

P r i g l a s i t e v

izdajanja in prejemanja računov v elektronski obliki

1. Podatki o zavezancu

1.1 Naziv	
1.2 Ulica	
1.3 Pošta in kraj	
1.4 Identifikacijska številka za DDV	
1.5 Telefon	
1.6 Faks	
1.7 URL (naslov spletne strani)	
1.8 E-pošta	

2. Izjava

2.1 Izjava	Izjavljamo, da zagotavljamo vse tehnične pogoje (strojna in programska oprema) za poslovanje z računi v elektronski obliki ter da razpolagamo z vso potrebno dokumentacijo, ki zagotavlja vpogled v: 1. računalniško rešitev; 2. postopke v okviru računalniške rešitve; 3. kontrole, ki zagotavljajo pravilno in zanesljivo obdelavo podatkov; 4. kontrole, ki preprečujejo nepooblaščen dodajanje, spreminjanje ali brisanje hranjenih računalniških zapisov. Vsaka sprememba računalniške rešitve (računalniških programov) je dokumentirana v časovnem zaporedju nastanka spremembe skupaj z datumom spremembe. Iz dokumentacije je razvidna tudi vsaka sprememba oblike datotek. Izjavljamo, da bomo ob bodočih spremembah računalniške rešitve ali strukture računa zagotovili enako funkcionalnost kot v času priglasitve izdajanja in prejemanja računov v elektronski obliki.
------------	--

3. Opis računalniške rešitve za izmenjavo podatkov

3.1 Operacijski sistem	<i>Navedi ime in verzijo operacijskega sistema na strežniku, kjer se nahajajo podatki o računu.</i>
3.2 Opis tehnologije in standardov za prenos podatkov	<i>Navedi uporabljeno tehnologijo in standarde za prenos podatkov.</i>
3.3 Opis aplikacije za prenos podatkov	<i>Navedi, ali je aplikacija za prenos podatkov integrirana v informacijski sistem davčnega zavezanca ali je samostojna.</i>
3.4 Opis prenosa podatkov:	<i>Navedi, ali se prenos podatkov vrši avtomatsko ali s posredovanjem človeka ali kombinirano.</i>

PRILOGA V: Obrazec eRačuni

4. Struktura računalniškega dokumenta (računa v elektronski obliki)

4.1 Datoteka vsebuje vse podatke, ki jih predpisuje zakon	Potrditi, da datoteka vsebuje najmanj podatke, ki jih predpisuje zakon:		Da	Ne
	a.	datum izdaje;		
	b.	zaporedno številko, ki omogoča identifikacijo računa;		
	c.	identifikacijsko številko za DDV, pod katero davčni zavezanec opravi dobavo blaga ali storitev;		
	d.	identifikacijsko številko za DDV naročnika oziroma kupca, če je naročnik oziroma kupec plačnik DDV za nabavljeno blago oziroma storitve ali če mu je dobavljeno blago v skladu z 31.a členom ZDDV;		
	e.	ime in naslov davčnega zavezanca in njegovega naročnika;		
	f.	količino in vrsto dobavljenega blaga oziroma obseg in vrsto opravljenih storitev;		
	g.	datum opravljene dobave blaga oziroma datum, ko je bila storitev opravljena oziroma končana oziroma datum prejetega predplačila, če se ta datum lahko določi in je različen od datuma izdaje računa;		
	h.	davčno osnovo, od katere se obračuna DDV po posamezni davčni stopnji ali na katero se nanaša posamezna oprostitvev, ceno na enoto blaga ali storitve brez DDV, in kakršnakoli znižanja cen in popuste, ki niso vključeni v ceno na enoto;		
	i.	uporabljeno stopnjo DDV;		
	j.	znesek DDV, razen, če je z ZDDV ali predpisom, izdanim na njegovi podlagi, drugače določeno.		
	Če davčni zavezanec opravi dobavo blaga oziroma storitev, za katero je predpisana oprostitvev plačila DDV, mora biti na računu navedena določba ZDDV, ki določa oprostitvev. Če davčni zavezanec opravi dobavo blaga oziroma storitev, za katero je predpisano, da je plačnik DDV naročnik, mora biti na računu navedena določba ZDDV, na podlagi katere je plačnik DDV naročnik. Davčni zavezanec, ki obračunava DDV od dosežene razlike v ceni, mora na računu navesti določbo ZDDV, na podlagi katere obračunava DDV od razlike v ceni.			
4.2 Opis sheme računa	Opisati shemo računa.			

5. Varnost in zaščita

5.1 Opis kontrol vgrajenih v računalniško rešitev, ki zagotavljajo pravilno in zanesljivo obdelavo podatkov	Navesti vgrajene kontrole, ki zagotavljajo pravilno in zanesljivo obdelavo podatkov.	
5.2 Opis kontrol, ki preprečujejo nepooblaščen dodajanje, spreminjanje ali brisanje hranjenih računalniških	a. Šifriranje podatkov	Ali zavezanec uporablja šifriranje datotek?
	b. Uporaba elektronskega podpisa	Ali zavezanec uporablja elektronski podpis in na osnovi katerega digitalnega potrdila?
	c. Zaščita	Opisati način in postopke za omejevanje dostopov samo na pooblaščen osebe.

PRILOGA V: Obrazec eRačuni

zapisov	nepooblaščenega dostopa	
	d. Zaščita pred spreminjanjem, dodajanjem in brisanjem podatkov računa	Opisati način zagotavljanja, da se podatki računa ne morejo spreminjati, dodajati in brisati.

6. Hranjenje in dostop do podatkov

6.1 Zagotavljanje ustreznega hranjenja računov	a. Vrsta računalniške opreme	Opisati postopek zapisovanja računov (izdani/prejeti) v elektronski arhiv.
	b. Uporabljena podatkovna baza	Navedi vrsto podatkovne baze, ki se uporablja za shranjevanje računov v obliki dokumentov (»dokumentna« baza) in/ali računalniških zapisov (relacijska, objektna baza).
	c. Pomnilniški medij	Navedi, na katerem mediju so shranjeni podatki.
	d. Format zapisa	Opisati v kakšnem formatu je zapis.
	e. Kraj hranjenja računov	Navedi, kje se hranijo računi (kraj - lokacija).
6.2 Začetek hranjenja	Opisati postopek zapisovanja računov (izdani / prejeti) v elektronski arhiv.	
6.3 Dostop do hranjenih računov	Opisati postopke, ki omogočajo davčnemu organu dostop do hranjenih računov.	
6.4 Dostop do elektronskega podpisa	Opisati predvidene postopke, s katerimi se preprečuje nepooblaščen uporaba elektronskega podpisa.	
6.5 Zagotavljanje integritete elektronskega arhiva	Opisati predvidene postopke, ki omogočajo podaljševanje veljavnosti elektronskega podpisa.	
6.6 Zagotavljanje kontinuitete uporabe in ohranjanja računalniške opreme in sredstev	Opisati način preverjanja elektronskega podpisa v času zakonsko določenega obdobja hranjenja računov.	

7. Priloge

7.1 Priloge	Navedi vse priloge k vlogi.
-------------	-----------------------------

8. Pripravljalci

8.1 Pripravi/i	
8.2 Kraj	
8.3 Datum	

PRILOGA V: Obrazec eRačuni

8.4 Odgovorna oseba	
8.5 Podpis odgovorne osebe	