo vadovuose turi būti detaliai

Numeris	Reikalavimas
	aprašytos visos i.KON funkcijos, pateiktos detalios žingsnis-po-žingsnio jų naudojimo instrukcijos su sisteminio lango vizualizacijomis, pavaizduotais naudotojų ir i.KON bendravimo procesais ir kita medžiaga. Naudotojo vadovai turi būti pateikti Perkančiajai organizacijai skaitmeniniu redaguojamu formatu. Naudotojo vadovų dalis, struktūrą ir pateikimo būdą Tiekėjas turi suderinti su Perkančiąja organizacija prieš jį rengiant.
5.5.2.	Turi būti surengti 8 val. trukmės praktiniai i.KON sistemų administratorių mokymai ne mažiau 3 dalyviams. Mokymų tikslas - praktiškai apmokyti atsakingus VMI darbuotojus mokymo aplinkoje dirbti su i.KON, administruoti i.KON ir suteikti jiems pakankamai žinių kitiems su i.KON dirbantiems VMI darbuotojams konsultuoti veikloje būtinų i.KON funkcionalumų klausimais. Tiekėjas turi suderinti mokymų planą su Perkančiąja organizacija prieš prasidedant mokymams.
5.5.3.	Turi būti surengti 8 val. trukmės praktiniai naudojimosi i.KON mokymai naudotojams - ne mažiau nei 12 dalyvių. Mokymų tikslas - suteikti būtinas žinias praktiniam darbui su i.KON ir praktiškai apmokyti naudotis pagrindinėmis veikloje būtinomis i.KON funkcijomis. Tiekėjas turi suderinti mokymų planą su Perkančiąja organizacija prieš prasidedant mokymams.
5.5.4.	Mokymai turi būti filmuojami ir filmuota medžiaga perduota kartu su mokymų medžiaga Perkančiajai organizacijai.
5.5.5.	Mokymų medžiaga turi būti parengta lietuvių kalba, mokymai turi būti vedami lietuvių kalba.
5.5.6.	Mokymų medžiaga turi būti iliustruota i.KON naudotojo sąsajos paveikslais.
5.5.7.	Mokymų medžiagoje turi būti pateikti visi duomenys, reikalingi praktinėms užduotims atlikti.
5.5.8.	Mokymų medžiagoje turi būti aiškus praktinių užduočių susiejimas su i.KON naudotojo vadovais, kad būtų aišku, kaip atlikti praktinėse užduotyse nurodytus i.KON naudotojo žingsnius.
5.5.9.	Tiekėjas turi suderinti su Perkančiąja organizacija mokymo formatą ir pasirūpinti visa mokymams reikalinga įranga. Mokymai vykdomi VMI patalpose su VMI kompiuteriais. Perkančioji organizacija gali neturėti Tiekėjo mokymams naudotinos specifinės įrangos. Visas mokymams naudotinos įrangos poreikis/sąrašas Perkančiosios organizacijos ir Tiekėjo bus sudarytas projekto įgyvendinimo metu.
5.5.10.	Turi būti parengta i.KON naudotojų (VMI darbuotojų) nuotolinio mokymo medžiaga interaktyviu ir patogiu naudotojui būdu, pvz., vedlio principu, pateikiant filmuotus žingsnius su svarbiausiomis instrukcijomis ar kitu su Perkančiąja organizacija suderintu būdu. Mokymų medžiaga skirta apmokyti mokymuose nedalyvavusius VMI darbuotojus naudoti i.KON. Mokymo medžiagos dalis ir struktūrą Tiekėjas turi suderinti su Perkančiąja organizacija prieš rengiant medžiagą.

5.6 Reikalavimai i.KON funkcionalumų techninei priežiūrai ir kokybės garantijai

25 lentelė. Reikalavimai funkcionalumų techninei priežiūrai

Numeris	Reikalavimas
Funkcionalumų techninės priežiūros elementai	
5.6.1.	Techninė priežiūra apima šiuos elementus: 1. Konsultavimo darbai - Perkančiosios organizacijos nurodytų darbuotojų (pateiktų

Numeris	Reikalavimas
	per programinę įrangą Service desk (toliau - Service desk)) konsultavimas darbo su i.KON klausimais. 2. i.KON darbingumo atstatymas ir/ar duomenų koregavimas (tvarkymas), kai gedimo priežastis yra ne Tiekėjo pateiktos programinės įrangos netinkamas veikimas, arba jos neveikimas įvykus IS darbo sutrikimams. Išgadintų duomenų atstatymą, kai gedimo priežastis yra Tiekėjo pateiktos programinės įrangos netinkamas veikimas arba jos neveikimas, Tiekėjas atlieka savo lėšomis. 3. Smulkūs modifikavimo darbai, nereikalaujantys esminių projektinių sprendimų keitimo, ir konsultacijos, bendroje sumoje nereikalaujantys iš Tiekėjo daugiau kaip 40 žmogaus darbo valandų per mėnesį (konsultaciją prilyginant 0,5 val. arba daugiau). 4. Papildomų funkcionalumų, nenumatytų i.KON techninėje specifikacijoje, įgyvendinimą, t.y. programinės įrangos modifikacijos pagal Perkančiosios organizacijos pateiktus užsakymus (papildomas funkcionalumo poreikis). Kiekvienu atskiru atveju prieš pradedant darbus, Tiekėjas turi pristatyti (detalizuoti) ir su Perkančiąja organizacija suderinti planuojamų atlikti papildomų modifikavimų darbų realizavimo aprašymą, laiko sąnaudas, pateikti laiko sąnaudų pagrindimą bei įgyvendinimo terminą⁶.
5.6.2.	Pagal Elektroninės informacijos, sudarančios valstybės informacinius išteklius, svarbos įvertinimo ir valstybės informacinių sistemų, registrų, kitų informacinių sistemų klasifikavimo gairių aprašą, patvirtintą Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2013 m. liepos 24 d. nutarimu Nr. 716 „Dėl Bendrųjų elektroninės informacijos saugos reikalavimų aprašo, saugos dokumentų turinio gairių aprašo, ir elektroninės informacijos, sudarančios valstybės informacinius išteklius, svarbos įvertinimo ir valstybės informacinių sistemų, registrų, kitų informacinių sistemų klasifikavimo gairių aprašo patvirtinimo“ bei Techninius valstybės registrų (kadastrų), žinybinių registrų, valstybės informacinių sistemų ir kitų informacinių sistemų elektroninės informacijos saugos reikalavimus, patvirtintus Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministro 2013 m. spalio 4 d. įsakymu Nr. 1V-832 „Dėl techninių valstybės registrų (kadastrų), žinybinių registrų, valstybės informacinių sistemų ir kitų informacinių sistemų elektroninės informacijos saugos reikalavimų patvirtinimo“, VMI informacinės sistemos, skirtos mokesčių administratoriaus funkcijų vykdymui, priskiriamos aukščiausiai pirmajai kategorijai. Paslaugos Tiekėjas paslaugų teikimo metu turi užtikrinti sistemos veiklos nenutrūkstumą, darbingumą, patikimumą, greitą atstatymą. Visi su i.KON bei duomenimis susiję veiksmai turi būti fiksuojami.
5.6.3.	Techninės priežiūros paslaugoms tiek Perkančioji organizacija, tiek Tiekėjas paskiria pagalbos vadovus bei pasitvirtina techninės priežiūros reglamentą.
5.6.4.	Paslaugos elementai turi būti inicijuojami, apskaitomi ir analizuojami tik naudojant programinę įrangą Service desk pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos technologinių procesų valdymo taisyklės, patvirtintas Lietuvos Respublikos finansų ministerijos viršininko 2008 m. rugsėjo 23 d. įsakymu Nr. V-299 (2015 m. liepos 30 d. įsakymo Nr. V-343 redakcija).
5.6.5.	Sutarties vykdymo laikotarpiu Tiekėjas įsipareigoja išspręsti visus po sutarties įsigaliojimo jam Service desk pagalba nukreiptus incidentus, kurie atitinka paslaugos elementus.
5.6.6.	Incidentai sprendžiami pagal jų registravimo tvarką (pirmiausia sprendžiami

⁶Preliminari metinė papildomų funkcionalumų įgyvendinimo paslaugų apimtis 2 000 specialisto darbo valandų.

Numeris	Reikalavimas
	anksčiausiai užregistruoti incidentai), įvertinus jų kritiškumą. Esant gamybinei būtinybei, Perkančioji organizacija, suderinusi su Tiekėju, gali pakeisti incidento sprendimo prioritetą.
5.6.7.	i.KON pakeitimai vykdomi Tiekėjui formuojant ir pateikiant diegimo paketus (kartu su diegimo instrukcijomis).
5.6.8.	Atlikus i.KON modifikavimo darbus, būtinus paslaugai atlikti, Perkančiajai organizacijai pateikiami Tiekėjo ir Perkančiosios organizacijos suderinti ir patvirtinti rezultatai, kuriose turi būti užtikrinamas dokumentų versijavimas, pakeitimų žurnalizavimas ir pakeitimų aprašymas: • Duomenų modelis, duomenų struktūrų aprašymas, jeigu buvo keičiami duomenų bazės objektai; • Funkcinis modelis, modulių aprašymas, jeigu buvo keičiamas modulio funkcionalumas; • Naudojimo instrukcija, jeigu buvo keičiamas modulio funkcionalumas; • Aktualizuotos integracijų dokumentų versijos; • Diegimo instrukcija; • Duomenų rinkinių tvarkymo/perkėlimo taisyklės ir nekoduota duomenų rinkinių tvarkymo/perkėlimo programinė įranga (pvz., „skript'ai“), jeigu keičiama duomenų rinkinių tvarkymo/perkėlimo programinė įranga; • Demontuojamų modulių/funkcionalumų/duomenų perkėlimo instrukcija ir nekoduota duomenų perkėlimo programinė įranga (pvz., „skript'ai“); • Duomenų tvarkymo ataskaita; • Administratoriaus instrukcija, jeigu tokia instrukcija turėjo būti keičiama; • Ištaisytų komponentų nekoduoti programiniai tekstai; kiti Perkančiosios organizacijos pagrįstai reikalaujami dokumentai.
5.6.9.	Visi rezultatai aktualizuojami ir pateikiami pagal Perkančiosios organizacijos naudojamą SVN saugyklos struktūrą ir vadovaujantis suderintomis taisyklėmis.
5.6.10.	Techninės priežiūros paslauga teikiama Vilniuje.
5.6.11.	Incidentai klasifikuojami: 1. Kritinė klaida (Service deske incidento statusas „Labai skubus“): 1.1. kai nustatyta klaida/triktis, dėl kurios naudotojas negali vykdyti numatytų būtinų funkcijų ir nežinomas joks kitas alternatyvus šios funkcijos vykdymas; 2. Didelė klaida (Service deske incidento statusas „Skubus“): 2.1. kai nustatyta klaida/triktis, kuri kliudo vykdyti būtinas funkcijas, tačiau yra žinomas alternatyvus funkcijos vykdymas; 3. Kita klaida (Service deske incidento statusas „Neskubus“): 3.1. kai nustatyta klaida/triktis, kuri sukelia sunkumus naudojantis IS, bet neįtakoja IS funkcijų veikimo ir nedaro jokio kito poveikio IS; kai reikalinga konsultacija.
5.6.12.	Užregistravus incidentą Service deske, Tiekėjas privalo išanalizuoti jam nukreiptą incidentą ir pateikti Perkančiajai organizacijai incidento sprendimo variantą ir preliminarų numatomą incidento išsprendimo terminą.
5.6.13.	Tiekėjas privalo išspręsti incidentą pagal tokius grafikus: • Kritinės klaidos atveju ne vėliau kaip per 8 darbo valandas; • Didelės klaidos atveju ne vėliau kaip per 24 darbo valandas; Kitais klaidos atvejais ne vėliau kaip per 72 darbo valandas.
5.6.14.	Incidento išsprendimo laikas - laikas nuo incidento nukreipimo per Service desk Tiekėjui iki Tiekėjo sprendimo pateikimo fakto įregistravimo Service desk, priskyrus incidentui statusą „Išspręsta“. Tik Perkančioji organizacija gali keisti sprendimo atlikimo datą.
5.6.15.	Ataskaitos apie išspręstus, uždarytus ir neišspręstus incidentus turi būti

Numeris	Reikalavimas
	atnaujinamos ir pateikiamos kartą per ketvirtį iki kito po ataskaitinio metų ketvirčio pirmo mėnesio 15 dienos, iki priėmimo-perdavimo akto pateikimo.
5.6.16.	Aukščiau nurodyti terminai ir paslaugos teikimo valandos terminai skaičiuojami pagal oficialiai nustatytas Perkančiosios organizacijos darbo valandas (pirmadieniais-ketvirtadieniais - nuo 8:00 iki 17:00, penktadieniais - nuo 8:00 iki 15:45).
5.6.17.	Jei Tiekėjo pateiktas sprendimas netenkina Perkančiosios organizacijos, incidentas grąžinamas Tiekėjui. Suderinus raštiškai su Perkančiąja organizacija terminai gali būti keičiami, pvz., kai analizės metu išaiškėja papildomos aplinkybės, reikalaujančios esminių incidento formulavimo patikslinimo.
5.6.18.	Sutarties vykdymo laikotarpiu paslaugos teikimui Perkančioji organizacija: • Suteikia Tiekėjui paslaugai teikti reikalingas prieigas prie Service desk iš Tiekėjo buveinės; • Kaip įmanoma greičiau pateikia Tiekėjui visą paslaugos teikimui reikalingą informaciją.
5.6.19.	Kartu su priėmimo-perdavimo aktu turi būti pateikta kompiuterinė laikmena su visais paslaugos teikimo metu pateiktais su dokumentacija (po suderinimo su Perkančiosios organizacijos darbuotojais), instaliaciniais paketais ir lydraštis, kuriame bus nurodytas kompiuterinės laikmenos turinys: versija, sukūrimo data, aprašyti žinomi defektai bei įdiegimo instrukcija.

40 lentelė. Reikalavimai kokybės garantijai

Numeris	Reikalavimas
Kokybės garantijos elementai	
5.6.20.	Visi Tiekėjo naujai sukurti ir / ar modifikuoti, įdiegti ir VMI prie FM priimti eksploatuoti i.KON komponentai.
5.6.21.	Tiekėjo atlikti i.KON komponentų diegimai.
5.6.22.	Tiekėjo atlikti i.KON komponentų tarpusavio integravimai.
5.6.23.	Bet kokios Tiekėjo atliktos paslaugos, susijusios su i.KON ar atskirų jos komponentų bei jų sandaros modifikavimu, kurios turi įtakos i.KON ir/ar jos komponentų veikimui, programinės įrangos, duomenų bazės ir / ar jų sudėtinių dalių funkcionavimui, tikslumui, saugumui, kokybei, tinkamumui, integracijai, i.KON naudotojo darbui, pakeičia i.KON sukauptą, tvarkomą bei naujai įvedamą informaciją, turi įtakos kitų pagalbinių ir / ar nepriklausomų duomenų bazių, programų bei programinės įrangos veikimui. Paslaugos rezultato elementų sąvoka apima ir rezultato sudėtinės dalis pagal Civilinį kodeksą.
Privalomi pagrindiniai reikalavimai kokybės garantijai	
5.6.24.	Visiems Paslaugos rezultato elementams (sudėtinėms dalims pagal Civilinį kodeksą), kuriems pagal Civilinį kodeksą būtų galimybė sutartiniu įsipareigojimu suteikti kokybės garantijos terminą, pirkimo sutartimi suteikiamas 24 mėnesių kokybės garantijos terminas, kurio pradžia laikoma paskutinio Paslaugos dalies priėmimo – perdavimo akto pasirašymo diena.
5.6.25.	Kokybės garantijos objektas yra visi Paslaugos rezultato elementai.
5.6.26.	Išgadintų bei prarastų i.KON duomenų atstatymą, kai gedimo priežastis yra Tiekėjo pateiktos (įdiegtos) priemonės (programinė įranga, sukurta duomenų bazė, įdiegta technologija ir pan.) netinkamas veikimas arba jos neveikimas, Tiekėjas atlieka savo lėšomis arba iš savo lėšų padengia su duomenų atstatymu susijusias išlaidas.

Numeris	Reikalavimas
5.6.27.	Kokybės garantiniai įsipareigojimai negali būti skaidomi į atskirus garantinius įsipareigojimus atskiriems funkciškai glaudžiai tarpusavyje susijusiems Paslaugos rezultato elementams (pvz., programinės įrangos moduliams), tai taip pat reiškia, kad: • baziniam funkcionalumui (moduliams, užtikrinantiems kitų modulių sąveiką, aprūpinantiems pastaruosius reikiama informacija, leidžiantiems valdyti kitų modulių funkcionavimą ir pan.) garantiniai įsipareigojimai taikomi ne trumpiau nei vėliausiai pasibaigiantys garantiniai įsipareigojimai priklausomiems moduliams; • atlikus vieno susijusio Paslaugos rezultato elemento ar bendrųjų i.MAS dalių modifikavimus ar sukūrus naują glaudžiai susijusį Paslaugos rezultato elementą, kokybės garantija pratęsiama visiems glaudžiai susijusiems Paslaugos rezultato elementams ir modifikuotiems i.MAS komponentams, išskyrus klaidų taisymo ir veikimo atstatymo atvejus.
5.6.28.	Kiekvieno priežiūros paslaugų teikimo metu modifikuoto (kai modifikavimas nesusijęs su kokybės garantinių įsipareigojimų vykdymu, nėra klaidų taisymas ar defektų šalinimas) i.KON komponento bei su juo glaudžiai susijusių i.KON komponentų kokybės garantijos terminas tęsiasi iki priežiūros paslaugų teikimo pabaigos, bet negali būti trumpesnis už iki modifikavimo buvusį kokybės garantijos terminą ir negali būti trumpesnis nei pirkimo sutartyje numatytas Tiekėjo suteikiamas kokybės garantijos terminas.
5.6.29.	Jei Tiekėjas nesilaiko Paslaugos atlikimo terminų, kokybės garantijos termino eiga sustabdoma laikotarpiui nuo pranešimo per VMI prie FM Pagalbos tarnybą nukreipimo Tiekėjui apie Paslaugos rezultato elemento trūkumą (klaidą / triktį) iki tokio Paslaugos rezultato elemento trūkumo pašalinimo momento, kai VMI prie FM patvirtina tokio trūkumo (klaidos / trikties) pašalinimą.
5.6.30.	Sukūrus i.KON ar atlikus esminį sukūro i.KON ar kitų i.MAS komponentų keitimą, po kurio šių komponentų kokybės garantija pereina Tiekėjui, Tiekėjas turi užtikrinti i.KON ir pakeistų komponentų atsparumą įsilaužimui bei pašalinti visus trūkumus, nustatytus nepriklausomo atsparumo įsilaužimui vertinimo paslaugų teikėjo.
5.6.31.	Tuo atveju, jeigu Tiekėjas atlieka bendrųjų i.MAS funkcionalumą modifikavimą, Tiekėjas privalo perimti modifikuotų i.MAS komponentų kokybės užtikrinimo garantiją ir klaidų taisymą bei savo sąskaita ištaisyti visas jo modifikuotų i.MAS dalių klaidas, o jeigu dėl tokių klaidų būtų pažeistas i.MAS saugumas, jam būtų taikomos sankcijos, proporcingos patirtai žalai.
Privalomi pagrindiniai reikalavimai kokybės garantijos atlikimo terminams	
5.6.32.	Pagal Valstybės informacinių sistemų, registrų ir kitų informacinių sistemų klasifikavimo ir elektroninės informacijos svarbos nustatymo gairių aprašą, patvirtintą Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2013 m. liepos 24 d. nutarimu Nr. 716 „Dėl Bendrųjų elektroninės informacijos saugos reikalavimų aprašo, Saugos dokumentų turinio gairių aprašo ir Valstybės informacinių sistemų, registrų ir kitų informacinių sistemų klasifikavimo ir elektroninės informacijos svarbos nustatymo gairių aprašo patvirtinimo“, VMI informacinės sistemos, skirtos mokesčių administratoriaus funkcijų vykdymui, priskiriamos aukščiausiai pirmajai kategorijai. Tiekėjas paslaugų teikimo metu turi užtikrinti sistemos veiklos nenutrūkstumą, darbingumą, patikimumą, greitą atstatymą. Visi veiksmai su i.KON bei duomenimis turi būti fiksuojami.
5.6.33.	Tiekėjas privalo kaip įmanoma greičiau patikslinti informaciją apie trikties ir / ar klaidos rimtumą bei apie preliminarų numatomą trikties ir / ar klaidos pašalinimo terminą.
5.6.34.	Klaidos ir / ar triktys klasifikuojamos:

Numeris	Reikalavimas
	• kritinė klaida (VMI prie FM Pagalbos tarnyboje incidento prioritetas „Labai skubus“) – kai nustatyta triktis ir / ar klaida, dėl kurios i.KON naudotojas negali vykdyti numatytų būtinų funkcijų ir nežinomas joks kitas alternatyvus šios funkcijos vykdymas; • didelė klaida (VMI prie FM Pagalbos tarnyboje incidento prioritetas „Skubus“) – tai nuolat pasikartojanti i.KON veikimo triktis ir / ar klaida, dėl kurios i.KON veikimas tampa nestabilus ir (ar) nesaugus ir kuri kliudo i.KON naudotojui vykdyti būtinas funkcijas, tačiau yra žinomas alternatyvus funkcijos vykdymas; • kita klaida (VMI prie FM Pagalbos tarnyboje incidento prioritetas „Neskubus“) – i.KON veikimo triktis ir / ar klaida, dėl kurios i.KON naudotojas funkcijų vykdymą atlieka, tačiau jos atliekamos kitokiu nei įprastas nuoseklumu arba gautas rezultatas yra nevisas, arba gautas rezultatas nesutampa su rezultatu, gautu kitais būdais, arba galimi kai kurių parametrų reikšmių nukrypimai nuo nurodytų IS dokumentuose, arba pastebėti dokumentacijos netikslumai, arba sulėtėja IS veikimas, arba gali susidaryti grėsmė elektroninės informacijos saugai; • konsultacija dėl trikties – i.KON naudotojas pageidauja konsultacijos; • IS smulkus modifikavimas – smulkus, nereikalaujantis esminių projektinių sprendimų paslaugos rezultato elementų modifikavimo darbas.
5.6.35.	Trikties ir / ar klaidos bei i.KON smulkaus modifikavimo atvejams numatomi tokie įvykdymo terminai, skaičiuojant nuo klaidos ir / ar trikties, i.KON smulkaus modifikavimo nukreipimo per VMI prie FM Pagalbos tarnybą Tiekėjui momento iki klaidos ir / ar trikties pašalinimo, i.KON smulkaus modifikavimo (bei pakeičiant VMI prie FM Pagalbos tarnyboje incidento statusą į „Išspręstas“): • kritinės klaidos atveju – ne daugiau kaip 3 darbo valandos. Jei per 3 darbo valandas kritinės klaidos atvejo pašalinti nepavyksta, Tiekėjas VMI prie FM padeda įvykdyti reikiamas funkcijas alternatyviomis priemonėmis. Tokiu atveju Tiekėjas kritinę klaidą išipareigoja pašalinti per 8 darbo valandas, skaičiuojant nuo kritinės klaidos pirminio nukreipimo per VMI prie FM Pagalbos tarnybą Tiekėjui momento; • didelės klaidos atveju – ne daugiau kaip 16 darbo valandų. Jei per 16 darbo valandų didelės klaidos atvejo pašalinti nepavyksta, Tiekėjas VMI prie FM padeda įvykdyti reikiamą funkciją alternatyviomis priemonėmis. Tokiu atveju Tiekėjas didelės klaidos atvejį išipareigoja pašalinti per 40 darbo valandų, skaičiuojant nuo didelės klaidos pirminio nukreipimo per VMI prie FM Pagalbos tarnybą Tiekėjui momento; • kitos klaidos atveju – ne daugiau kaip 40 darbo valandų. Jei per 40 darbo valandų klaidos atvejo pašalinti nepavyksta, Tiekėjas VMI prie FM padeda įvykdyti reikiamą funkciją alternatyviomis priemonėmis. Tokiu atveju Tiekėjas klaidos atvejį išipareigoja pašalinti per 80 darbo valandų, skaičiuojant nuo kitos klaidos pirminio nukreipimo per VMI prie FM Pagalbos tarnybą Tiekėjui momento; • konsultacijos atveju – Tiekėjas labai skubios konsultacijos atveju išipareigoja suteikti konsultaciją per 8 darbo valandas, skubios konsultacijos atveju išipareigoja konsultaciją suteikti per 40 darbo valandų. Konkretų konsultacijos suteikimo laiką nustato VMI prie FM; • IS smulkaus modifikavimo atveju – ne daugiau kaip 160 darbo valandų, neviršijant suminio mėnesinio darbo imlumo, apibrėžto pirkimo dokumentuose.

Numeris	Reikalavimas
5.6.36.	Tiekėjas privalo nedelsdamas atstatyti i.KON veikimą, įvykus triktims, susijusioms su naujai diegiamais funkcionalumais. Tokios triktys klasifikuojamos kaip kritinės klaidos.
Privalomi pagrindiniai reikalavimai dokumentacijai ir programiniam kodui	
5.6.37.	Kokybės garantijos metu modifikavus i.KON komponentą, Tiekėjas, suderinęs su VMI prie FM, pateikia (arba atitinkamai pakeičia pateiktus) tokius VMI prie FM patvirtintus rezultatus: • duomenų modelį ir duomenų struktūrų aprašą, jeigu buvo keičiami duomenų bazės objektai; • funkcinį modelį ir komponentų aprašą, jeigu buvo keičiamas komponento funkcionalumas; • Paslaugos rezultato elementų naudojimo instrukciją, jeigu buvo keičiama šio Paslaugos rezultato elemento funkcionalumas; • kompiuterizuotos informacinės pagalbos (ar kitos sutartos priemonės) suteikimo Paslaugos rezultato elementų naudotojui sistemą, jeigu buvo keičiamas šių Paslaugų rezultato elementų funkcionalumas; • instaliavimo instrukciją, jei buvo keičiama instaliavimo veiksmų vykdymo tvarka; • duomenų rinkinių tvarkymo / perkėlimo taisykles ir nekoduotą duomenų rinkinių tvarkymo / perkėlimo programinę įrangą (pvz., vykdymo scenarijus), jeigu buvo keičiama duomenų rinkinių tvarkymo / perkėlimo programinė įrangą; • demontuojamų duomenų perkėlimo instrukciją ir nekoduotą duomenų perkėlimo programinę įrangą (pvz., vykdymo scenarijus), jeigu buvo keičiama duomenų rinkinių demontavimo programinė įrangą; • duomenų tvarkymo ataskaitą, jei buvo atliekami duomenų tvarkymai; • i.KON administratoriaus instrukciją ir i.KON naudotojo instrukciją, jeigu tokios instrukcijos turėjo būti keičiamos; • ištaisyty i.KON nekoduotas programines priemones, programinius kodus ir visą kitą dokumentaciją, reikalingą i.KON modifikuoti, keisti, tvarkyti ir pan.
Privalomi pagrindiniai bendrieji reikalavimai	
5.6.38.	Paslaugai teikti tiek VMI prie FM, tiek Tiekėjas paskiria priežiūros vadovus bei pasitvirtina „Kokybės garantijos procedūros“ dokumentą (vadovaujantis Reikalavimais Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos informacinių sistemų bei taikomosios programinės įrangos kokybės garantijai ir priežiūros paslaugoms, patvirtintais Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos viršininko 2008 m. gruodžio 30 d. įsakymu Nr. V-390 (2017 m. vasario 13 d. įsakymo Nr. V-96 redakcija)).
5.6.39.	Paslaugos turi būti inicijuojamos, apskaitomos ir analizuojamos tik VMI prie FM Pagalbos tarnybos programinėmis priemonėmis (naudojant programinę įrangą Service desk) pagal Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos technologinių procesų valdymo taisykles, patvirtintas Lietuvos Respublikos finansų ministerijos viršininko 2008 m. rugsėjo 23 d. įsakymu Nr. V-299 (2015 m. liepos 30 d. įsakymo Nr. V-343 redakcija).
5.6.40.	Pirkimo sutarties vykdymo laikotarpiu Tiekėjas įsipareigoja išspręsti visus po pirkimo sutarties įsigaliojimo VMI prie FM Pagalbos tarnybos nukreiptas triktis ir / ar klaidas. Triktys ir / ar klaidos sprendžiamos pagal jų kritiškumą (pirmiausiai kritinės klaidos, po to didelės klaidos, po to kitos klaidos) ir registravimo tvarką (pirmiausia sprendžiami anksčiausiai užregistruotos triktys ir / ar klaidos). Esant būtinybei VMI prie FM, suderinusi su Tiekėju, gali pakeisti trikties ir / ar klaidos sprendimo prioritetą.

Numeris	Reikalavimas
5.6.41.	i.KON privalo gerai dirbti, būti patikima, greitai atstatoma po trikčių. Visi veiksmai su i.KON bei duomenimis turi būti fiksuojami.
5.6.42.	Visi Tiekėjo vykdyti perduodami scenarijai turi būti nekoduoti ir turi būti galimybė peržiūrėti ir patikrinti VMI turimomis priemonėmis jų turinį prieš jų vykdymą.
5.6.43.	i.KON nekoduoti programiniai tekstai pateikiami kartu su visomis perkompiliavimui reikalingomis bibliotekomis.
5.6.44.	i.KON dokumentacija, i.KON diegimui ar atnaujinimui skirti diegimo paketai, kartu su programiniu kodu bei diegimo instrukcijomis, pateikiami pagal VMI prie FM ir Tiekėjo tarpusavyje suderintame priežiūros tvarkos dokumente aprašytą tvarką patalpinant į SVN.
5.6.45.	Paslaugos priėmimo-perdavimo akte turi būti įvardinta visa Paslaugos teikimo metu pateikta dokumentacija (suderinus su VMI prie FM darbuotojais), instaliavimo paketai bei programinis kodas, aprašyti žinomi defektai bei įdiegimo instrukcijos.
5.6.46.	Paslaugos turi būti teikiamos taip, kad sukurta ir (ar) modifikuota programinė įranga (Paslaugos rezultatai) galėtų funkcionuoti realaus laiko režimu.
5.6.47.	Tiekėjo darbuotojams draudžiama savavališkai atlikti i.KON diegimus bei kitokius konfigūravimo darbus.

6 KŪRIMO (MODERNIZAVIMO) PROJEKTO VALDYMAS

6.1 Darbai ir vykdytojai

i.KON projekte numatytos šios veiklos:

I. i.KON įgyvendinimui reikalingų funkcionalumų sukūrimas ir įdiegimas;

Ši veikla apima darbus, susijusius su reikalingų i.KON funkcionalumų, užtikrinančių rizikingų ūkinių operacijų identifikavimą (duomenų apdorojimą ir analizę, taisyklių taikymą), poveikio priemonių parinkimą, užduočių paskirstymą bei veiksmų, šalinančių rizikingas ūkines operacijas, taikymą, veiksmų registravimą, rekontrolę. Darbai turi būti užbaigti, funkcionalumai įdiegti ir pradėti naudoti ne vėliau kaip **2020-01-20**.

II. Kokybės garantija;

III. Konsultavimo ir techninės pagalbos paslaugos.

Pateikiami pagrindiniai i.KON kūrimo ir diegimo projekto veiklų numatomi vykdymo terminai.

40 lentelė. Kūrimo ir diegimo plano detalizacija

Veiklos pavadinimas	Veiklos rezultato pabaigos terminas(trukmė)
Inicijavimas	2 savaitės nuo sutarties su Tiekėju pasirašymo.
Detali analizė ir projektavimas	27 savaitės nuo inicijavimo etapo pabaigos.
Programavimas	Tiekėjas pasiūlyme gali aprašyti savo siūlomą projekto valdymo ir vykdymo metodologiją bei terminus, kurių bendra trukmė nuo inicijavimo pabaigos iki diegimo testinėje aplinkoje ir testavimo pradžios negali viršyti 27 savaičių.
Pasirengimas diegimui į testinę aplinką	Programavimo etapo metu.
Diegimas testinėje aplinkoje ir testavimas	Pasibaigus programavimo etapui. Testavimų vykdymas - 5 savaitės nuo i.KON įdiegimo į testinę aplinką.
Pasirengimas diegimui į gamybinę aplinką	Testavimo vykdymo metu.

Veiklos pavadinimas	Veiklos rezultato pabaigos terminas(trukmė)
Diegimas ir bandomoji eksploatacija	Patvirtinus testavimo rezultatus ir tinkamumą naudojimui (testavimo etapui pasibaigus). Bandomosios eksploatacijos trukmė - 18 savaitių nuo testavimo rezultatų patvirtinimo.
Mokymai	Mokymai vykdomi lygiagrečiai, pradedant nuo Programavimo etapo pabaigos iki Diegimo ir bandomosios eksploatacijos etapo pradžios.
Garantinio aptarnavimo laikotarpis	24 mėn. nuo galutinio paslaugų priėmimo-perdavimo akto pasirašymo datos.

Toliau pateikiami i.KON kūrimo ir diegimo veiklų etapai juos sudarantys darbai bei už atitinkamus darbus atsakingos šalys.

41 lentelė. Veiklų etapai, atliekami darbai ir vykdytojai

Nr.	Veiklų etapai	Atliekami darbai	Atsakingas	
			Tiekėjas	VMI
I. i.KON įgyvendinimui reikalingų funkcionalumų sukūrimas ir diegimas				
1.	Projekto apibrėžimas (įskaitant reikalavimų informacinių technologijų įrangai nustatymą)	Suderintas būtinos informacinių technologijų įrangos reikalavimų dokumentas (R0)	X	X
		Suderintas ir įteisintas dokumentas „i.KON kūrimui naudojamų VMI IT išteklių grupių ir reikalingų teisių sąrašas“ (R1)	X	X
		Parengtas ir suderintas i.KON kūrimo ir diegimo projekto reglamentas bei įgyvendinimo planas (R2)	X	
		Projekto valdymo plano ir darbų grafiko peržiūra ir papildymas	X	X
		Projekto valdymo plano ir darbų grafiko korekcija	X	
		Projekto valdymo plano ir darbų grafiko tvirtinimas		X
		Kūrimui aktualių dokumentų pateikimas		X
2.	Detali analizė ir projektavimas	Informacijos rinkimas ir analizė	X	
		Veiklos reikalavimų bei integracinių sąsajų detalizacija ir suderinimas:		
		Funkcinių, techninių ir kitų reikalavimų bei integracinių sąsajų reikalavimų pristatymas		X
		Reikalavimų analizė	X	
		Papildomos informacijos veiklos reikalavimų detalizacijai rinkimas ir analizė	X	
		Papildomos informacijos veiklos reikalavimų detalizacijai pateikimas		X
		Parengtas detalios analizės dokumentas (R3)	X	
		Detalios analizės dokumento peržiūra ir pastabų pateikimas		X
		Detalios analizės dokumento korekcija	X	
		Detalios analizės dokumento tvirtinimas		X
		Specifikacijos tikslinimas:		
		Patikslinta i.KON specifikacijos aprašomoji dalis (R4)	X	
		Specifikacijos patikslinto projekto peržiūra ir pastabų pateikimas		X
		Specifikacijos patikslinto projekto korekcija	X	
		Specifikacijos patikslinto projekto tvirtinimas		X

		Parengtas sistemos architektūros dokumentas(R5):	X	
		Sistemos architektūros dokumento parengimas	X	
		Sistemos architektūros dokumento peržiūra ir pastabų pateikimas		X
		Sistemos architektūros dokumento korekcija	X	
		Sistemos architektūros dokumento tvirtinimas		X
		Detalios projektinės dokumentacijos parengimas:		
		Parengtas Detalaus projektavimo dokumentas ir posistemio prototipai (R6)	X	
		Detalaus projektavimo dokumento peržiūra ir pastabų pateikimas		X
		Detalaus projektavimo dokumento korekcija	X	
		Detalaus projektavimo dokumento tvirtinimas, sprendimo suderinimas		X
		Parengtas integracijų įgyvendinimo planas (R7):		
		Integracijų įgyvendinimo plano parengimas	X	
		Integracijų įgyvendinimo plano peržiūra ir pastabų pateikimas		X
		Integracijų įgyvendinimo plano korekcija	X	
		Integracijų įgyvendinimo plano tvirtinimas		X
		Duomenų surinkimo šablono parengimas	X	
		Duomenų surinkimo šablono peržiūra ir pastabų pateikimas		X
		Parengtas testavimo planas, testavimo metodika ir testavimo scenarijai (R8)		
		Testavimo tvarkos dokumentų ir scenarijų parengimas	X	
		Testavimo tvarkos dokumentų peržiūra ir pastabų pateikimas		X
		Testavimo tvarkos dokumentų korekcijos	X	
		Testavimo tvarkos dokumentų tvirtinimas		X
		Parengtas diegimo planas (R9):		
		Diegimo plano parengimas	X	
		Diegimo plano peržiūra ir pastabų pateikimas		X
		Diegimo plano korekcijos	X	
		Diegimo plano tvirtinimas		X
3.	Programavimas, testavimas, pasiruošimas paleidimui, diegimas (įskaitant visų reikalingų licencijų pateikimą, jei reikės)	Sukurta programinė įranga (R10)	X	
		Sukurtos ir įdiegtos duomenų mainams reikalingos sąsajos su kitais i.MAS posistemiais (R11)	X	
		Sukurtos ir įdiegtos duomenų mainams reikalingos sąsajos su kitomis VMI informacinėmis sistemomis (R12)	X	
		Pateikta vidinio funkcionalumų testavimo ataskaita (R13)	X	
		Vidinio funkcionalumų testavimo ataskaitos parengimas	X	
		Vidinio funkcionalumų testavimo ataskaitos peržiūra ir pastabų teikimas		X
		Vidinio funkcionalumų testavimo ataskaitos korekcijos	X	
		Vidinio funkcionalumų testavimo ataskaitos tvirtinimas		X
		Sukurta testavimo aplinka:	X	X
		Pateikti testinės aplinkos instaliaciniai paketai ir lydraštis (R14)	X	
		Parengta testavimo aplinkos instaliacinio paketo diegimo instrukcija (R15):		
		Testavimo aplinkos instaliacinio paketo diegimo instrukcijos parengimas	X	

	Testavimo aplinkos instaliacinio paketo diegimo instrukcijos peržiūra ir pastabų teikimas		X
	Testavimo aplinkos instaliacinio paketo diegimo instrukcijos korekcijos	X	
	Testavimo aplinkos instaliacinio paketo diegimo instrukcijos tvirtinimas		X
	Techninės įrangos testinei ir gamybinei aplinkai parengimas		X
	Priėmimo testavimas (parengta Priėmimo testavimo ataskaita (R16), apimanti integracinius, funkcinius, našumo/apkrovos ir ergonomiškumo testavimus)		
	Testavimo ataskaitos parengimas	X	
	Testavimo ataskaitos peržiūra ir pastabų teikimas		X
	Testavimo ataskaitos korekcijos	X	
	Testavimo ataskaitos tvirtinimas		X
	Pašalintos visos testavimo metu aptiktos ir užregistruotos klaidos ir neatitikimai techninėje specifikacijoje apibrėžtiems reikalavimams, parengta klaidų šalinimo ataskaita (R17)	X	
	Klaidų šalinimo ataskaitos parengimas	X	
	Klaidų šalinimo ataskaitos peržiūra ir pastabų teikimas		X
	Klaidų šalinimo ataskaitos korekcijos	X	
	Klaidų šalinimo ataskaitos tvirtinimas		X
	Parengtos administratorių ir naudotojų instrukcijos/naudotojų vadovai (R18):		
	Naudotojų ir administratorių instrukcijų/naudotojų vadovų parengimas	X	
	Naudotojų ir administratorių instrukcijų/naudotojų vadovų peržiūra ir pastabų pateikimas		X
	Naudotojų ir administratorių instrukcijų/naudotojų vadovų korekcija	X	
	Naudotojų ir administratorių instrukcijų/naudotojų vadovų tvirtinimas		X
	Parengtas administratorių ir naudotojų mokymų planas (R19):		
	Mokymų plano parengimas	X	
	Mokymų plano peržiūra ir pastabų pateikimas		X
	Mokymų plano korekcijos	X	
	Mokymų plano tvirtinimas		X
	Parengta administratorių ir naudotojų mokymų medžiaga (R20):		
	Mokymų medžiagos parengimas	X	
	Mokymų medžiagos peržiūra ir pastabų pateikimas		X
	Mokymų medžiagos korekcijos	X	
	Mokymų medžiagos tvirtinimas		X
	i.KON administratorių ir naudotojų mokymų vedimas pagal sudarytą planą (Parengta mokymų aplinka (R21), Apmokyti administratoriai ir naudotojai, parengta mokymų ataskaita (R22))	X	
	Techninis pasirengimas diegimui:		
	Pateikti gamybinės aplinkos instaliaciniai paketai ir lydraštis (R23)	X	
	Parengta gamybinės aplinkos instaliacinio paketo diegimo instrukcija (R24):		
	Gamybinės aplinkos instaliacinio paketo diegimo instrukcijos parengimas	X	
	Gamybinės aplinkos instaliacinio paketo diegimo		X

		instrukcijos peržiūra ir pastabų teikimas		
		Gamybinės aplinkos instaliacinio paketo diegimo instrukcijos korekcijos	X	
		Gamybinės aplinkos instaliacinio paketo diegimo instrukcijos tvirtinimas		X
		Pateiktos visos funkcionavimui užtikrinti reikalingos licencijos (R25)	X	
		Parengta duomenų migravimo, perkeliant istorinius duomenis ir nebaigtų vykdyti stebėsenos atvejų duomenis, specifikacija (R26)	X	
		Atliktas istorinių ir nebaigtų vykdyti stebėsenos atvejų duomenų migravimas	X	
4.	Bandomoji eksploatacija (įskaitant papildomų ataskaitų ir analizės duomenų rinkmenų formavimą)	Parengtas bandomosios eksploatacijos planas (R27):	X	
		Bandomosios eksploatacijos plano parengimas	X	
		Bandomosios eksploatacijos plano peržiūra ir pastabų pateikimas		X
		Bandomosios eksploatacijos plano korekcijos	X	
		Bandomosios eksploatacijos plano tvirtinimas		X
		Atlikta bandomoji eksploatacija ir bandomosios eksploatacijos ataskaitos (R28) parengimas:		
		Dalyvavimas bandomojoje eksploatacijoje.	X	X
		Trūkumų, identifikuotų bandomosios eksploatacijos metu, fiksavimas	X	X
		Trūkumų, identifikuotų bandomosios eksploatacijos metu, šalinimas	X	
		Bandomosios eksploatacijos ataskaitos parengimas	X	
		Bandomosios eksploatacijos ataskaitos peržiūra ir pastabų teikimas		X
		Bandomosios eksploatacijos ataskaitos korekcijos	X	
		Bandomosios eksploatacijos ataskaitos tvirtinimas		X
II. Techninė priežiūra ir kokybės garantija				
5.	Funkcionalumų techninė priežiūra ir kokybės garantija	Parengtas techninės priežiūros ir kokybės garantijos paslaugų teikimo reglamentas (R29):	X	
		Techninės priežiūros ir kokybės garantijos paslaugų teikimo reglamento parengimas	X	
		Techninės priežiūros ir kokybės garantijos paslaugų teikimo reglamento peržiūra ir pastabų pateikimas		X
		Techninės priežiūros ir kokybės garantijos paslaugų teikimo reglamento korekcijos	X	
		Techninės priežiūros ir kokybės garantijos paslaugų teikimo reglamento tvirtinimas		X
		Vykdoma sukurtų ir įdiegtų funkcionalumų kokybės garantija.	X	
		Ketvirtinės ataskaitos apie pašalintas (pataisytas) klaidas, išspręstus incidentus, atliktus smulkius modifikavimus (R30)	X	
III. Konsultavimo ir techninės pagalbos paslaugos				
(žemiau pateikiamas orientacinio pobūdžio laukiamų rezultatų/dokumentų sąrašas, konkrečios paslaugos gali būti užsakomos raštiškais UŽSAKOVO užsakymais)				
VMI turi teisę ir galimybę (bet neįsipareigoja) nuo sutarties įsigaliojimo dienos iki i.KON kūrimo ir diegimo paslaugų teikimo pabaigos užsakyti papildomas i.KON diegimo konsultavimo ir techninės pagalbos paslaugas (toliau - Konsultavimo paslaugos) pagal Tiekėjo pasiūlyme nurodytą valandinį įkainį. Žemiau pateikiamas orientacinio pobūdžio laukiamų rezultatų/dokumentų sąrašas, konkrečios paslaugos turi būti užsakomos raštiškais Perkančiosios organizacijos užsakymais, kuriuose nurodomas užsakomos paslaugų apimtis (valandų skaičius), pobūdis, resursai (pvz., 1 analitikas, 1 testuotojas), atlikimo terminas (ne vėliau nei iki 2020-01-20). Preliminari konsultavimo ir techninės pagalbos paslaugų įgyvendinimo apimtis iki 2 000 darbo valandų.				

VMI turi teisę apibrėžti minimalius patirties ir kvalifikacijos reikalavimus Tiekėjo specialistams atskirų užduočių atlikimui. Užsakovas turi teisę reikalauti, kad Tiekėjas siūlomoms pozicijoms pasiūlytų daugiau nei vieną specialistą, iš kurių Užsakovas galėtų pasirinkti labiausiai tinkančius specialistus užduoties atlikimui.

VMI paskirs savo Konsultavimo paslaugų vadovą Paslaugų užsakymu atliekamų užduočių atlikimo valdymui, kokybės priežiūrai ir koordinavimui.

VMI turi teisę reikalauti, kad Tiekėjas pakeistų paslaugas pagal Paslaugų užsakymą teikiantį specialistą kitu, jei pastarasis nevykdo ar netinkamai vykdo Užsakovo paskirto užduoties projekto vadovo reikalavimus ar nurodymus.

6.2 Projekto rezultatai

42 lentelė. Projekto rezultatai

Veiklų etapai	Rezultatas
I. i.KON įgyvendinimui reikalingų funkcionalumų sukūrimas ir diegimas	
1. Projekto apibrėžimas (įskaitant reikalavimų informacinių technologijų įrangai nustatymą)	R0. Suderintas būtinos informacinių technologijų įrangos reikalavimų dokumentas
	R1. Suderintas ir įteisintas dokumentas „i.KON kūrimui naudojamų VMI IT išteklių grupių ir reikalingų teisių sąrašas“
	R2. Parengtas ir suderintas i.KON kūrimo ir diegimo projekto reglamentas bei įgyvendinimo planas
2. Detali analizė ir projektavimas*	R3. Parengtas detalios analizės dokumentas
	R4. Patikslinta i.KON specifikacijos aprašomoji dalis
	R5. Parengtas sistemos architektūros dokumentas
	R6. Parengtas detalaus projektavimo dokumentas ir posistemio prototipai
	R7. Parengtas integracijų įgyvendinimo planas
	R8. Parengtas testavimo planas, testavimo metodika ir testavimo scenarijai
	R9. Parengtas diegimo planas
3. Programavimas, testavimas, pasiruošimas paleidimui, diegimas (įskaitant visų reikalingų licencijų pateikimą, jei jų reikės)*	R10. Sukurta programinė įranga
	R11. Sukurtos ir įdiegtos duomenų mainams reikalingos sąsajos su kitais i.MAS posistemiais
	R12. Sukurtos ir įdiegtos duomenų mainams reikalingos sąsajos su kitomis VMI informacinėmis sistemomis
	R13. Pateikta vidinio funkcionalumų testavimo ataskaita
	R14. Sukurta testavimo aplinka
	R14. Pateikti testinės aplinkos instaliaciniai paketai ir lydraštis
	R15. Parengta testavimo aplinkos instaliacinio paketo diegimo instrukcija
	R16. Parengta Priėmimo testavimo ataskaita
	R17. Pašalintos visos testavimo metu aptiktos ir užregistruotos klaidos ir neatitikimai techninėje specifikacijoje apibrėžtiems reikalavimams
	R18. Parengtos administratorių ir naudotojų instrukcijos /naudotojų vadovai
	R19. Parengtas administratorių ir naudotojų mokymų planas
	R20. Parengta administratorių ir naudotojų mokymų medžiaga
	R21. Parengta mokymų aplinka
	R22. Apmokyti administratoriai ir naudotojai
	R23. Pateikti gamybinės aplinkos instaliaciniai paketai ir lydraštis
	R24. Parengta gamybinės aplinkos instaliacinio paketo diegimo instrukcija
	R25. Pateiktos visos funkcionavimui užtikrinti reikalingos licencijos (jei jų reikės)
	R26. Parengta duomenų migravimo, perkeliant istorinius duomenis ir nebaigtų vykdyti stebėsenos atvejų duomenis, specifikacija

4. Bandomoji eksploatacija (įskaitant papildomų ataskaitų ir analizės duomenų rinkmenų formavimą)*	R27 Parengtas bandomosios eksploatacijos planas
	R28. Įforminta bandomosios eksploatacijos ataskaita
II. Techninė priežiūra ir kokybės garantija	
5. Funkcionalumų techninė priežiūra ir kokybės garantija	R29. Parengtas techninės priežiūros ir kokybės garantijos paslaugų teikimo reglamentas
	R30. Ketvirtinės ataskaitos apie pašalintas (pataisytas) klaidas, išspręstus incidentus, atliktus smulkius modifikavimus
III. Konsultavimo ir techninės pagalbos paslaugos (žemiau pateikiamas orientacinio pobūdžio laukiamų rezultatų/dokumentų sąrašas, konkrečios paslaugos gali būti užsakomos raštiškais Užsakovo užsakymais)	

*Šie rezultatai taikomi veikloms ir iteracijoms priklausomai nuo realizuojamų funkcionalumų apimtys, jų sudėtį suderinus su Užsakovu.

7 i.KON PROJEKTO VALDYMAS

7.1 Bendra projekto valdymo struktūra

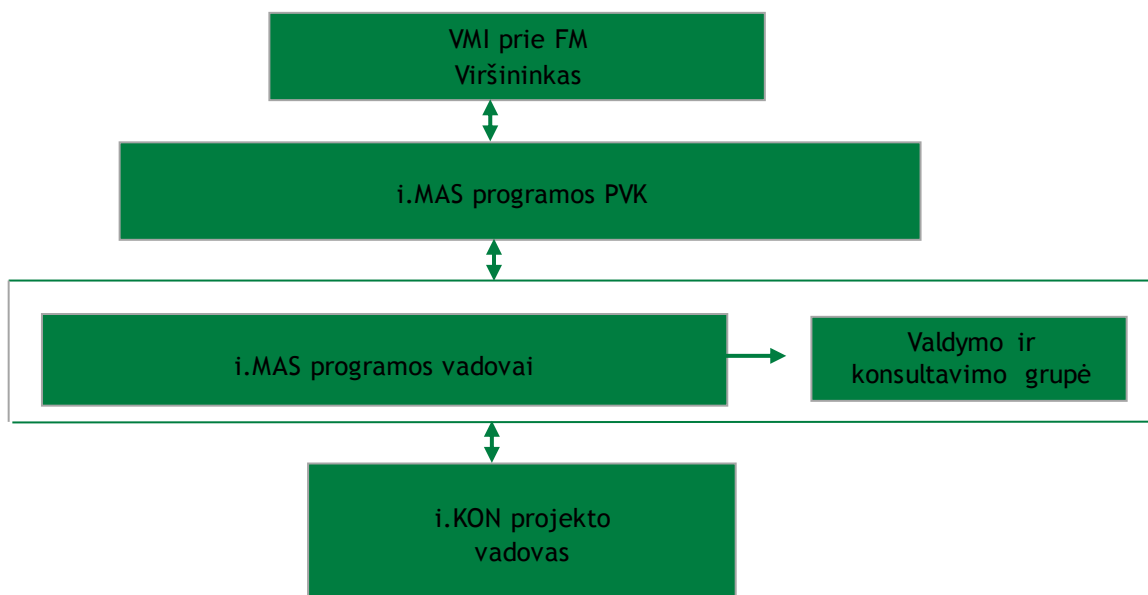
Projekto valdymas ir vykdymas turės būti vykdomas iteraciniu - inkrementiniu informacinės sistemos kūrimo būdu.

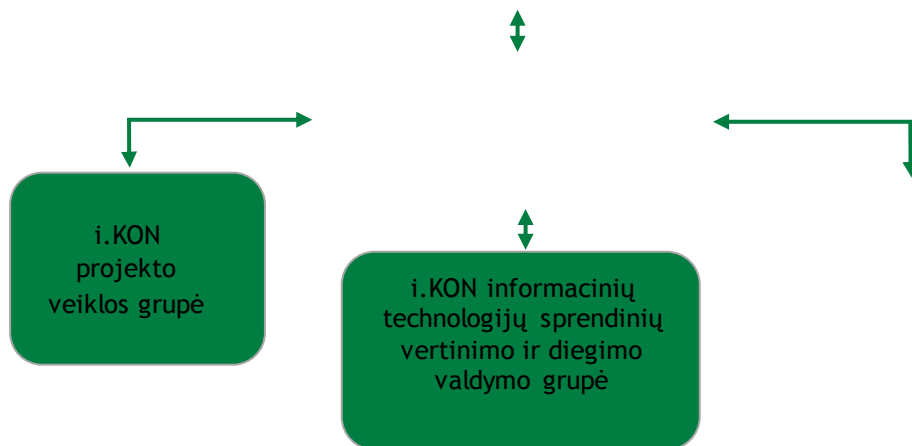
VMI prie FM projektų valdymo struktūra yra apibrėžta Valstybinės mokesčių inspekcijos projektų valdymo taisyklėse (toliau -Taisyklės), taikomose visiems vykdomiems projektams, kurios yra patvirtintos VMI prie FM viršininko 2007 m. sausio 24 d. įsakymu Nr. V-48 „Dėl Valstybinės mokesčių inspekcijos projektų valdymo taisyklių patvirtinimo“ (2013 m. balandžio 10 d. įsakymo Nr. V-123 redakcija). Šiose Taisyklėse yra nustatytos projekte dalyvaujančių asmenų ir projekto įgyvendinimo struktūrinių vienetų funkcijos ir atsakomybės.

i.KON projekto valdymo struktūrą bei narius skiria ir tvirtina VMI prie FM viršininkas. VMI prie FM viršininkas tvirtina su kitomis institucijomis sudarytus susitarimus dėl projekto metu sukurtų duomenų mainų, tvirtina projekto įgyvendinimo metu parengtus teisės aktus bei kitus su projekto sėkmingu įgyvendinimu susijusius esminius dokumentus.

Bendra projekto valdymo struktūra pateikta 6 paveiksle.

6 paveikslas. Projekto valdymo schema





7.2 Reikalavimų įgyvendinimo projekto valdymo ir stebėjimo reikalavimai

Tikslas ir priemonės:

- užtikrinti sklandžią i.KON bei jo funkcionalumą kūrimo darbų priežiūrą ir įgyvendinamų bei pateikiamų rezultatų kokybės kontrolę;
- užtikrinti sklandų i.KON
- kūrimo darbų organizavimą;
- padėti objektyviai vertinti vykdomo projekto būseną (progresą) ir rizikas;
- padėtų tinkamai apskaityti ir valdyti projekto metu sukuriamus rezultatus (toliau - projekto rezultatai), tokius kaip reikalavimų ir integracijų specifikacijos, panaudos atvejai, modulių aprašai, naudotojų ir administratorių instrukcijos, testavimo scenarijai, susitikimo protokolai, projekto statuso (progreso) ataskaitos, mokymo medžiaga ir kiti projekto reikalavimuose bei projekto valdymo dokumentuose numatyti rezultatai.

I.KON Tiekėjas projekto įgyvendinimui ir rezultatų rengimui bei derinimui, vertinimo ir testavimų rezultatų bei klaidų fiksavimui bei valdymui turi:

- naudoti projektų vykdymo, programinės įrangos kūrimo valdymo bei testavimų rezultatų (klaidų bei susijusių duomenų) registravimo bei valdymo programines priemones užtikrinančias jų tarpusavio sąsajas projekto reikalavimų, rezultatų ir informacijos susiejimui;
- užtikrinti galimybes užsakovo ir techninės priežiūros atstovams naudoti šias priemones i.KON projekto veiklų vykdymui bei komandinio darbo užtikrinimui;
- projekto pabaigoje suderinta apimtimi ir formatu perduoti projekto rezultatus, bei šių naudotų programinių produktų duomenų objektus, susijusius su i.KON projektu.

Taikant projektų ir programinės įrangos kūrimo valdymą ir šiam tikslui skirtas programines priemones (toliau - projektinė aplinka) užsakovas siekia, kad visi projekto metu sukurti ir kuriami i.KON projekto rezultatai būtų valdomi bendroje vykdytojo, užsakovo bei techninės priežiūros atstovų naudotinoje projektinėje aplinkoje. Naudotinos priemonės ir jomis besinaudojantis Vykdytojas ir projekto techninės priežiūros paslaugas atliekantis Tiekėjas turi:

- užtikrinti, kad būtų registruoti bei detalizuoti visi i.KON projekto ir jo techninės priežiūros projekto reikalavimai;
- užtikrinti, kad būtų registruoti visi su i.KON reikalavimais, teisine bei informacine aplinka susiję dokumentai;
- vykdoma nuolatinė stebėsena atvaizduojant kaip yra įgyvendinamas kiekvienas nustatytas ir registruotas reikalavimas bei nustatytos veiklos, susiejant su projekto metu kuriamais projekto rezultatais.
- Būtų apskaityti šie projekto rezultatai:

- projekto valdymo planas/reglamentas;
- projekto valdymo veiklų dokumentai (periodinės ataskaitos, projekto statusai/ būseną, užduočių bei veiklų planavimas);
- susitikimų protokolai;
- pakeitimų valdymo dokumentai;
- rizikos;
- projekto veiklų bei etapų detalūs planai;
- darbo standartai/tvarkos, tokie kaip analizės vykdymo, programavimo, diegimo, testavimo metodika, kokybės garantijos ir priežiūros tvarka;
- detalūs reikalavimai/specifikacijos (apimant bet neapsiribojant veiklos procesais, panaudos atvejais, algoritmais bei taisyklėmis ar apribojimais, ekraninėmis formomis, sąsajų bei integracijų specifikacijos);
- projektavimo-programavimo bei diegimo dokumentai;
- testavimo scenarijai, pagal kiekvieną testavimui perduodama programinį vienetą;
- testavimų bei vertinimų rezultatai (ataskaitos), klaidos ir susiję detalizuojantys bei šalinimo sprendimų duomenys;
- sistemos sprendimo architektūros dokumentacija, bei atskirai pagal programinius komponentus/vienetus;
- mokymų medžiaga pagal sistemos funkcionalumus bei administravimo grupes;
- kiti pirkimo reikalavimuose ir projekto vykdyme numatyti bei suderinti dokumentai.

Projektų veiklos, rezultatai ir tarp jų egzistuojantys ryšiai, bei susiję pokyčiai būtų tinkamai tvarkomi:

- projekto rezultatai apimtų visus i.KON numatytus reikalavimus bei užtikrintų jų įgyvendinimą;
- projekto rezultatai būtų versijuojami, užtikrinant jų pakeitimų atsekamumą, apimčių nustatymą bei pakeitimų versijose aprašymą;
- projekto būseną bei pasiekti rezultatai būtų nustatomi pagal objektyvius projekto vykdymo metu ir projekto valdymo plane suderintus kriterijus;
- būtų fiksuojama, kas ir kada keitė projekto rezultatus;
- būtų fiksuojama, kas, kada vykdė vertinimus, derinimus ar kokybės patikrinimą projekto rezultatų atžvilgiu;
- užtikrintų galimybę lengvai eksportuoti dokumentuojamus projekto rezultatus į populiariausius formatus (pdf, doc, xls, txt, csv, ir t.t.) taikant rezultatų pateikimui nustatytus bei suderintus šablonus.
- užtikrintų užduočių priskyrimą projekto dalyviams (priemonių naudotojams), jų atlikimo stebėseną;
- informuotų projekto dalyvius (priemonių naudotojus) priskiriant užduotis, vykdant projekto veiklas bei rezultatų derinimus, vykstant pokyčiams tvarkomuose rezultatuose.

Projektinėje aplinkoje galimas duomenų, tvarkomų objektų ir rezultatų prieinamumo bei matomumo nustatymas pagal projekto dalyvių (priemonių naudotojų) grupių teises, užtikrinant visų projekto bei techninės priežiūros projekto dalyvių darbo su projektine aplinka galimybes.

Priemonės turi leisti techninės priežiūros vykdytojui padėti Užsakovui pasiruošti tinkamai vykdyti sistemos priėmimo testavimą užtikrinant, kad:

- i.KON reikalavimų įgyvendinimo Tiekėjas pasiruošė ir įvykdė pakankamus testus ir parengė testavimo scenarijus;
- užsakovo darbo grupių, veiklos (naudotojai) bei testavimo atstovai tinkamai pasiruošė i.KON priėmimo testavimui;
- įvykdyti testavimai pilnai ir detalčiai apima projekto reikalavimus bei realizuotus sprendimus, projekto rizikas.

i.KON yra tinkamai integruota su kitomis i.MAS posistemėmis, kitomis VMI IS ir sprendimais.

Siekiamos naudoti:

Siekama, kad projekto valdymas ir naudotinos projekto valdymo priemonės įgyvendinant i.KON reikalavimus užtikrins:

- tinkamą projekto valdymą ir priežiūrą;
- vykdymą pagal VMI patvirtintas taisykles bei Viešųjų pirkimų tarnybos keliamus reikalavimus;
- gerųjų IT praktikų taikymą;
- skaidrų ir objektyvų projekto rezultatų ir būsenos vertinimą;
- aukštą parengtų projekto rezultatų ir sistemos sprendimų kokybę;
- ilgalaikį projekto rezultatų tęstinį panaudojimą bei pakeitimų valdymą;
- sklandų projekto rezultatų perdavimą ar panaudojimą kituose i.MAS ir kitų VMI IS vystymo projektuose;
- efektyvų ir tikslingą projekto dalyvių laiko panaudojimą projekto veiklų vykdymui bei rezultatų atlikimui laiku.

UŽSAKOVAS:

Valstybinė mokesčių inspekcija prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos

Viršininkė

Edita Janušienė

TIEKĖJAS:

UAB „Paspara“

Generalinis direktorius

Petras Moščinskas

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	UAB Paspara 2200052540, T.Ševčenkos g. 16F, Vilnius
Dokumento pavadinimas (antraštė)	iKon sutartis
Dokumento registracijos data ir numeris	2019-03-15 Nr. (1.10-04-2 E) 22-47
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Petras Moščinskas, Generalinis direktorius
Sertifikatas išduotas	PETRAS,MOŠČINSKAS LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2019-03-13 08:42:37 (GMTZ)
Parašo formatas	XAdES-EPES
Laiko žymoje nurodytas laikas	–
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2018-06-01 13:37:19 – 2023-05-31 23:59:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Edita Janušienė, VMI prie FM viršininkas, Vadovybė
Sertifikatas išduotas	EDITA JANUŠIENĖ, Valstybinė mokesčių inspekcija prie FM LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2019-03-14 17:00:57 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2019-03-14 17:01:13 (GMT+02:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA-B, Asmens dokumentu israsymo centras prie LR VRM LT
Sertifikato galiojimo laikas	2018-09-25 10:38:27 – 2021-09-24 10:38:27
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Darbo organizavimo ir dokumentų valdymo sistema (DODVS), VMI prie LR finansų ministerijos, į.k.188659752 LT", sertifikatas galioja nuo 2018-12-21 14:05:28 iki 2021-12-20 14:05:28
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	1
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	EAIS LPP v1.5-SNAPSHOT
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Metadata entry "Reception date" must be specified Metadata entry "Registration No. of the reception" must be specified Metadata entry "Receiver" must be specified META-INF/signatures/signatures0.xml#SignatureElem_0: The certificate is issued by an untrusted CA certificate (subject: EID-SK 2016).
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2019-03-15 07:34:45 Dokumentų valdymo sistema Avilys