



Број: 01-16-12-1928-1/23  
Бања Лука, 26.09.2023. године

На основу члана 7. став (1) Закона о систему индиректног опорезивања у Босни и Херцеговини ("Службени гласник БиХ", бр. 44/03, 52/04, 34/07, 4/08, 49/09, 32/13 и 91/17) и Одлуке о провођењу јавног огласа за прикупљање понуда за свакодневно прикупљање и трансфер прикупљеног прихода на Јединствени рачун код Централне банке БиХ за који је одговорна Управа за индиректно опорезивање број: 01-16-12-1928/23 од 20.07.2023. године, Управа за индиректно опорезивање (у даљем тексту: УИО), објављује

## ЈАВНИ ОГЛАС

**за прикупљање понуда за свакодневно прикупљање и трансфер прикупљеног прихода на Јединствени рачун код Централне банке БиХ за који је одговорна Управа за индиректно опорезивање**

### 1. ИНФОРМАЦИЈЕ О УГОВОРНОМ ОРГАНУ

Уговорни орган: Управа за индиректно опорезивање  
Адреса: Бана Лазаревића бб, 78000 Бања Лука,  
Детаљна адреса за кореспонденцију: Управа за индиректно опорезивање  
Телефон: 051/335-100, факс: 051/335-101  
Лица која су овлаштена да воде комуникацију у име уговорног органа са понуђачима:  
Маринко Згоњанин, тел. 051/335-204, е-маил: [маринко.згоњанин@уино.гов.ба](mailto:маринко.згоњанин@уино.гов.ба)  
Сенада Капетановић, тел. 051/335-179, е-маил: [сенада.капетановиц@уино.гов.ба](mailto:сенада.капетановиц@уино.гов.ба)  
Коста Ђукановић, тел. 051/335-324, е-маил: [коста.дукановиц@уино.гов.ба](mailto:коста.дукановиц@уино.гов.ба)  
Алдин Седић, тел. 051/335-153, е-маил: [алдин.седиц@уино.гов.ба](mailto:алдин.седиц@уино.гов.ба)

### 2. ПРЕДМЕТ ЈАВНОГ ОГЛАСА

**2.1. Предмет јавног огласа је свакодневно прикупљање и трансфер прикупљеног прихода на јединствени рачун за који је одговорна УИО, отворен код Централне банке БиХ, поврати индиректних пореза и осталих прихода и такси, прикупљање депозита за осигурање дуга и поврати или пренос истих, односно пружање услуга комерцијалних банака УИО у складу са Законом о систему индиректног опорезивања у Босни и Херцеговини, Законом о уплатама на јединствени рачун и расподјели прихода и Правилником о уплаћивању индиректних пореза и осталих прихода и такси које наплаћује УИО, што подразумијева:**

- а) Услуге прикупљања прихода на Јединствени рачун за који је одговорна УИО:
- прикупљање прихода по основу индиректних пореза и осталих прихода и такси који се уплаћују на Јединствени рачун за који је одговорна УИО према Правилнику о уплаћивању индиректних пореза и осталих прихода и такси које наплаћује УИО,
  - свакодневни пренос прикупљених прихода са депозитних приходних рачуна Јединственог рачуна за који је одговорна УИО на рачуне Јединственог рачуна отворене код Централне банке БиХ, а према правилима рада Централне банке БиХ,
  - средства наплаћена на депозитне приходне рачуне Јединственог рачуна током радног дана, Банке преносе на рачуне Јединственог рачуна отворене код Централне банке БиХ најкасније до 09:00

сати ујутро, наредног радног дана, а банке у исто вријеме УИО достављају електронске фајлове са уплатама-Прилог 1.

Уколико банка (из било којег разлога) није у могућности правовремено извршити пренос прикупљених средстава, у року наведеном у претходној алинеји, на рачун код Централне банке БиХ обавезна је одмах о истом обавијестити Централну банку БиХ и УИО на маил адресу: [gaspodjelaprihoda@uino.gov.ba](mailto:gaspodjelaprihoda@uino.gov.ba). Како не би дошло до кашњења у процесу обраде банковних фајлова кроз информационе подсистеме УИО, банка је дужна са свог рачуна резерви у Централној банци БиХ, дати налог да се средства одмах пренесу на рачуне Јединственог рачуна отворене код Централне банке БиХ.

б) Услуге прикупљања прихода на депозитни рачун за осигурање дуга, те поврати или пренос истих на приходне рачуне Јединственог рачуна.

ц) Услуге поврата из средстава резерви

- Налоге за поврат средстава Банка извршава одмах по пријему налога од УИО или најкасније наредног радног дана Банке. Предуслови за извршење поврата средстава су да је УИО Банци доставила информације потребне за извршење поврата средстава, као и да је до 14:00 сати истог дана пренесено довољно средстава на рачун за потребе поврата у Банци.

Банка ће фајл 05 извршити у цјелости у току једног дана, односно није дозвољено дјелимично извршавање фајла 05.

Банка ће УИО обавијестити о резултату извршења свих поврата најкасније наредног радног дана банке, након дана када је извршен поврат средстава. Банка ће најкасније у року од три дана обавијестити УИО о повратима које је одбила банка у којој је отворен рачун пореског обвезника, односно о враћању средстава на рачун резерви за поврате Јединственог рачуна са којег је извршен поврат, путем пдф извода и електронској форми прописаној у Прилогу 3-фајл 06.

д) Услуге извјештавања о обављеним платним трансакцијама на рачунима Јединственог рачуна:

- Банка доставља УИО дневни извод о наплати и преносу средстава прикупљених текућег дана, на рачуне Јединственог рачуна отворене код Централне банке БиХ, најкасније до 09:00 сати ујутро наредног радног дана банке (електронски, а у изузетним случајевима и у папирној форми),

- Банка доставља УИО дневни извод о поврату из средстава резерви текућег дана, најкасније до 09:00 сати ујутро наредног радног дана банке (електронски, а у изузетним случајевима и у папирној форми),

- Банка доставља УИО дневни извод о промјенама стања на депозитном рачуну за осигурање дуга текућег дана, а најкасније до 09:00 сати ујутро наредног радног дана банке (електронски, а у изузетним случајевима и у папирној форми),

- По захтјеву УИО и за одређени период, Банка доставља УИО извјештај о стању рачуна на почетку периода, спецификацију свих трансакција на рачуну за тај период, и стању рачуна на крају траженог периода. Овај извјештај се доставља УИО најкасније другог радног дана по зајимању захтјева (мјесечни, квартални извјештаји).

Форму ових извјештаја дефинише УИО у сарадњи са Банком.

Извјештаји - изводи могу бити у папирној и у електронској форми.

е) Услуге техничке подршке.

Банка се обавезује да ће за УИО вршити и слjedeће услуге техничке подршке:

- Сарадња стручњака и руководиоца банке са запосленима УИО приликом рачуноводствених усклађивања,

- Потпуна сарадња софтверских стручњака Банке око прилагођавања и хармонизације банковних софтвера и софтвера УИО, у сврху испуњавања услова за финансијско дневно управљање системом Јединственог рачуна,
- Развој стандардних образаца за ефикасну банкарску обраду података и изградњу интегралног информационог система Јединственог рачуна.

**2.2.** Посебан прилог овој документацији су технички предуслови за укључивање банака у систем Јединственог рачуна УИО.

**2.3.** Понуђачима није дозвољено да достављају алтернативне понуде.

**2.4.** Понуђачима није дозвољено подуговорање.

**Процењена вриједност услуге на годишњем нивоу износи 100.000,00 КМ и дијели се на све понуђаче који испуне опште и техничке услове а сразмјерно обављеном послу.**

### **3. ИНСТРУКЦИЈЕ ЗА ПОНУЂАЧЕ**

#### ***Начин комуницирања са понуђачима***

3.1. Цјелокупна комуникација и размјена информација (кореспонденције) између уговорног органа и понуђача треба се водити у писаној форми, на начин да се иста доставља поштом или лично на адресу назначену у јавном огласу.

#### ***Припрема понуде***

3.2. Понуђачи су обавезни да припреме понуде у складу са условима и критеријима који су утврђени у овом јавном огласу. Понуде које нису у складу са овим јавним огласом ће бити одбачене као неприхватљиве.

3.3. Понуђачи сnose све трошкове настале на име припреме и достављања њихових понуда. Уговорни орган не сноси никакве трошкове понуђача у поступку јавног огласа.

3.4. Понуда, сви документи и кореспонденција у вези са понудом између понуђача и уговорног органа морају бити написани на једном од службених језика у Босни и Херцеговини. Пратећи документи и штампана литература коју доставља понуђач могу бити написани на неком другом језику који се најчешће користи у међународној трговини, под условом да је достављен и званичан превод одговарајућих поглавља на језик на којем је написана понуда.

3.5. Оригинал и све копије понуде требају бити откуцани или написани неизбрисивом тинтом. ***Сви листови понуде морају бити чврсто увезани (нпр. као књига или повезане стране јемствеником са отиснутим жигом или печатом понуђача или нотара), са означеним страницама-нумерисана. Сви листови понуде, осим неизмијењене одштампане литературе, требају парафирати или потписати лица која су овлаштена да заступају понуђача.*** Све допуне и измјене понуде морају бити читљиве и парафиране од овлаштених лица. Осим тога, у случају да понуде достављају групе понуђача, уз понуду се мора доставити и пуномоћ којом се наведена лица овлашћују да представљају групу понуђача у току поступка набавке (пуномоћ може такођер садржавати и овлаштење за потписивање уговора).

#### **3.6. Понуда треба садржавати сљедеће документе:**

- а) Образац за понуду,
- б) Доказе наведене у тачки 4. Јавног огласа,
- ц) Анекс 3
- д) Анекс 4

***Сва приложена документација уз понуду треба да буде оригинална или у овјереним копијама, специфицирана, парафирана, сложена и означена редним бројем.***

Понуда ће бити одбијена у случају да је понуђач пропустио да достави или доставио погрешне информације на тражење или да није урађена у складу са описаним општим и техничким условима.

3.7. Сваки понуђач може доставити само једну понуду. Није дозвољено да понуђачи доставе више модалитета понуде.

### ***Повјерљивост***

“Повјерљиве информације које су садржане у било којој понуди, које се односе на комерцијалне, финансијске или техничке информације или пословне тајне или *know how* учесника јавног огласа, не смију се ни под којим условима откривати било ком лицу које није званично укључено у поступак јавног огласа.”

Уговорни орган претпоставља да нису све информације које понуђачи доставе потпуно повјерљиве. Неке информације – укључујући и комерцијалне, финансијске или техничке и *know how* ће бити јавне или ће, у будућности, постати јавно знање.

Уговорни орган захтијева од понуђача да наведу, када предају понуде уговорном органу, које информације се морају сматрати повјерљивим, по којој основи се сматрају повјерљивим и колико дуго ће бити повјерљиве. Цијена понуде се не сматра повјерљивом ни у једном случају.

Понуђачи морају направити списак (попуњен по шеми која се налази у Анексу 3) информација које би се требале сматрати повјерљивим.

### ***Мјесто, датум и вријеме пријема понуда***

3.8. Прописно ковертиране и затворене понуде, овјерене печатом и потписом понуђача, доставити на протокол Управе за индиректно/неизравно опорезивање, Улица Бана Лазаревића бб, 78000 Бања Лука најкасније до **17.10.2023. године до 12,00 сати**, уз назнаку: ***"Понуда за свакодневно прикупљање и трансфер прикупљеног прихода на Јединствени рачун за који је одговорна УИО, отворен код Централне банке БиХ и поврата индиректних пореза и осталих прихода и такси, прикупљања депозита за осигурање дуга и поврата или преноса истих – Не отвара, отвара комисија!"***

### ***Измјена или повлачење понуда***

3.9. Понуђачи могу измијенити или повући своје понуде под условом да се измјене или повлачење понуде догоди прије истека рока за достављање понуда. Уговорни орган мора бити обавијештен у писаној форми и о измјенама и о повлачењу понуде. Осим тога, на коверти у којој се налази изјава понуђача треба писати слиједеће: ***"ИЗМЈЕНА ПОНУДЕ"*** или ***"ПОВЛАЧЕЊЕ ПОНУДЕ"***.

Понуде примљене послије времена одређеног за подношење понуда биће враћене неотворене.

### ***Мјесто, датум и вријеме отварања понуда***

3.10. Јавно отварање понуда ће се одржати **17.10.2023. године у 12,15 сати**, у Главној канцеларији УИО Улица Бана Лазаревића бб, 78000 Бања Лука, велика сала.

Понуђачи (банке) или њихови представници могу присуствовати отварању понуда. Информације које се искажу у току јавног отварања понуда ће се доставити свим понуђачима (банкама) који су у року доставили понуде.

### ***Период важења понуда***

3.11. Понуде морају важити 90 дана рачунајући од истека рока за подношење понуда. Све док не истекне период важења понуда, уговорни орган има право да тражи од понуђача у писаној форми да продуже период важења њихових понуда до одређеног датума. Понуђачи могу одбити такав захтјев. Понуђач који пристане да продужи период важења своје понуде и о томе у писаној форми обавијести уговорни орган, продужит ће период важења понуде. Понуда се не смије мијењати. Ако понуђач не одговори на захтјев уговорног органа у вези са продужењем периода важења понуде, сматрат ће се да је понуђач одбио захтјев уговорног органа. У том случају уговорни орган одбацује понуду.

## 4. КВАЛИФИКАЦИЈА

У јавном огласу могу учествовати понуђачи који ће испуњавати сљедеће опште и техничке услове:

### 4.1. ОПШТИ И ТЕХНИЧКИ УСЛОВИ

**4.1.1. Понуђачи су у смислу испуњења општих услова обавезни у својим понудама доставити доказе да:**

- а) у кривичном поступку нису осуђени правоснажном пресудом за кривична дјела организованог криминала, корупцију, превару или прање новца, у складу са важећим прописима у Босни и Херцеговини или у земљи у којој је регистрован- Увјерење надлежног суда,
- б) нису под стечајем или је предмет стечајног поступка, осим у случају постојања важеће одлуке о потврди стечајног плана или је предмет поступка ликвидације, односно у поступку обустављања пословне дјелатности, у складу са важећим прописима у Босни и Херцеговини или у земљи у којој је регистрован- Увјерење надлежног суда или органа управе код којег је регистрован понуђач,
- ц) су испунили обавезе у вези с плаћањем пензионог и инвалидског осигурања и здравственог осигурања, у складу са важећим прописима у Босни и Херцеговини или у земљи у којој је регистрован- Увјерење издато од стране надлежних институција,
- д) су испунили обавезе у вези с плаћањем директних и индиректних пореза у складу са важећим прописима у Босни и Херцеговини или у земљи у којој је регистрован- Увјерење издато од стране надлежних институција.

Као доказ о испуњавању услова из тачке ц) и д) Уговорни орган прихвата и споразум понуђача са надлежним пореским институцијама о репрограмираном, односно одложеном плаћању обавеза, уз достављање потврде од стране пореских органа да понуђач у предвиђеној динамици измирује своје репрограмиране обавезе.

Документи или увјерења наведена у тачки 4.1.1. **не смију бити старији од 3 мјесеца рачунајући од дана достављања понуде.** Докази који се захтјевају морају бити оригинали или овјерене копије. За понуђаче који имају сједиште изван БиХ не захтјева се посебна надовјера докумената. У случају сумње о постојању околности које су дефинисане тачком 4.1.1 јавног позива, Уговорни орган ће се обратити надлежним органима с циљем провјере достављене документације и из тачке 4.1.1.

*Уговорни орган ће одбити понуду у случају да утврди да понуђач не испуњава било који од тражених услова прописаних тачком 4.1.1. као и у случају да не достави неки од тражених доказа из тачке 4.1.1.*

### 4.1.2. СПОСОБНОСТ ОБАВЉАЊА ПРОФЕСИОНАЛНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ

Што се тиче способности за обављање професионалне дјелатности понуђачи морају бити регистровани за обављање дјелатности која је предмет јавног огласа.

У сврху доказивања професионалне способности понуђачи требају уз понуду доставити:

- доказ о регистрацији у одговарајућем професионалном или другом регистру у земљи у којој су регистровани или да обезбједи посебну изјаву или потврду надлежног органа којом се доказује њихово право да обављају професионалну дјелатност, која је у вези са предметом набавке. Достављени докази се признају, без обзира на којем нивоу власти су издати.

- дозволу за оснивање и рад издату од надлежне Агенције за банкарство (увјерење надлежне Агенције за банкарство-овјерена копија),

- Поред доказа из претходног става понуђач је дужан доставити и лиценцу Агенције за осигурање депозита БиХ (овјерена копија лиценце) и потврда надлежне Агенције за банкарство којом се потврђује да Лиценца за осигурање депозита није одузета (потврда не старија од три мјесеца).

**Докази који се достављају морају бити оригинали или овјерене копије.**

#### **4.1.3. ЕКОНОМСКА И ФИНАНСИЈСКА СПОСОБНОСТ**

Што се тиче доказивања економске и финансијске способности, понуђачи требају уз понуду доставити доказе:

- да укупни капитал понуђача/банке није мањи од 30.000.000,00 КМ.-(изјава),
- да има позитиван ревизорски извјештај о пословању у 2022. години (приложити овјерену копију ревизорског извјештаја)
- стопа адекватности регулаторног капитала најмање на нивоу од 12% (изјава)

#### **4.1.4. ТЕХНИЧКА И ПРОФЕСИОНАЛНА СПОСОБНОСТ**

Што се тиче доказивања техничке и професионалне способности, понуђачи требају уз понуду доставити доказе:

- Успјешно искуство у реализацији најмање два (2) уговора у периоду од посљедње три (3) године, без обзира на дужину трајања наведених уговора, рачунајући од дана предаје понуде из чијег се описа недвосмислено може утврдити да је понуђач, као главни уговарач, успјешно извршио услуге које су предмет овог јавног огласа или услуге вођења рачуна и платног промета за друге буџетске кориснике у Босни и Херцеговини (Изјава понуђача),
- Понуђач треба да има организационе јединице (централну или филијалу) у Федерацији БиХ или Републици Српској или Брчко Дистрикту БиХ (изјава понуђача),
- Презентација могућности обављања тражених услуга (изјава понуђача да ће обезбиједити техничке предуслове за укључење у систем Јединственог рачуна УИО како је наведено у Анексу 2. Прилог 4, те да ће у оквиру тестног периода презентовати могућност обављања тражених услуга),
- да има задовољавајућу материјално-техничку опремљеност и интегрални управљачко информациони систем детаљно прописану овим јавним огласом (изјава понуђача да је банка одређена за потпуну аутоматизацију процедура извршења трансакција и интегралног извјештавања УИО, те у случају измјене правила у апликативним рјешењима УИО усклађивање апликативних рјешења банке са захтјевима УИО)

Оцјену техничке и професионалне способности из тачке 4.1.4. алинеја 3. и 4. УИО прати по броју и природи грешака у фајловима и користи тај податак за вредновање банака у систему Јединственог рачуна УИО.

***Уговорни орган ће одбити понуду у случају да утврди да понуђач не испуњава било који од тражених услова прописаних тачкама 4.1.2., 4.1.3. и 4.1.4. као и у случају да не достави неки од тражених доказа из тачки 4.1.2., 4.1.3. и 4.1.4..***

4.2. Документи или увјерења наведена у тачки 4. не смију бити старији од 3 мјесеца, рачунајући од тренутка достављања понуде. Докази који се захтијевају морају бити оригинали или овјерене копије.

4.3. Ако је период од регистрације/оснивања понуђача краћи од периода за који уговорни орган захтјева изјаве и документе који се односе на економско и финансијско стање и техничку и професионалну способност понуђача, понуђач треба доставити документе само за период од своје регистрације/оснивања.

4.4. Уговорни орган може у писаној форми тражити од понуђача да појасни документе које је доставио, с тим да не мијења суштину своје понуде, и то у року који одреди уговорни орган.

4.5. Понуђачи ће бити обавијештени, што је прије могуће о одлукама у вези резултата поступка, у сваком случају у року од седам (7) дана рачунајући од дана доношења одлуке.

## **5. ОЦЈЕНА ПОНУДА - Критерији додјеле уговора:**

**5.1. Уговор се додјељује свим понуђачима који испуњавају поред општих услова наведених у јавном огласу и техничке услове за укључивање понуђача у систем Јединственог рачуна УИО.**

### **НАПОМЕНА:**

#### **Тестни период**

По пријави на јавни оглас те након сачињавања Записника са отварања понуда УИО ће све банке које су уредно у остављеном року доставиле своје понуде и квалификовале се у погледу испуњавања свих општих и техничких услова из тачке 4.1. овог јавног огласа, писмено а најкасније у року од 7 дана позвати да успоставе ВПН конекцију према УИО у циљу започињања тестног периода који ће трајати 1 мјесец рачунајући од дана успостављања ВПН конекције.

У тестном периоду банке су дужне да УИО достављају тестне фајлове, који симулирају уплате на рачуне УИО, тестне фајлове који симулирају резултате о извршеним повратима (УИО ће банкама доставити тестне фајлове поврата 05).

УИО провјерава исправност ових фајлова али их не обрађује у својим системима. Уколико банка задовољи услов да је мање од 1.5% налога у достављеним фајловима неисправно, по било којем мјерилу, сматра се да је банка испунила техничке предуслове за учешће у систему Јединственог рачуна УИО.

Након спроведеног тестног периода а у складу са свим претходно проведеним фазама поступка, УИО ће након доношења Записника и Одлуке приступити додјели уговора.

#### **Забрана преговора**

5.2. Са понуђачима се неће обављати никакви преговори у вези са понудама. Међутим, уговорни орган може од понуђача тражити да писменим путем појасне своје понуде, у одређеном року, с тим да не уносе било какве промјене у понуду.

## **6. ИНФОРМАЦИЈЕ О ЗАШТИТИ ПРАВА ПОНУЂАЧА**

6.1. Сваки понуђач који има оправдан интерес за уговор по овом јавном огласу и сматра да је уговорни орган у току поступка додјеле уговора извршио повреду јавног огласа има право да уложи приговор на поступак у складу са важећом законском регулативом.

## **7. ПОТПИСИВАЊЕ УГОВОРА**

7.1. Уговорни орган ће обавијестити понуђача чија је понуда изабрана о датуму и мјесту закључивања уговора.

#### **Услови из уговора**

7.2. Нацрт уговора или основни елементи уговора је укључен у анекс 4 овог јавног огласа ("нацрт"). Понуђач треба попунити нацрт са својим подацима и детаљима који су садржани у понуди.

7.3. Сваку страну нацрта уговора коју попуни понуђач, треба парафирати овлаштено лице и приложити уз понуду скупа са обрасцем за подношење понуда који се налази у јавном огласу.

## **8. ПЕРИОД ЗАКЉУЧЕЊА УГОВОРА**

**8.1. Уговор се закључује на период од три године рачунајући од дана ступања на снагу истог.**

## **9. ИНФОРМАЦИЈЕ О ЈАВНОМ ОГЛАСУ**

9.1. За јавни оглас се не плаћа накнада.

9.2. Заинтересирани понуђачи могу тражити појашњење јавног огласа од уговорног органа у писаној форми, и то благовремено а најкасније 10 (десет) дана прије истека рока за подношење понуда.

9.3. Уговорни орган ће припремити одговор у писаној форми у којој ће задржати стварну конкурентску основу поступка додјеле уговора, који ће се доставити свим понуђачима најкасније 5

(пет) дана прије истека рока за достављање понуда. Уколико је на темељу садржаја одговора потребно мијењати јавни оглас, уговорни орган ће продужити рок за достављање понуда и то најмање за 7 (седам) дана.

9.4. Уговорни орган може у свако доба промијенити јавни оглас под условом да су све измјене доступне заинтересираним понуђачима исти дан, а најкасније 5 (пет) дана прије датума који је одређен као рок за подношење понуда. Извршена измјена ће бити саставни дио јавног огласа.

## 10. ОСТАЛО

Потписивањем уговора по овом јавном огласу престају да важе потписани уговори и анекси о обављању платног промета са комерцијалним банкама.

Управа за индиректно опорезивање задржава право да у случају промјењених околности поништи јавни оглас и све спроведене радње у било којој фази поступка.

## 11. АНЕКСИ

Сљедећи анекси су саставни дио јавног огласа:

Анекс 1: Образац за достављање понуде

Анекс 2: Прилог 1, Прилог 2, Прилог 3 и Прилог 4

Анекс 3: Списак повјерљивих информација

Анекс 4: Нацрт уговора

Доставити:

- 02/1 x2,
- 2.01,
- 3. Архива



Директор

Др Зоран Тегелтија



**АНЕКС 1– ОБРАЗАЦ ЗА ПОНУДУ**

страна 1 од 3

**Број јавног огласа:**01-16-12-1928/23

**Број понуде:** \_\_\_\_\_

**Датум:** \_\_\_\_\_

**УГОВОРНИ ОРГАН:**

<b>Назив уговорног органа</b>	Управа за индиректно/неизравно опорезивање
<b>Адреса</b>	Бана Лазаревића бб, 78 000 Бања Лука
<b>Сједиште</b>	Бања Лука

**ПОНУЂАЧ** (ако се ради о групи понуђача потребно је навести све доле наведене податке и за чланове групе понуђача):

Назив и сједиште понуђача (овлаштени представник групе понуђача)	
Назив и сједиште члана групе понуђача (уколико се ради о групи понуђача)	
Адреса	
ИДБ/ЈИБ	
Број жиро рачуна	
Да ли је понуђач у систему ПДВ:	
Адреса за доставу поште	
Е – маил	
Контакт особа	
Број телефона	
Број факса	

## ИЗЈАВА ПОНУЂАЧА

У поступку јавног огласа који сте покренули објавом на веб страници УИО као и дневним листовима \_\_\_\_\_ дана \_\_\_\_\_, достављамо вам понуду и изјављујемо сљедеће:

1. Прегледали смо и прихватамо у потпуности садржај јавног огласа. Овом изјавом прихватамо њене одредбе у цјелости, без икаквих резерви или ограничења.

2. Нудимо услуге за свакодневно прикупљање и трансфер прикупљеног прихода на јединствени рачун код Централне банке БиХ, поврата индиректних пореза и осталих прихода и такси, прикупљања депозита за осигурање дуга и поврата или преноса истих у складу са условима из јавног огласа, критеријима и утврђеним роковима, без икаквих резерви и ограничења.

3. Наша понуда испуњава све опште и посебне услове.

У прилогу се налазе сви документи тражени јавним огласом.

4. Ова понуда важи 90 дана рачунајући од истека рока за подношење понуда.

5. Испуњавамо све квалификацијске услове који су наведени у тачки 4 јавног огласа и не налазимо се ни у једној ситуацији наведеној у јавном огласу због које бисмо били искључени из учешћа. У прилогу се налазе документи којим потврђујемо да су квалификацијски услови испуњени.

М.П.

ОВЛАШТЕНО ЛИЦЕ ПОНУЂАЧА

---

## САДРЖАЈ ПОНУДЕ

Наша понуда садржи документа означена од 1 до \_\_\_\_\_, и то:

- 1.
- 2.
- 3.
- 4.
- 5.
- 6.
- 7.

**АНЕКС 2 – ПРИЛОГ 1, ПРИЛОГ 2, ПРИЛОГ 3 И ПРИЛОГ 4**

**Прилог 1  
Фајл 01**

**Изглед фајла за банковне фајлове са уплатама који ће се достављати УИО**

Банке би требале да обезбиједе слиједеће фајлове у чистом АСЦИИ формату.

Поља у свим слоговима треба да буду одвојена са “;”

Сва децимална мјеста треба да буду одређена тачком: “.”

Сва поља у фајлу су **нумеричка** осим ако је назначено да је поље алфанумеричко.

<b>Слог заглавља</b>			
Поље бр.	Назив поља	Коментари/мјесто на платном ваучеру	Број карактера
1	Врста слога ( 1 = слог заглавља)	Вриједност = 1	1
2	Број јединственог рачуна УИО (укључује идентификациони број банке)	Поље 6	16
3	Датум креирања фајла	Формат: гтггммдд	8
4	Вријеме креирања фајла	Формат: ххммсс	6
5	Јединствени референцијални број фајла банке		4
6	Јединствени број извода из банка		5 (3+2)
<b>Слогови уплата</b>			
Поље бр.	Назив поља	Коментари/мјесто на платном ваучеру	Број карактера
1	Врста слога (2 = слогови уплата)	Вриједност = 2	1
2	Број јединственог рачуна УИО (укључује идентификациони број банке)	Поље 6	16
3	Редни број слога унутар фајла		5
4	Идентификациони број пореског обвезника	Поље 9	13
5	Позив на број	Поље 16	10
6	Врста прихода	Поље 11	6
7	Буџетска организација (шифра уреда УИО)	Поље 15	7
8	Плаћени износ (у КМ са два децимална мјеста нпр: 99999999.99)	Поље 7	11
9	Датум пријема износа на рачун УИО	Формат: гтггммдд	8
10	Банковни рачун уплатиоца	Поље 5	16
11	Датум уплате	Поље 4 Формат: гтггммдд	8
12	Врста уплате	Поље 10 Редовна = 0 Принудна = 1 Пренос са депозитних рачуна за осигурање дуга = 2 Одгођено плаћање и плаћање дуга у	1

		ратама, уплате из поступка стечаја и ликвидације = 3	
13	Порески период од	Поље 12 Формат: гтггммдд	8
14	Порески период до	Поље 13 Формат: гтггммдд	8
15	Јединствени референцијални број банковног платног слога	Поље је алфанумеричко	30
16	Шифра општине	Поље 14	3
16	Уплатилац	Поље 1 Поље је алфанумеричко	100
<b>Пратећи слог</b>			
Поље бр.	Назив поља	Коментари/мјесто на платном ваучеру	Број карактера
1	Врста слога (3 = пратећи слог)	Вриједност = 3	1
2	Број јединственог рачуна УИО (укључује идентификациони број банке)	Поље 6	16
3	Укупан број слогова	Укупан број платних слогова	6
5	Укупан износ уплаћених прихода (сума поља 8 са платних слогова (у КМ са два децимална мјеста нпр: 99999999.99))	Сума износа из поља 8 платних слогова	12

**Садржај и изглед банковних фајлова за поврате који ће се слати банкама**

Банке би требале да обезбиједје слиједеће фајлове у чистом АСЦИИ формату.

Поља у свим слоговима треба да буду одвојена са “;”

Сва децимална мјеста треба да буду одређена тачком: “.”

Слог заглавља			
Поље бр.	Назив поља	Мјесто на платном ваучеру и/или објашњење податка	Број карактера
1	Врста слога ( 1 = слог заглавља)	Вриједност =”1”	1
2	Назив фајла	Према стандарду УИО за додјелу назива (Тип фајла = 2 карактера Систем = 2 карактера Датум = 4 карактера (ггммдд) Вријеме = 4 карактера (ххмм) Верзија = 2 карактера Екстензија = 4 карактера)	20
3	Расположиви износи у систему изван ОРАЦЈЕ система 11 = поврат из царинског подсистема, 14 = поврат путарина за изградњу аутопутева и изградњу и реконструкцију других путева из царинског подсистема, 50 = поврат ПДВ-а по ПДВ пријави из пореског подсистема, 51 = поврат ПДВ-а по међународним уговорима и поврат дипломатско-конзуларним представништима, међународним организацијама и члановима мисија из пореског подсистема, 52 = поврат акциза на домаћу нафту и нафтне деривате - лож уље и акциза на домаћи алкохол и алкохолна пића - етил алкохол из пореског подсистема, 53 = поврат путарина за изградњу аутопутева и изградњу и реконструкцију других путева из пореског подсистема, 54 = остали поврати који се евидентирају у пореском подсистему, 71 = поврат депозита за осигурање дуга, 81 = поврат средстава из подсистема за остале приходе, 83 = поврат путарина за изградњу аутопутева и изградњу и реконструкцију других путева из подсистема за остале приходе	Вриједност као у “Назив фајла”. Фајлови за поврате се достављају из: Пореског подсистема, Царинског подсистема, Подсистема за остале приходе.	2

4	Број јединственог рачуна УИО, поврати	Поље 5 Вриједност = важећи банковни рачун за поврате	16
5	Врста фајла	Фајл за поврате' Вриједност = "05"	2
6	Датум креирања фајла (ггггммдд)		8
7	Вријеме креирања фајла (ххммсс)		6
8	Јединствени референцијални број фајла УИО	Нумеричко	4
<u>Слогови поврата</u>			
<b>Поље бр.</b>	<b>Назив поља</b>	<b>Мјесто на платном ваучеру и/или објашњење податка</b>	<b>Број карактера</b>
1	Врста слога (2 = слогови поврата)	Вриједност = "2"	1
2	Број банковног рачуна примаоца (порески обвезник)	Поље 6 Према регистру УИО (Нумеричко)	16
3	Редни број слога унутар фајла	Серијски број који почиње са 1 (један)	5
4	Тип фајла	Фајл за поврате- Вриједност = "05"	2
5	Идентификациони број порезног обвезника	Поље 9 Према регистру УИО (Нумеричко)	13
6	Референцијални број који додјелује достављајући систем	Поље 16 (на уплатници) Интерни УИО референцијални број (Нумеричко) Првих десет цифара вриједности поља 16 из овог слога ће бити убачене у ово поље. Формат: ггггммддхх	10
7	Врста прихода	Вриједност = "000000" или важећа шифра врсте прихода	6
8	Буџетска организација (шифра уреда УИО)	Поље 15 (Нумеричко)	7
9	Плаћени износ (у КМ са два децимална мјеста нпр: 99999999.99)	Поље 7	11
10	Датум преноса новца на рачун (ггггммдд)	Рачуноводствени датум УИО	8
11	Број јединственог рачуна УИО, поврат (укључујући идентификациони број банке)	Поље 5 Вриједност = важећи банковни рачун за поврате	16
12	Датум уплате (ггггммдд)	Планирани датум поврата	8
13	Сврха уплате	Поље 2 (Алфанумеричко) Вриједност = "ПДВ поврат"+ одговарајући порески период	30
14	Порески период од (ггггммдд)	Поље 12	8

		Вриједност = "000000"	
15	Порески период до (ггггммдд)	Поље 13 Вриједност = "000000"	8
16	Јединствени референцијални број слога уплата УИО	Јединствени број који додјељује достављајући систем УИО.	До 30
17	Шифра општине	Поље 14 Вриједност = "000"	3
18	УИО	Поље 1 (Алфанумеричко) Вриједност = Назив пореског обвезника из регистра УИО	100
<u>Пратећи слог</u>			
<b>Поље бр.</b>	<b>Назив поља</b>	<b>Мјесто на платном ваучеру и/или објашњење податка</b>	<b>Број карактера</b>
1	Врста слога (3 = пратећи слог)	Вриједност = "3"	1
2	11 = поврат из царинског подсистема, 14 = поврат путарина за изградњу аутопутева и изградњу и реконструкцију других путева из царинског подсистема, 50 = поврат ПДВ-а по ПДВ пријави из пореског подсистема, 51 = поврат ПДВ-а по међународним уговорима и поврат дипломатско-конзуларним представништима, међународним организацијама и члановима мисија из пореског подсистема, 52 = поврат акциза на домаћу нафту и нафтне деривате - лож уље и акциза на домаћи алкохол и алкохолна пића - етил алкохол из пореског подсистема, 53 = поврат путарина за изградњу аутопутева и изградњу и реконструкцију других путева из пореског подсистема, 54 = остали поврати који се евидентирају у пореском подсистему, 71 = поврат депозита за осигурање дуга, 81 = поврат средстава из подсистема за остале приходе, 83 = поврат путарина за изградњу аутопутева и изградњу и реконструкцију других путева из подсистема за остале приходе	Вриједност као што је дато у "Назив поља". Фајлови за поврате се достављају из: Пореског подсистема, Царинског подсистема, Подсистема за остале приходе.	2
3	Број јединственог рачуна УИО за Поврате	Поље 5 Вриједност = важећи банковни рачун за поврате	16



4	Тип фајла	Фајл за поврате' Вриједност = "05"	2
5	Укупан број слогова уплата		6
6	Укупан износ плаћеног прихода	Сума поља 9 слогова уплата у КМ до два децимална мјеста нпр: 99999999.99	12

**Садржај и изглед фајлова о извршеним повратима које ће банке достављати УИО**

Банке би требале да обезбиједје слиједеће фајлове у чистом АСЦИИ формату.

Поља у свим слоговима треба да буду одвојена са “;”

Сва децимална мјеста треба да буду одређена тачком: “.”

Поље 2 као и поља од 5 до 18 су копије слога уплата из банковних фајлова за поврате.

<u>Слог заглавља</u>			
Поље бр.	Назив поља	Мјесто на платном ваучеру и/или објашњење податка	Број карактера
1	Врста слога ( 1 = слог заглавља)	Вриједност =”1”	1
2	Назив фајла	Према стандарду договореном са банкама. (ИД шифра банке = 3 карактера Датум од = 6 карактера (формат = гммдд) Верзија фајла = 2 карактера Група рачуна = 2 карактера (вриједност = “06”) Екстензија = 4 карактера (.txt))	20
3	Број јединственог рачуна УИО за поврате	Поље 5 Вриједност = рачун УИО који је кориштен за поврат новца.	16
4	Б-тип фајла	Фајлови са извршеним повратима - Вриједност = “06”	2
5	Банка: Датум креирања фајла (ггггммдд)		8
6	Банка: Вријеме креирања фајла (ххммсс)		6
7	Банка: Јединствени референцијални број фајла	Нумеричко	4
<u>Извршени слогови</u>			
Поље бр.	Назив поља	Мјесто на платном ваучеру и/или објашњење податка	Број карактера
1	Врста слога (2 = слогови уплата)	Вриједност = “2”	1
2	Број рачуна примаоца	копирано са слог уплата	16
3	Редни број слога унутар фајла	Серијски број који почиње са 1 (један)	5
4	Б-Тп фајла	Фајл са извршеним повратима - Вриједност = “06”	2
5	Идентификациони број пореског обвезника	копирано из слога уплата	13
6	Референцијални број који додјељује достављајући систем	копирано из слога уплата	10
7	Врста прихода	копирано из слога уплата	6
8	Буџетска организација (шифра уреда УИО)	копирано из слога уплата	7
9	Плаћени износ (у КМ са два децимална мјеста нпр: 9999999.99)	копирано из слога уплата	11
10	Датум преноса новца на рачун (ггггммдд)	копирано из слога уплата	8
11	Број јединственог рачуна УИО, поврат (укључујући идентификациони број банке)	копирано из слога уплата	16

12	Датум уплате (ггггммдд)	копирано из слога уплата	8
13	Сврха уплате	копирано из слога уплата	30
14	Порески период од (ггггммдд)	копирано из слога уплата	8
15	Порески период до (ггггммдд)	копирано из слога уплата	8
16	Јединствени референцијални број слога уплата УИО	копирано из слога уплата	до 30
17	Шифра општине	копирано из слога уплата	3
18	УИО	копирано из слога уплата	100
19	Шифра трансакције (Информација за УИО о резултату захтјева за поврат)	Уноси банка која извршава трансакцију. 1. Платна трансакција извршена = "10" 2. Платна трансакција одбијена од стране банке која извршава трансакцију = "20" 3. Платна трансакција одбијена од стране банке пореског обвезника = "30" Све три шифре трансакције могу бити укључене у један фајл.	2
20	Датум извршења (ггггммдд)	Уноси банка која је извршила трансакцију.	8
21	Износ (у КМ са два децимална мјеста нпр. 99999999.99)	Износ који је банка извршила или одбила.	11
22	Јединствени референцијални број уплате банке.	Уноси банка која извршава трансакцију.	30 (до)

**Пратећи слог**

Поље бр.	Назив поља	Мјесто на платном ваучеру и/или објашњење податка	Број карактера
1	Врста слога (3 = пратећи слог)	Вриједност = "3"	1
2	Број јединственог рачуна УИО за поврате	Поље 5 Вриједност = банковни рачун УИО који је кориштен за поврат.	16
3	Б-Врста фајла	Фајл са извршеним повратима - Вриједност = "06"	2
4	Укупан број извршених слогова		6
5	Укупан износ уплаћених прихода	Сума поља 9 из извршених слогова у КМ са двије децимале нпр.: 9999999999.99	12

Напомена: у случају да Банка у једном дану извршава поврат средстава са рачуна резерви и поврат средстава са рачуна за осигурање дуга, у том случају дужна је доставити два фајла 06 односно по један фајл 06 за сваки од рачуна са којег се реализује поврата средстава.

## ТЕХНИЧКИ ПРЕДУСЛОВИ ЗА УКЉУЧИВАЊЕ БАНАКА У СИСТЕМ ЈЕДИНСТВЕНОГ РАЧУНА УИО

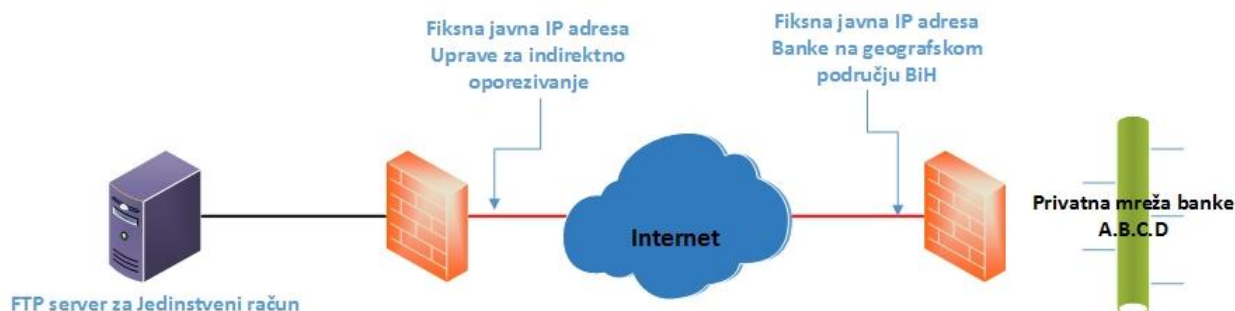
Да би банке биле укључене у систем јединственог рачуна УИО потребно је да обезбједи техничке предуслове за свакодневну размјену електронских докумената, у прописаном формату и поштујући временска ограничења са УИО .

**Технички кораци који претходе укључивању банке у систем јединственог рачуна УИО су:**

1. Успостављање канала за безбједну размјену информација кориштењем технологије виртуелних приватних мрежа (ВПН)
2. Свакодневно обезбјеђивање фајлова са информацијама о уплатама на рачуне из система јединственог рачуна, у прописаном формату и поштујући прописане рокове, као и обрада фајлова са налозима за поврате средстава по достављању истих од стране УИО, а према прописаној процедури.

### 1. Успостављање канала за безбједну размјену информација кориштењем технологије виртуелних приватних мрежа

У циљу реализације сигурне и поуздане размјене података везано за потребе Јединственог рачуна, УИО је релизовала сигурносни систем који ће се заснивати на Сите-то-Сите ВПН комуникацији између нашег ФТП сервера и Вашег дијела мреже.



**Слика 1. Топологија сигурносног система за потребе Јединственог рачуна**

За конфигурацију Сите-то-Сите ВПН-а користиће се ИПСец тунел са *pre-shared* кључевима путем којег ће се реализовати комуникација између двије приватне мреже. У нашем случају ће то бити мрежа у којој је смјештен ФТП сервер и мрежа одређене банке.

Детаљни параметри ВПН конекције ће се утврђивати појединачно са сваким корисником.

Пристап ФТП серверу ће се остваривати путем ВПН комуникације гдје ће сви корисници имати фолдере *ИН*, *ОУТ*, као и фолдере *Поврати УИО* и *Извршење поврата*.

2. Свакодневно обезбјеђивање фајлова са информацијама о уплатама на рачуне из система јединственог рачуна, у прописаном формату и поштујући прописане рокове, као и обрада

**фајлова са налозима за поврате средстава по достављању истих од стране УИО, а према прописаној процедури.**

## **2.1 Прописани формат фајлова за размјену информација између банака и УИО**

Формати су дати у прилозима:

- Прилог 1 – Изглед фајла за банковне фајлове са уплатама који ће се достављати УИО
- Прилог 2 – Садржај и изглед банковних фајлова за поврате који ће се слати банкама
- Прилог 3 – Садржај и изглед фајлова о извршеним повратима које ће банке достављати УИО

### **а. Временска ограничења и процедуре за поврате средстава**

Банка је дужна сваког радног дана достављати фајлове, који се односе на претходни радни дан, не касније од 9:00 часова. Фајлови се достављају уписивањем енкриптованих фајлова у ИН фолдер банке на ФТП серверу (путања до локације ће бити банкама достављена по успостављању ВПН конекције, кључеви за енкрипцију ће бити размјењени по успостављању ВПН конекције). У фолдеру *ИН* банке ће снимати фајлове уплата а у фолдеру *ОУТ* ће добијати извјештај од УИО.

### **Валидација фајлова**

УИО врши валидацију фајлова са прописаним форматом и Правилником о уплаћивању индиректних пореза и осталих прихода и такси које наплаћује УИО и резултат контроле уписује у за то предвиђени фолдер на ФТП серверу тако да је тај резултат доступан банкама. Овај дио процеса УИО завршава до 9:15 часова. **Уколико се у поступку валидације фајлова од стране УИО установи грешка у фајлу (Прилогом 1 прописан формат и садржај фајла)** банке су дужне исправити грешке у својим фајловима, обзиром да би исте могле спријечити читавање фајлова у неки од подсистема УИО. Банке су дужне исправљене фајлове доставити не касније од 09:30 часова када УИО почиње обраду пристиглих фајлова. Уколико банка до 09:30 часова није у могућности ријешити проблем и доставити исправне фајлове обавезна је о томе електронском поштом обавијестити УИО и навести **образложење проблема, како би службеник УИО који ради на обради фајлова имао правовремено информацију да се ти фајлови неће узети у обраду за тај дан, те да ће исти бити узети у обраду наредног радног дана.**

**Како би се проблем што хитније ријешило банке су дужне дати име контакт особе коју ће УИО контактирати.**

Банке ће преузимати фајлове за поврат средстава из фолдера *Поврати УИО*. Банке се обавезују да информацију о потврди преузимања доставе у облику текстуалног фајла најкасније до 12:00 часова оног дана када је фајл upload-ован на ФТП сервер од стране УИО. Фајл потврде је потребно назвати исто као и фајл који је банка преузела, додати му суфикс *\_потврда* и екстензију *\*.txt* и смјестити га у фолдер *Извршење поврата*. Нпр: ако је име фајла који банка преузима *xxxxx.uuu*, фајл потврде ће бити *xxxxx\_потврда.txt*.

Информацију о резултату извршења поврата по преузетом фајлу, банка ће доставити УИО у облику фајла, формата као у Прилогу 3, најкасније наредног радног дана банке, након што је извршен поврат електронским путем и смјестити га у фолдер *Извршење поврата*.

Уколико банка обвезника одбије фајл, банка која је у систему јединственог рачуна (банка пошиљалац) обавезна је најкасније у року од три дана доставити УИО информацију у облику фајла, као горе, са датумом одбијања фајла (као датум извршења у фајлу "06"-поље -20- за шифру трансакције "30" пише се датум одбијања фајла) од стране банке обвезника.

### **б. Информације о нерадним данима**

**Банке су обавезне редовно обавјештавати Клијента о начину рада у вријеме празника као и о одговорним контакт особама у циљу правовремене информације о томе хоће ли банка доставити фајлове, као и бити у могућности урадити остале послове везано за банковне фајлове (пренос средстава на Централну банку БиХ, исправка евентуалне грешке на банковном фајлу, извршавање поврата) како не би дошло до застоја и кашњења у провођењу прописаних процедура у обради фајлова од стране УИО.**

УИО прати број и природу грешака у фајловима и користи тај податак за вредновање банака у систему Јединственог рачуна УИО.

### **Тестни период**

По пријави на јавни оглас те након сачињавања Записника са отварања понуда УИО ће све банке које су уредно у остављеном року доставиле своје понуде и квалификовале се у погледу испуњавања свих општих и техничких услова из тачке 4.1. овог јавног огласа, писмено а најкасније у року од 7 дана позвати да успоставе ВПН конекцију према УИО у циљу започињања тестног периода који ће трајати 1 мјесец рачунајући од дана успостављања ВПН конекције.

У тестном периоду банке су дужне да УИО достављају тестне фајлове, који симулирају уплате на рачуне УИО, тестне фајлове који симулирају резултате о извршеним повратима (УИО ће банкама доставити тестне фајлове поврата 05).

УИО провјерава исправност ових фајлова али их не обрађује у својим системима. Уколико банка задовољи услов да је мање од 1.5% налога у достављеним фајловима неисправно, по било којем мјерилу, сматра се да је банка испунила техничке предуслове за учешће у систему Јединственог рачуна УИО.

Након спроведеног тестног периода а у складу са свим претходно проведеним фазама поступка, УИО ће приступити додјели уговора.

УИО континуирано надзире исправност фајлова и задржава право да искључи банку из система Јединственог рачуна УИО уколико банка не испуњава техничке предуслове или уколико је у оквиру једне године укупан број неисправних налога у достављеним фајловима већи од 1.5%.

### АНЕКС 3 – ПОВЈЕРЉИВЕ ИНФОРМАЦИЈЕ

Информација која је повјерљива	Бројеви страница с тим информацијама, у понуди	Разлози за повјерљивост тих информација	Временски период у којем ће те информације бити повјерљиве

Потпис и печат понуђача

\_\_\_\_\_

## АНЕКС 4-НАЦРТ УГОВОРА

Управа за индиректно опорезивање, улица Бана Лазаревића бб, 78000 Бања Лука, коју заступа директор Др Зоран Тегелтија (у даљем тексту: Клијент)

и

\_\_\_\_\_, коју заступа \_\_\_\_\_ (у даљем тексту: Банка), закључили су

### УГОВОР

Предмет овог уговора је пружање услуга Банке, које се састоје од свакодневног прикупљања и трансфера прикупљеног прихода на Јединствени рачун код Централне банке БиХ за који је одговорна Управа за индиректно опорезивање (у даљем тексту: УИО), поврат индиректних пореза и осталих прихода и такси, прикупљање депозита за осигурање дуга и поврат или пренос истих, као и пружања техничке подршке Клијенту.

#### Члан 1.

Клијент је обавезан доставити Банци комплетну документацију потребну за отварање рачуна Јединственог рачуна за који је одговорна УИО у складу са одговарајућим законским и подзаконским актима који важе на подручју ентитета и Брчко дистрикта БиХ, а према сједишту организационе јединице Банке у којој се отвара рачун.

#### Члан 2.

Банка се обавезује да ће Клијенту отворити депозитне приходне рачуне Јединственог рачуна, рачун резерви за поврате и депозитни рачун за осигурање дуга, у КМ за обављање платних трансакција на територији Босне и Херцеговине.

Рачуни из става 1. овог члана су саставни дио Јединственог рачуна и водит ће се под бројевима:

1. Ј.Р. – Депозитни рачун за наплату прихода који се плаћају на основу царинске декларације број:
2. Ј.Р. – Депозитни рачун за наплату прихода који се не плаћају на основу царинске декларације, односно осталих прихода и такси, као и плаћања једнократних уплата број:
3. Ј.Р. – Депозитни рачун за наплату пореза на додану вриједност, акциза и путарина на производе домаће производње број:
4. Ј.Р. – Рачун резерви за поврате број:
5. Ј.Р. – Депозитни рачун за осигурање дуга број:

Рачун наведен у ставу 2. тачка 4. и 5. овог члана не подлијеже услугама преноса средстава на Јединствени рачун за који је одговоран Клијент, отворен код Централне банке Босне и Херцеговине.

#### Члан 3.

Банка се обавезује да ће за Клијента обављати сљедеће услуге:



а) Услуге прикупљања прихода за које је Клијент одговоран у складу са Законом о уплатама на Јединствени рачун и расподјели прихода и подзаконским актима донесеним на темељу овог или других закона, те преноса прикупљених прихода за које је надлежан Клијент:

- Примање уплата по основу индиректних пореза, осталих прихода и такси (приходи Јединственог рачуна).
- Свакодневни пренос наплаћених прихода са депозитних рачуна на Јединствени рачуна за који је одговоран Клијент, отворен код Централне банке БиХ, а према правилима рада Централне банке БиХ. Средства наплаћена током радног дана Банке на депозитне приходне рачуне Јединственог рачуна, Банка преноси на Јединствени рачун за који је одговоран Клијент, отворен код Централне банке БиХ, најкасније до 09:00 сати ујутро наредног радног дана.
- Уколико банка (из било којег разлога) није у могућности правовремено извршити пренос прикупљених средстава, у року наведеном у претходној алинеји, на рачун код Централне банке БиХ обавезна је одмах о истом обавијестити Централну банку БиХ и УИО на маил адресу: [расподјелаприхода@уио.гов.ба](mailto:расподјелаприхода@уио.гов.ба). Како не би дошло до кашњења у процесу обраде банковних фајлова кроз информационе подсистеме УИО, банка је дужна са свог рачуна резерви у Централној банци БиХ, дати налог да се средства одмах пренесу на рачуне Јединственог рачуна отворене код Централне банке БиХ.
- Примање уплата на депозитни рачун за осигурање дуга.

б) Услуге преноса средстава везане за поврате:

- Налоге за поврат средстава Банка извршава одмах по пријему налога од Клијента или најкасније наредног радног дана Банке. Предуслови за извршење поврата средстава су да је Клијент Банци доставио информације потребне за извршење поврата средстава и да је до 14:00 сати истог дана пренио довољно средстава за потребе поврата на рачун резерви за поврате, отворен у Банци.
- Банка ће фајл 05 извршити у цјелости у току једног дана, односно није дозвољено извршавање дијела налога из фајла 05 једнога дана, а други дио налога извршавати другог дана.
- Банка ће Клијента обавијестити о резултату извршења поврата најкасније наредног радног дана Банке након дана када је извршен наложени поврат средстава. Банка ће најкасније у року од три дана обавијестити УИО о повратима које је одбила банка у којој је отворен рачун пореског обвезника, односно о враћању средстава на рачун резерви за поврате Јединственог рачуна са којег је извршен поврат.
- Налоге за поврат положеног депозита за осигурање дуга или пренос на депозитне рачуне из члана 2. став (2), тачка 1., 2. и 3. овог Уговора.
- У случају да Банка у једном дану извршава поврат средстава са рачуна резерви и поврат средстава са рачуна за осигурање дуга, дужна је доставити два фајла 06 односно по један фајл 06 за сваки од рачуна са којег се реализује поврат средстава.

ц) Услуге извјештавања о обављеним платним трансакцијама на рачунима Јединственог рачуна:

- Банка доставља Клијенту дневни извод о наплати и преносу средстава прикупљених текућег дана, на рачуне Јединственог рачуна отворене код Централне банке БиХ, најкасније до 09:00 сати ујутро наредног радног дана банке (електронски, а у изузетним случајевима и у папирној форми).
- Банка доставља Клијенту дневни извод о поврату из средстава резерви текућег дана, најкасније до 09:00 сати ујутро наредног радног дана банке (електронски, а у изузетним случајевима и у папирној форми).
- Банка доставља Клијенту дневни извод о промјенама стања на депозитном рачуну за осигурање дуга текућег дана, а најкасније до 09:00 сати ујутро наредног радног дана банке (електронски, а у изузетним случајевима и у папирној форми).
- По захтјеву Клијента и за одређени период, Банка доставља Клијенту извјештај о стању рачуна на почетку периода, спецификацију свих трансакција на рачуну за тај период, и стању

рачуна на крају траженог периода. Овај извјештај се доставља Клијенту најкасније другог радног дана по запримању захтјева (мјесечни, квартални извјештаји).

Форму ових извјештаја дефинише Клијент у сарадњи са Банком.

Извјештаји - изводи могу бити у папирној и у електронској форми.

#### **Члан 4.**

За сваки од рачуна наведених у члану 2. став (2), тачке 1., 2. и 3. овог Уговора, Банка свакодневно доставља Клијенту електронски фајл са свим уплатама индиректних пореза тог дана, најкасније до девет (09:00) сати ујутро наредног радног дана Банке. Банка ће осигурати да укупан износ из фајла одговара износу који је Банка пренијела на Јединствени рачун за који је одговоран Клијент, отворен код Централне банке БиХ. Форма фајла је приказана у Прилогу 1. који је саставни дио овог Уговора.

Клијент врши валидацију фајлова са прописаним форматом и Правилником о уплаћивању индиректних пореза и осталих прихода и такси које наплаћује УИО и резултат контроле уписује у за то предвиђени фолдер на ФТП серверу тако да је тај резултат доступан Банци. Овај дио процеса Клијент завршава до 9:15 сати. Уколико се у поступку валидације фајлова од стране Клијента установи грешка у фајлу Банка је дужна исправити грешке у својим фајловима, обзиром да би исте могле спријечити учитавање фајлова у неки од подсистема Клијента. Банка је дужна исправљене фајлове доставити до 09:30 сати када Клијент почиње обраду пристиглих фајлова. Уколико банка до 09:30 сати није у могућности ријешити проблем и доставити исправне фајлове обавезна је о томе електронском поштом обавијестити Клијента и навести образложење проблема.

Службеник Клијента који ради на обради фајлова у том случају фајлове неће узети у обраду за тај дан, те ће исти бити узети у обраду наредног радног дана. Банка је дужна писмено дати име контакт особе коју ће Клијент контактирати.

Банка је обавезна редовно обавјештавати Клијента о начину рада у вријеме празника као и о одговорним контакт особама у циљу правовремене информације о томе хоће ли банка доставити фајлове, као и бити у могућности извршити остале активности везано за банковне фајлове (пренос средстава на Централну банку БиХ, исправка евентуалне грешке на банковном фајлу, извршавање поврата) како не би дошло до застоја и кашњења у провођењу прописаних процедура у обради фајлова од стране Клијента.

За рачун наведен у члану 2. став (2), тачка 4. овог Уговора, Клијент може захтијевати поврат на основу ручног платног налога или у електронској форми, путем ФТП сервера, уз обавезну пратећу спецификацију налога (регистар налога за плаћање) у папирној форми потписану од стране најмање два овлаштена лица Клијента. Ручне платне налоге Клијент Банци доставља на обрасцу из Главе ИВ - Начин плаћања индиректних пореза и осталих прихода и такси, Правилника о уплаћивању индиректних пореза и осталих прихода и такси које наплаћује УИО. Клијент Банци доставља електронске платне налоге у облику фајла као у Прилогу 2. (фајл 05), који је саставни дио овог Уговора. Банка ће истог радног дана извршити сва међубанковна плаћања садржана у електронском фајлу уколико прими фајл до 14:00 сати, а Клијент најкасније до 14:00 сати обезбиједи довољан износ средстава на рачуну за извршавање достављених платних налога.

За поврате извршене електронским путем, Банка обавијештава Клијента о резултату извршења најкасније наредног радног дана Банке након што је извршен поврат електронским путем. Уколико банка пореског обвезника касније одбије поврат, Банка ће најкасније у року од три дана од дана уплате на рачун резерви за поврате, обавијестити Клијента о том одбијању. Банка доставља Клијенту информацију о резултату извршења поврата у облику фајла, формата као у Прилогу 3. (фајл 06), који је саставни дио овог Уговора.

Ако Банка не може извршити Клијентов електронски фајл, Банка ће што је прије могуће обавијестити Клијента о проблему и навести разлог због којег се фајл не може извршити. У сарадњи са Банком, Клијент ће одлучити како да се ријешити проблем.

За ручно извршене поврате, Банка ће обавијестити Клијента о резултату извршења најкасније наредног радног дана Банке након што је извршен поврат. Уколико банка пореског обвезника касније одбије поврат, Банка ће најкасније у року од три дана од дана уплате на рачун резерви за поврате, обавијестити Клијента о том одбијању. Та информација се доставља у писменој форми.

За рачун наведен у члану 2. став (2) тачка 5. овог Уговора, Клијент ће доставити Банци ручне или електронске платне налоге. Облик обрасца ручног платног налога дат је у Глави ИВ - Начин плаћања индиректних пореза и осталих прихода и такси, Правилника о уплаћивању индиректних пореза и осталих прихода и такси које наплаћује УИО, а електронски платни налози ће се достављати у облику фајла као у Прилогу 2. (фајл 05), који је саставни дио овог Уговора.

Банка Клијенту доставља изводе о промјенама стања на рачунима наведеним у члану 2. став (2) Уговора, путем електронске поште.

Клијент је обавезан да изврши провјеру тачности извода у року наредна два радна дана и да за евентуална неслагања упути реклаamacију Банци.

Банка је дужна евентуалне рекламације ријешити у року од два радна дана након пријема рекламације и о истом извијестити Клијента.

#### **Члан 5.**

Банка се обавезује да ће за Клијента вршити сљедеће услуге техничке подршке:

- Сарадња стручњака и руководиоца банке са запосленима Клијента приликом рачуноводствених усклађивања.
- Потпуна сарадња софтверских стручњака Банке око прилагођавања и хармонизације банковних софтвера и софтвера Клијента, у сврху испуњавања услова за финансијско дневно управљање системом Јединственог рачуна, те у случају измјене правила у апликативним рјешењима Клијента банка ће вршити усклађивање са захтјевима Клијента.
- Развој стандардних образаца за ефикасну банкарску обраду података и изградњу интегралног информационог система Јединственог рачуна.

#### **Члан 6.**

Клијент се обавезује да ће за извршене услуге назначене у члановима 3., 4. и 5. овог Уговора уредно платити накнаду у року од 20 дана по истеку године, за све Банке са којима је потписан овај Уговор у укупном износу од 100.000,00 КМ.

Учешће сваке банке у укупном износу од 100.000,00 КМ овиси од њиховог учешћа у укупном износу прикупљених прихода и извршених поврата.

Клијент ће обрачун накнаде за услуге Банке доставити банкама у року од 10 дана по истеку године. Обрачун мора садржавати износ прикупљених прихода и извршених поврата по банкама, за претходну годину.

На основу податка о припадности дијела укупне накнаде за услугу, Банка ће Клијенту издати фактуру на основу које ће Клијент извршити плаћање накнаде за услугу Банке.

#### **Члан 7.**

Дневна размјена података одвија се као комуникација Сите-то-Сите ВПН, између Клијентовог ФТП сервера и дијела мреже Банке. Детаљи поступка комуникације су описани у Прилогу 4, који је саставни дио овог Уговора.

Уколико горе наведени поступак размјене података не функционира, примјењује се сљедећи поступак:

- Фајлови наведени у члану 4. став (4) могу се Клијенту доставити путем електронске поште на сљедећу адресу: **поврат\_пдв@уино.гов.ба**.
- Фајлови наведени у члану 4. ст. (4) и (5), могу се размјењивати користећи другу врсту електронског медија (ЦД, УСБ, други мејл, налог и слично).

#### **Члан 8.**

Банка се обавезује да ће рачуни из члана 2. овог Уговора бити заштићени, тј. да ће банка примати на ове рачуне само уплате наведене у члану 3., под а) и б), а онемогућиће све друге платне трансакције на и са ових рачуна, мимо експлицитног налога овлашћених потписника Клијента.

Банка се обавезује да ће податке о стању и промјенама на рачунима чувати као пословну тајну.

#### **Члан 9.**

Информације о подацима о Клијенту су пословна тајна Банке.

Банка се обавезује да подаци добијени овим Уговором или настали његовим испуњавањем неће бити објављивани, саопштавани нити просљеђивани трећим лицима, изузев гдје је законом то прописано, а са чим се Клијент изричито сагласио потписивањем овог Уговора.

#### **Члан 10.**

Банка се обавезује да ће пренос средстава извршити по пријему налога Клијента у папирној форми, који представља потврду електронског налога.

Регистар налога за плаћање који је овјерен и потписан од стране овлашћених потписника Клијента наведених на картону депонованих потписа, представља папирну форму платног налога и чини пуноважним доказни документ платног промета, те Клијент неће прилагати овјерене и потписане појединачне платне налоге.

Изузетно, Банка ће извршити пренос средстава само на основу ручног појединачног налога Клијента, издатог у папирној форми и потписаног и овјереног од стране овлашћених лица.

#### **Члан 11.**

Клијент се обавезује да ће платне налоге попуњавати на начин прописан законом и подзаконским актима којима се регулише начин плаћања и да ће те налоге потписивати само овлаштена лица која су депоновала потписе (колективно) на картонима депонованих потписа код Банке.

Клијент је дужан одмах обавијестити Банку о свим евентуалним статусним промјенама, промјенама адресе и овлашћених лица, уз доставу одговарајуће документације.

Клијент је дужан провјерити тачност извода о стању на рачуну и у року од два радна дана извршити рекламацију код Банке.

Банка и Клијент, у обављању платних трансакција, дужни су се придржавати одредби закона и подзаконских аката који регулишу ову област, придржавајући се принципа пословања у доброј намјери.

#### **Члан 12.**

Банка ће на средства Клијента која се депонују на рачун по овом Уговору, плаћати камату у складу са Одлуком о каматним стопама банке.

Банка ће обрачун камата Клијенту доставити у року од 10 дана по истеку године за протеклу годину, а уплату истих извршити у року од 15 дана по истеку године.

Затезна камата за неблагоприятно пренесена средства на Јединствени рачун код Централне банке БиХ обрачунават ће се по стопи од **0,2%** дневно на терет Банке. Сматра се да је пренос средстава неблагоприятно, уколико је у супротности са одредбама члана 3. овог Уговора.

Банка Клијенту доставља обрачун затезних камата за претходни мјесец, у року од 5 дана по истеку тог мјесеца, а плаћање врши у року од 10 дана по истеку тог мјесеца.

#### **Члан 13.**

Овај Уговор се закључује на период од три године, а примјењиват ће се наредног дана од дана објављивања Правилника о уплаћивању индиректних пореза и осталих прихода и такси које наплаћује УИО у „Службеном гласнику БиХ“, са могућношћу продужења истог до спровођења нове процедуре.

#### **Члан 14.**

Потписивањем овог Уговора, Клијент потврђује да су му уговорне одредбе у потпуности протумачене и јасне и да је упознат са општим условима пословања Банке.

#### **Члан 15.**

Банка и Клијент се обавезују да ће у случају непредвиђених ситуација приликом обављања платних трансакција, спорне ситуације ријешити споразумно.

#### **Члан 16.**

Овај Уговор може се раскинути писменим отказом Клијента или Банке, у року од 10 дана, уз услов да у моменту раскида уговора нема међусобно доспјелих а неизмирених обавеза.

#### **Члан 17.**

Уговорне стране су сагласне да ће све евентуалне спорове настојати ријешити мирним путем, у супротном уговарају надлежност стварно и мјесно надлежног суда.

#### **Члан 18.**

Саставни дио овог Уговора чине:

- Прилози 1; 2; 3; 4

#### **Члан 19.**

Овај Уговор сачињен је у 4 (четири) истоветна примјерка, од којих свака уговорна страна задржава по 2 (два) примјерка.

#### **Члан 20.**

Ступањем на снагу овог Уговора престаје да важи Уговор број: \_\_\_\_\_ од \_\_\_\_\_ године и Анексброј: \_\_\_\_\_ од \_\_\_\_\_ године на основни уговор.

За Клијента:  
Директор  
Др Зоран Тегелтија

За Банку:  
Предсједник Управе

Број: \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

Број: \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

Датум, \_\_\_\_\_ године

Датум, \_\_\_\_\_ године