



Ajuntament de l'Escaia

vila marinera

PLEC DE PRESCRIPCIONS TÈCNIQUES PARTICULARS PER AL SUBMINISTRAMENT I ELS SERVEIS D'IMPLANTACIÓ PER A LA POSADA EN FUNCIONAMENT I MANTENIMENT D'UN SISTEMA INTEGRAL DE COMPTABILITAT PÚBLICA A L'AJUNTAMENT DE L'ESCALA (Expedient 2024/6392)

Índex

1. OBJECTE DEL CONTRACTE
2. SISTEMA INTEGRAL DE COMPTABILITAT PÚBLICA
3. REQUERIMENTS TÈCNICS GENERALS
 - 3.1. Integració amb altres sistemes
 - 3.2. Entorn Tecnològic
 - 3.2.1. Accessibilitat
 - 3.2.2. Mobilitat
 - 3.2.3. Redundància i balanceig
 - 3.3. Autenticació i auditoria
 - 3.4. Interfície
 - 3.4.1. Escriptori i formularis
 - 3.4.2. Eines de consulta
 - 3.4.3. Exportació d'informació
 - 3.4.4. Gestió documental
4. REQUERIMENTS FUNCIONALS DE L'APLICACIÓ DE COMPTABILITAT
 - 4.1. Aplicació de comptabilitat
 - 4.2. Elaboració del pressupost
 - 4.3. Pressupost de despeses corrents, tancats i futurs
 - 4.4. Pressupost d'ingressos corrents, tancats i futurs
 - 4.5. Operacions no pressupostàries
 - 4.6. Gestió d'aplicacions pressupostàries, conceptes d'ingressos i conceptes no pressupostaris
 - 4.7. Propostes de despesa
 - 4.8. Modificacions de crèdit
 - 4.9. Els romanents de crèdit
 - 4.10. Operacions incrementals
 - 4.11. Operacions tipificades
 - 4.12. Projectes de despesa i despeses amb finançament afectat
 - 4.13. Gestió dels pagaments a justificar i de bestretes de caixa fixa
 - 4.14. Recursos d'altres ens
 - 4.15. Gestió de la tresoreria
 - 4.16. Comptabilitat general
 - 4.17. Obertura i tancament de la comptabilitat
 - 4.18. Operacions prèvies al tancament
 - 4.19. Registre de factures
 - 4.20. Integració amb el punt general d'entrada de factures electròniques
 - 4.21. Conformació de factures
 - 4.22. Firma electrònica
 - 4.23. Integració amb Portafirmes
 - 4.24. Gestió de passius
 - 4.25. Gestió d'aval i fiances.
 - 4.26. Liquidació automàtica de l'impost sobre el valor afegit (IVA)
 - 4.27. Subvencions rebudes



Ajuntament de l'Escaleta

vila marinera

- 4.28. Subvencions concedides i comunicació de dades a la BDNS
- 4.29. Integració amb la base de dades nacional de subvencions
- 4.30. Cost efectiu dels serveis prestats
- 4.31. Procediment d'embargament de pagaments pressupostaris per a l' AEAT
- 4.32. Model 347 i fitxers retenció IRPF
- 4.33. Gestió patrimonial – Inventari de béns
- 4.34. Gestió simultània de dos o més exercicis oberts
- 4.35. Generació de documents i arxius exigits pels òrgans de control extern i les administracions públiques
- 4.36. La memòria dels comptes anuals
- 4.37. Tractament de saldos
- 4.38. Tancament i obtenció de resultats en períodes parcials inferiors a l'exercici econòmic
- 4.39. Processos massius
- 4.40. Consultes d'aplicacions pressupostàries de despeses i conceptes d'ingressos
- 4.41. Consultes d'operacions multi-exercicis
- 4.42. Consultes de tercers
- 4.43. Informes comptables
- 4.44. Operacions tipus
- 4.45. Indicadors dinàmics
- 4.46. Col·laboració entre usuaris
- 4.47. Cerca ràpida
- 4.48. Personalització
- 4.49. Control intern
- 4.50. Integració amb el programa de nòmines
- 4.51. Integració amb el programa de gestió d'ingressos i recaptació de l'Ajuntament
- 5. MIGRACIÓ DE DADES
- 6. FORMACIÓ
- 7. PLA D'IMPLEMENTACIÓ I SUPORT A LA POSADA EN FUNCIONAMENT
- 8. FASES DEL CONTRACTE
- 9. MANTENIMENT I SUPORT
 - 9.1. Manteniment
 - 9.2. Suport
- 10. PROTECCIÓ DE DADES DE CARÀCTER PERSONAL
- 11. CONFIDENCIALITAT DE LA INFORMACIÓ I SEGURETAT



Ajuntament de l'Esca

vila marinera

1. OBJECTE DEL CONTRACTE

L'objecte del present contracte consisteix en el subministrament i serveis d'implantació i posada en funcionament (instal·lació, formació, migració de dades i suport a la posada en marxa), juntament amb el manteniment, d'un sistema integral de comptabilitat amb tots els mòduls i components necessaris de què cal disposar.

El sistema proposat ha de ser complet, modular, però alhora homogeni i plenament integrat, és a dir, ha de quedar garantida la integració, la interoperabilitat i la comunicació entre tots els mòduls de l'aplicació, a fi d'aconseguir una solució global que proporcioni prestacions i funcionalitats que vagin més enllà de les diferents parts. Per això, serà requisit que tot el sistema ofert estigui desenvolupat sota una mateixa arquitectura tecnològica per donar consistència i uniformitat, i tots els mòduls i subsistemes del mateix comparteixin una base de dades única (que contindrà les dades de Tercers, el pla general de comptabilitat pública (PGCP), les aplicacions del pressupost, béns patrimonials, subvencions, dades analítiques, etc.).

L'abast del sistema a implantar serà el següent:

2. SISTEMA INTEGRAL DE COMPTABILITAT PÚBLICA

El sistema ha d'incorporar una aplicació per a la gestió econòmica, pressupostària i comptable, subministrament i retiment d'informació econòmica, financera i comptable, subministrament d'informació pressupostària i comptable prevista en les normatives d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, així com de morositat, de compliment i intercanvi d'informació amb Hisenda i de gestió de la tresoreria, d'acord amb el marc legal definit, principalment per l'*Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova la Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local*.

Inclourà, com a mínim, els mòduls de despeses, ingressos, no pressupostàries, projectes de despeses i despeses amb finançament afectat, bestretes de caixa i pagaments a justificar, recursos d'altres ens, tresoreria, comptabilitat general, comptabilitat analítica, registre i auditoria del registre electrònic de factures, passius, subvencions, patrimoni, elaboració del pressupost i modificacions pressupostàries, i el control intern. Aquesta aplicació s'haurà d'integrar amb les aplicacions emprades actualment per l'Ajuntament per a la gestió d'ingressos i de recaptació, nòmines, així com amb la plataforma d'administració electrònica.

Així mateix, la solució disposarà de Procediment de Conformació Electrònica de factures i signatura electrònica a documents comptables d'operacions i altres documents (Relacions de Factures, Transferències...). La signatura electrònica permetrà condicionar l'avanç en la tramitació de les factures i en la gestió de totes les operacions amb repercussió econòmica, financera o patrimonial previstes al sistema.

Els licitadors hauran d'oferir i arribat el cas aportar les eines necessàries per poder dur a terme una gestió electrònica, tant en la tramitació de factures com en les operacions. Serà el responsable del contracte qui decidirà, abans de començar la implementació, si s'optarà per fer servir el sistema subministrat amb la solució, o per la seva integració amb la plataforma d'administració electrònica que ja disposi l'Ajuntament.



3. REQUERIMENTS TÈCNICS GENERALS

Tot el sistema ha de ser multiusuari, multi-entitat, multi-exercici i multi-idiomes.

L'adjudicatari haurà de garantir la no-obsolescència tecnològica en el temps i la perdurabilitat de la inversió, permetent mantenir una evolució amb la tecnologia de cada moment, capaç de donar resposta a les necessitats emergents del sector.

R1.- Tota la solució (inclosos tots els mòduls requerits al present plec) haurà d'estar desenvolupada nativament en tecnologia 100% web. Això implica que l'arquitectura de l'aplicació haurà d'estar basada en tecnologies que permetin l'accés directe a través de navegadors web estàndard, sense dependre de solucions o plataformes intermèdies (Citrix, TsPlus, Microsoft RDS.. o similars). La solució ha de garantir que totes les funcionalitats i processos puguin ser realitzats de forma nativa des de qualsevol lloc i en qualsevol moment, sota alts nivells de seguretat i sense necessitat de programari addicional al dispositiu de l'usuari més enllà del navegador.

R2.- El sistema ha de facilitar el compliment del Reglament Europeu de Protecció de Dades, disposant d'aquestes eines específiques per a la gestió i el control dels accessos a la informació, com ara informes d'activitat, així com possibilitat de xifratge o pseudonimització. A més, la solució proposada en conjunt ha de contemplar l'Esquema Nacional de Seguretat.

R3.- Tots els mòduls del sistema ofert han d'estar desenvolupats sota una mateixa tecnologia i arquitectura, mostrant un sistema totalment homogeni i consistent, així com tots els mòduls i subsistemes d'aquest compartiran una base de dades única garantint la integritat de tota la informació (dades de Tercers, PGCP, les aplicacions del pressupost, subvencions, dades analítiques, patrimonials...etc

3.1 Integració amb altres sistemes

Ha de disposar de funcions d'integració que proporcioni una col·lecció de serveis web a través dels quals es pugui interactuar, així com consultar informació des de sistemes externs, amb la finalitat de garantir una perfecta integració amb la resta de les aplicacions informàtiques de l'Ajuntament.

Aquestes integracions s'han de garantir al llarg de tot el temps d'execució del contracte, mantenint actualitzat el sistema i garantint l'evolució tècnica i funcional d'aquesta integració amb aquestes solucions o altres que les substitueixin:

- L'aplicació comptable s'ha de comunicar amb el punt general d'entrada de facturació electrònica (FACE).
- Ha de disposar de la integració de fitxers mensuals de les nòmines i la comptabilització d'aquests fitxers, amb el programa de nòmines que disposi l'Ajuntament. En aquest moment l'aplicatiu de nòmines és Grupo Castilla Epsilon de l'empresa Carlos Castilla Ingenieros, SA.
- Ha de disposar de la integració amb el programa de gestió d'ingressos i recaptació que disposa l'Ajuntament per a la comptabilització dels ingressos (drets, anul·lacions, cobraments, devolució ingressos, ...). En l'actualitat l'aplicatiu de gestió d'ingressos i recaptació és GTT de l'empresa Gestión Tributaria Territorial SAU



Ajuntament de l'Escaleta

vila marinera

- Ha de disposar de connexió amb la Base de Dades Nacional de Subvencions (BDNS).
- L'aplicació comptable ha de proporcionar serveis web a través dels quals es puguin fer operacions comptables i consultar informació des d'aplicacions externes.
- El sistema comptable s'haurà d'integrar amb el gestor d'expedients que s'utilitzi a l'Ajuntament, actualment Simplifica 3.0 Plataforma Cloud d'administració electrònica, del proveïdor ABS Informatica, SL, en considerar aquest com el punt únic de signatura electrònica de l'organització.

3.2 Entorn tecnològic

Es valorarà un sistema multiplataforma que es pugui desplegar i executar en sistemes operatius Windows, IOS, Unix o Linux.

Haurà de suportar els sistemes de gestió de bases de dades (SGBD) més comuns del mercat com són Oracle o SQL Server, en les últimes versions. Els licitadors hauran d'especificar a les seves ofertes amb claredat quins són els SGBD suportats i en quines versions.

L'aplicació haurà de tenir una arquitectura que permeti en qualsevol moment fer una migració a entorn "On premise". La instal·lació corresponent, i si escau, la migració de les bases de dades si fos necessari, anirà a compte de l'adjudicatari.

El sistema ha de ser escalable, els components han d'estar dissenyats i desenvolupats per suportar l'augment en la càrrega de processos o usuaris, i només cal modificar l'arquitectura maquinari de l'entorn d'execució.

L'aplicació s'instal·larà en modalitat cloud, és a dir, a les instal·lacions de l'empresa adjudicatària, sent la mateixa la responsable de les actualitzacions, manteniment i gestió de les còpies de seguretat de tot el sistema, i la verificació periòdica de les mateixes.

Serveis Cloud Requerits

Es requereix la prestació del servei Cloud des de dos Datacenters del mateix propietari, ubicats tots dos a Espanya, en emplaçaments diferents (no podent ser al mateix edifici, carrer, districte, etc.). Les comunicacions entre els Datacenters hauran de ser mitjançant fibra òptica fosca, per tal de garantir-ne la total privadesa.

El servei Cloud haurà de prestar-se des d'un Datacenter considerat principal i haurà d'estar recolzat a l'altre Datacenter (secundari).

El servei Cloud haurà de comptar amb mecanismes de protecció anti ransomware, comptant amb emmagatzematge immutable mitjançant mecanisme maquinari, tant a l'emmagatzematge de producció com al respall.

Totes les infraestructures comunes del servei Cloud hauran de reportar a un SIEM certificat per CCN al catàleg STIC 105 i el monitoritzades per un SOC 24x7, pertanyent a la xarxa nacional de SOC.



Ajuntament de l'Escala

vila marinera

La companyia propietària dels Datacenters i la prestatària del servei Cloud, hauran de comptar – en conjunt – amb les següents certificacions del Datacenter i servei Cloud:

- ENS categoria alta
- ISO 20001
- ISO 22301
- ISO 27001
- ISO 27018
- ISO 50001
- TIER III en construcció (facility) per Uptime Institute.

En qualsevol cas, les característiques de Cloud on s'allotgin les aplicacions ofertes han de complir amb el següent:

- Entorn d'alta disponibilitat geogràfica (HAG).
- Alta disponibilitat geogràfica entre dos Datacenters, deslocalitzats geogràficament.
- Emmagatzematge replicat entre ambdós Datacenters.
- Mitjans per garantir l'execució del 100% dels recursos, independentment de la caiguda d'un Datacenter.
- Davant de la caiguda d'un Datacenter: RPO (temps màxim de pèrdua de dades) = 0 i RTO (temps màxim de pèrdua de servei) = 0.
- Snapshots de cabina amb retenció de 24 punts en un interval cada 2 hores i amb retenció de 3 punts en un interval cada 1 dia.
- Monitorització de la seguretat 24x7x365 per un SOC (Centre d'Operacions de Seguretat), amb personal altament qualificat en matèria de Ciber Seguretat.
- Barrera redundant de seguretat perimetral UTM, de dos fabricants diferents.
- Barrera perimetral redundant i de propòsit específic anti DDoS.
- Emmagatzematge de còpies de seguretat en un segon Datacenter independent del principal.

Els serveis inclosos en la prestació de serveis cloud seran els següents:

- Serveis de Gestió de Xarxa:
 - o Monitorització i anàlisi de rendiment de la infraestructura de xarxa (Switches, Firewalls i altres elements de xarxa).
 - o Monitorització i anàlisi de rendiment de les comunicacions WAN.
 - o Manteniment preventiu i correctiu, incloent-hi actualització de versions i gestió de canvi de versions al final del cicle de vida.
 - o Resolució d'incidències.
- Serveis d'Administració de Sistemes Operatius i motors de Bases de dades:
 - o Bastionat i configuració segons guies del CCN-STIC
 - o Monitorització i anàlisi del rendiment, planificant a més el creixement.
 - o Manteniment preventiu i correctiu, incloent-hi actualització de versions i gestió de canvi de versions al final del cicle de vida.
 - o Gestió de seguretat i usuaris, establint polítiques de seguretat, així com la revisió periòdica.
 - o Resolució d'incidències.
- Serveis d'Administració de Servidors de Web / Aplicacions:
 - o Instal·lació i configuració segons les guies del fabricant.
 - o Bastionat segons les guies del CCN-STIC o si no n'hi ha aplicant les recomanacions de seguretat del fabricant.
 - o Monitorització i anàlisi del rendiment.



Ajuntament de l'Escola

vila marinera

- Manteniment preventiu i correctiu, incloent-hi actualització de versions i gestió de canvi de versions al final el cicle de vida.
 - Resolució d'incidències.
- Serveis de manteniment i actualització dels elements de maquinari.
- Serveis de Backup:
 - Backups periòdics amb seguiment per personal qualificat.
 - Proves de continuïtat.

3.2.1 Accessibilitat

El sistema ha de ser accessible des de dispositius en entorn Windows, Linux, Apple Mac, via Web a través de navegador o a través d'enllaços a l'escriptori client.

3.2.2 Mobilitat

L'aplicació ha de ser accessible des d'una àmplia gamma de dispositius que permetin estar sempre connectats a la informació més rellevant, mitjançant entorns d'execució d'aplicacions dissenyats per a dispositius mòbils amb sistemes operatius IOS i Android. Aquest tipus de connexió ha de permetre accedir a formularis específics i quadres de comandaments i tasques.

3.2.3 Redundància i balanceig

El producte ha d'oferir la possibilitat d'operar amb diversos servidors principals replicats, com a clúster. Igualment permetrà el balanceig de càrrega en aquests servidors.

3.3 Autenticació i auditoria

El sistema ha d'estar integrat i sota la mateixa interfície de treball compartint base tecnològica, el sistema de seguretat i auditoria de l'aplicació, que ha de disposar de:

- Sistema d'autenticació remota d'usuaris.
- Un sistema de monitorització i auditoria detallat de les accions d'aquests.
- Eines per assignar permisos i sistemes de control d'autoritzacions.

La seguretat ha de donar suport a un model organitzatiu basat en usuaris, grups i rols. Qualsevol permís a qualsevol subsistema ha d'estar associat a un dels elements del model organitzatiu. El sistema de seguretat ha d'oferir:

○ Autenticació. Ha de ser el mecanisme responsable de validar les identitats dels usuaris que es connectin al sistema i ha de permetre diversos mètodes de connexió: usuari/contrasenya, directori actiu del Windows, Certificat electrònic.

○ Autorització d'accés a recursos. Ha de ser el responsable de definir i controlar els accessos als diferents components i accions de l'aplicació.

○ Autorització d'accés a dades. S'encarregarà d'atorgar diferents tipus de permisos (visualitzar, modificar una dada) de l'aplicació.

○ Sistema d'auditoria. El sistema ha d'incloure eines per monitoritzar esdeveniments relacionats amb la seguretat, de manera que permeti registrar aquells esdeveniments que succeeixin al sistema, relacionats amb l'autorització de recursos. L'aplicació haurà de disposar d'un sistema de traces personalitzables per si fos necessari fer el seguiment d'algun problema o per optimitzar o millorar processos.



Ajuntament de l'Escaleta

vila marinera

3.4 Interfície

L'aplicació haurà d'estar construïda sota una interfície intuïtiva que faciliti i agilitzi tots els processos. La interfície ha de ser de fàcil ús i estar orientada a usuaris sense formació informàtica específica.

Es valorarà que els diferents punts de menú comptin amb el corresponent ajut en línia, per tal d'aclarir conceptes i funcionalitats.

Per tal de facilitar la feina als usuaris, l'aplicació haurà de donar la possibilitat, per usuari i dins d'un mateix formulari, a organitzar els grups de camps com cada usuari estimi convenient.

3.4.1 Escriptori i formularis

El Sistema d'Informació Comptable ha de permetre, per cada usuari i de manera independent, l'accés a diversos fluxos de treball des d'una única connexió, permetent així tenir oberts en línia diferents treballs. Els fluxos de treball han de mostrar agrupades les diverses rutes obertes de navegació. Els formularis tindran ajuda en línia accessible sense haver d'abandonar l'aplicació.

Oferiran un sistema de cerca ràpida que permeti cercar registres de la base de dades que continguin un valor concret, mostrant la informació de forma ordenada de totes les coincidències.

3.4.2 Eines de consulta

El sistema ha de disposar d'una eina que permeti a l'usuari final analitzar la informació de forma ràpida, àgil i dinàmica, referida a les diferents àrees de l'aplicació.

- o Seleccionar les dades que es mostraran.
- o La seva ordenació.

3.4.3 Exportació d'informació

El sistema ha de permetre escollir el mecanisme i el format de sortida de la informació d'un llistat. ods, xls / xlsx, csv, xml, doc/docx, pdf.

3.4.4 Gestió documental

Qualsevol document s'haurà de poder relacionar amb un registre concret a qualsevol de les entitats d'informació del sistema (tercers, partides, projectes, operacions, etc.) com a documents adjunts a aquest registre, per ser consultat en qualsevol moment.



4. REQUERIMENTS FUNCIONALS DE L'APLICACIÓ DE COMPTABILITAT

4.1 Aplicació de comptabilitat

L'aplicació comptable i de gestió econòmica ha de permetre registrar totes les operacions de naturalesa pressupostària, no pressupostària, econòmica, financera i patrimonial que es produeixin en l'Ajuntament de l'Escala.

L'aplicació ha de tenir característiques funcionals, tècniques i operatives, que constitueixin un instrument de suport autèntic per aconseguir els objectius de gestió, pressupostaris, financers i de control.

L'aplicació ha de tenir eines de consulta potents i indicadors per a l'explotació de la informació, i que es puguin utilitzar des del propi ordinador o des de dispositius mòbils.

D'altra banda, ha de proporcionar una àmplia varietat de llistats, així com eines per poder elaborar tot tipus d'informes combinant plantilles amb les dades comptables.

L'aplicació comptable ha de ser una solució modular i integrada, que tingui un elevat nivell de parametrització i adaptació a l'usuari i que abasti totes les àrees econòmiques financeres de l'Ajuntament, que es relacionen als apartats següents.

4.2 Elaboració del pressupost

Cal que l'aplicació comptable disposi d'un mòdul específic que faciliti l'elaboració del pressupost, partint de les dades del pressupost anterior i com a mínim els 3 anteriors exercicis. Com a punt de partida per configurar els crèdits inicials del nou pressupost en elaboració, permetrà triar entre els crèdits inicials, els crèdits totals, l'import de les obligacions reconegudes, o la mitjana de qualsevol d'aquestes dades en els darrers exercicis comptabilitzats. El sistema proposat ha de permetre una elaboració del pressupost de manera distribuïda o descentralitzada, en base a propostes elaborades per les àrees gestores.

Haurà de permetre gestionar diferents escenaris o propostes de pressupost, i obtenir informes comparatius entre el pressupost en elaboració i els pressupostos d'anys anteriors, així com disposar de funcionalitats que permetin generar estats d'execució del pressupost en elaboració, considerant les operacions del pressupost prorrogat (quan calgui), i facilitar el canvi automàtic del prorrogat al definitiu conservant totes les operacions ja comptabilitzades durant el pressupost prorrogat.

4.3 Pressupost de despeses corrents, tancats i futurs

L'aplicació comptable ha de tenir un mòdul d'operacions del pressupost de despeses que inclogui el conjunt d'operacions i anotacions relatives a l'execució del pressupost de despeses de l'exercici en curs, d'exercicis anteriors i dels compromisos de despesa amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors, per tal de mostrar-ne el desenvolupament i controlar-ne l'execució.



Ajuntament de l'Escala

vila marinera

4.4 Pressupost d'ingressos corrents, tancats i futurs

L'aplicació comptable ha de tenir un mòdul d'operacions del pressupost d'ingressos que reculli el conjunt d'operacions i les anotacions relatives a l'execució del pressupost d'ingressos corresponent a l'any en curs, del pressupost d'ingressos d'exercicis anteriors i dels compromisos d'ingrés d'exercicis posteriors, amb la finalitat de mostrar el desenvolupament de la gestió i controlar-ne els resultats d'execució.

4.5 Operacions no pressupostàries

L'aplicació comptable ha de tenir un mòdul per a la gestió del conjunt d'operacions no pressupostàries de naturalesa diferent, agrupades en conceptes, permetent la gestió individual o a través de referències globals no pressupostàries.

4.6 Gestió d'aplicacions pressupostàries, conceptes d'ingressos i conceptes no pressupostaris

L'aplicatiu ha de permetre la gestió de les aplicacions pressupostàries per poder determinar la vinculació jurídica, si permet gravar plurianuals, si permet pagaments a justificar i/o bestretes de caixa fixa, la seva vinculació amb el compte del Pla General Comptable...etc, així com la creació i modificació de noves aplicacions.

4.7 Propostes de despesa

La descentralització de la gestió del pressupost i la gravació d'operacions prèvies d'execució del pressupost per part de les diferents àrees o departaments de l'Ajuntament de l'Escala. Aquestes operacions no tenen efecte comptable, però tenen com objectiu el control i una adequada execució pressupostària del pressupost de cada àrea, abans de la seva comptabilització definitiva una vegada adoptat l'acord per l'òrgan competent.

Així mateix, cada àrea o departament ha de ser autònom en la consulta de l'estat del seu pressupost en cada moment, per una gestió eficient del pressupost de la seva àrea.

4.8 Modificacions de crèdit

L'aplicatiu ha de disposar del mòdul de tramitació comptable de les modificacions dels crèdits inicials en el pressupost de despeses i les possibles modificacions de les previsions inicials en el pressupost d'ingressos. Les diferents modificacions de crèdit que ha de permetre enregistrar i comptabilitzar el programa de comptabilitat són:

- a) Incorporació de romanents de crèdit
- b) Crèdits extraordinaris i suplements de crèdit
- c) Ampliacions de crèdit
- d) Transferències de crèdit
- e) Generacions de crèdit
- f) Anul·lacions de crèdit

Així mateix, ha de permetre extreure, un cop obert a l'aplicació un expedient de modificació de crèdit, un simulacre dels crèdits definitius i previsions definitives del



Ajuntament de l'Escola

vila marinera

pressupost amb la incorporació de la modificació de crèdit corresponent, abans de la seva comptabilització definitiva un cop aprovada definitivament per l'òrgan competent.

4.9 Els romanents de crèdit

L'aplicació comptable ha d'identificar els romanents de crèdit a fi de cada exercici comptable i dur el control dels romanents incorporats, i ha de possibilitar-ne la tramitació a través dels corresponents expedients d'incorporació.

4.10 Operacions incrementals

L'aplicació ha de permetre que es facin operacions d'increments sobre altres operacions per complir amb el requeriment de la instrucció comptable per a l'augment de recursos econòmics d'una operació de despesa, ingrés o no pressupostària. Aquesta operació ha de quedar relacionada amb l'original a la que incrementa.

4.11 Operacions tipificades

Es valorarà que l'aplicació proporcioni utilitats per agilitzar el registre de factures i l'entrada d'operacions comptables, permetent emmagatzemar operacions tipificades, mitjançant la introducció de certes dades comunes (fase, tercer, descripció, aplicació pressupostària, etc.).

4.12 Projectes de despesa i despeses amb finançament afectat

L'aplicació comptable ha de tenir un mòdul per a la definició, el seguiment i el control dels projectes de despesa i despeses amb finançament afectat.

La informació correcta de l'execució d'aquestes despeses, així com de les vies de finançament, ha de permetre el càlcul dels coeficients de finançament i de les possibles desviacions de finançament, com a conseqüència de desfasaments en el ritme d'execució de la despesa i els ingressos específics que els financen.

4.13 Gestió dels pagaments a justificar i de bestretes de caixa fixa

L'aplicació comptable ha d'oferir un mòdul per realitzar el registre, el seguiment i el control d'aquelles despeses que ha de fer front l'entitat, quan els documents justificatius no es poden acompanyar en el moment d'expedir les corresponents ordres de pagament. Concretament els Pagaments a Justificar i els Bestretes de Caixa Fixa.

4.14 Recursos d'altres ens

Per tal de poder registrar i gestionar els recursos d'altres ens, l'aplicació comptable ha de disposar d'un mòdul que inclogui la comptabilització de les operacions relatives a l'administració de recursos d'altres ens públics, així com aquelles que siguin conseqüència de les obligacions que se'n derivin d'aquesta gestió.

Tot i tenir un caràcter no pressupostari, l'administració de recursos d'altres ens públics i les seves liquidacions posteriors s'han de recollir de manera independent, tractant-los com a deutors i creditors per administració de recursos per al compte d'altres ens públics.



4.15 Gestió de la tresoreria

El mòdul de Tresoreria ha d'incloure aquelles funcionalitats per a la realització material dels cobraments i pagaments, tant de forma individual com de forma agrupada en relacions comptables, d'operacions pressupostàries i no pressupostàries, l'elaboració d'emissions de transferències i de remeses de cobrament, arqueig dels comptes de tresoreria per al control i coneixement de la situació d'aquestes i la conciliació de pagaments i ingressos.

4.16 Comptabilitat general

El mòdul de la comptabilitat general ha d'incloure el registre dels assentaments pel mètode de partida doble de totes les operacions que tinguin incidència en l'obtenció dels comptes que s'integren en el compte general de l'ens local, d'acord amb les normes de la Instrucció de comptabilitat corresponent, ajustant-se al Pla general de comptabilitat pública, adaptat a l'administració local.

Així mateix, es requereix el suport en l'aplicació dels principis i normes establerts en el Pla General de Comptabilitat Pública i les normes de desenvolupament que ha d'utilitzar l'Ajuntament de l'Escaleta.

4.17 Obertura i tancament de la comptabilitat

El procés d'obertura i tancament de la comptabilitat, ha de permetre la realització d'una sèrie de verificacions prèvies, que informi dels possibles errors que es poden produir i una vegada solventats, que es procedeixi a la realització dels corresponents assentaments d'obertura i tancament de la comptabilitat. Es requereix el suport i seguiment del procés d'obertura i el tancament comptable per part de l'adjudicatari.

4.18 Operacions prèvies al tancament

El programa ha de permetre realitzar les operacions prèvies al tancament comptable, amb l'objectiu que la comptabilitat reflecteixi la imatge fidel de la situació econòmica i financera de l'Ajuntament.

Així mateix, el programa ha de permetre la realització d'assentaments directes a la comptabilitat.

4.19 Registre de factures

El registre de factures de l'aplicació comptable ha de ser un registre de factures únic i detallat d'entrada de factures rebudes, així com del tractament posterior, permetent la incorporació automàtica a la comptabilitat pressupostària o bé incorporant-la a les justificacions corresponents de Pagaments a Justificar o Bestretes de Caixa fixa.

Període mitjà de pagament (PMP)

A partir del registre de les factures rebudes cal obtenir el càlcul del PMP als proveïdors, preparant els arxius i informes a remetre al Ministeri d'Hisenda i Funció Pública.



Ajuntament de l'Escala

vila marinera

Auditoria del registre comptable de factures

Com que es tracta d'una obligació legal, és requisit que les solucions ofertes incloguin un mòdul per realitzar l'auditoria del registre comptable de factures.

L'aplicació comptable ha de comptar amb un mòdul que permeti dur a la pràctica l'auditoria del registre comptable de factures segons està previst a la Llei 25/2013, de 27 de desembre, d'impuls de la factura electrònica i creació del registre comptable de factures a el Sector Públic, que va ser modificada mitjançant la Llei orgànica 6/2015, de 12 de juny, per introduir un nou apartat 3 a l'article 12 amb la redacció següent:

“ Les Intervencions Generals o òrgans equivalents de cada Administració realitzaran una auditoria de sistemes anual per verificar que els corresponents registres comptables de factures compleixen les condicions de funcionament previstes en aquesta Llei i la seva normativa de desenvolupament i, en particular, que no queden retingudes factures presentades al Punt general d'entrada de factures electròniques que fossin dirigides a òrgans o entitats de la respectiva Administració en cap de les fases del procés. En aquest informe s'inclourà una anàlisi dels temps mitjans d'inscripció de factures al registre comptable de factures i del nombre i causes de factures rebutjades a la fase d' anotació al registre comptable .”

A més, aquest mòdul haurà de comptar amb les indicacions exposades per la Intervenció General de l'Administració de l'Estat en la guia marc, i que conté una sèrie d'orientacions als efectes de la realització de l'auditoria anual dels registres comptables de factures (“Guia per a les auditories dels Registres Comptables de Factures previstes a l'article 12 de la Llei 25/2013”).

4.20 Integració amb el punt general d'entrada de factures electròniques

L'aplicació s'ha d'integrar directament amb FACe i e-FACT, de manera que les factures registrades pel proveïdor en aquests Portals siguin descarregades i s'incorporin automàticament al registre de factures de l'aplicació comptable, quedant en disposició de ser tramitades i, d'aquesta manera, que no hagin de tornar a ser registrades manualment al mòdul de la gestió comptable.

El sistema haurà de comunicar a FACe i e-FACT, els canvis d'estat de tramitació interns de les factures electròniques, des del registre fins al pagament de la mateixa.

L' Ajuntament utilitza, com s'ha indicat, una solució d'administració electrònica que disposa d'un tramitador per a la gestió d'expedients, així com de portafirmes. Aquestes solucions podran, a elecció de l'Ajuntament , emprar-se en la tramitació de les factures. En el que es decideixi optar per utilitzar aquest tramitador i portafirmes, l'adjudicatari haurà de realitzar la integració del registre comptable de factures amb aquests components del programari, enviant-los les factures registrades i rebent posteriorment el resultat de la seva tramitació.

De la mateixa manera, s'haurà de poder integrar, en el mateix supòsit plantejat, per a la tramitació i la signatura electrònica de tota mena de documents comptables.



4.21 Conformació de factures

El sistema assignarà automàticament la factura a la unitat tramitadora corresponent segons una parametrització prèvia.

La situació de les factures canviarà automàticament d'estat sense intervenció manual dels usuaris, tant si les factures provenen de FACE, e-FACT o el seu origen és físic.

La conformació o no conformació es realitza mitjançant la generació de signatura electrònica sobre un tipus de document "acta de conformitat" que es generi automàticament en l'execució del procés.

4.22 Firma electrònica

En el cas que l'Ajuntament decideixi utilitzar el tramitador de la nova aplicació comptable i les seves portafirmes, la solució haurà de disposar d'un mòdul per dur a terme el procediment de conformació de factures i la signatura electrònica de documents de tota mena d'operacions comptables, descrit als apartats anteriors.

El portafirmes haurà de consistir en una solució web, per poder signar documents a l'ordinador des de qualsevol lloc, així com una app per permetre la signatura electrònica des de dispositius mòbils. Indistintament, des d'un mitjà o altre, els usuaris hauran de poder signar electrònicament els documents enviats per l'aplicació comptable, prèvia visualització d'aquests, seguint el circuit de signatura definit per a cadascun.

Així mateix, ha de tenir implícites les funcionalitats necessàries per executar els procediments associats a l'enviament de documents comptables a la signatura electrònica, condicionant l'avenç dels processos i/o de les fases comptables a la signatura dels documents corresponents.

L'app per a la signatura mòbil haurà de funcionar en dispositius IOS i Android.

4.23 Integració amb Portafirmes

Es requereix la integració amb el portafirmes corporatiu (Gestiona de l'empresa EsPúblico), per a la signatura de factures i documents comptables.

L' Ajuntament es compromet a facilitar a l'adjudicatari els Web Services d'aquesta plataforma, així com la documentació tècnica dels mateixos i un entorn de proves per poder validar aquesta integració.

4.24 Gestió de passius

L'aplicació ha de disposar d'un mòdul de gestió de passius que permeti fer, de manera individualitzada, el seguiment i el control de les operacions de crèdit.

Ha de proporcionar la informació necessària per fer els assentaments comptables anuals corresponents, permetent fer simulacions a curt i llarg termini de noves operacions de crèdit i fer estimacions per al càlcul de la càrrega financera.



4.25 Gestió d'aval i fiances.

Seguiment dels avals i fiances, tant les dipositades a l'entitat local com les concedides.

4.26 Liquidació automàtica de l'impost sobre el valor afegit (IVA)

L'aplicació comptable ha de contemplar un mòdul de tractament de l'IVA, que ha de mantenir actualitzada la informació referent a aquest impost, per poder realitzar les liquidacions i declaracions corresponents.

4.27 Subvencions rebudes

És requisit que l'aplicació compti amb les funcionalitats necessàries per al tractament comptable de les subvencions rebudes segons la norma de reconeixement i valoració núm. 18 (Transferències i subvencions) de l'Ordre HAP/1781/2013.

4.28 Subvencions concedides i comunicació de dades a la BDNS

És requisit que l'aplicació comptable tingui integrada dins la mateixa aplicació, un mòdul que permeti guardar i gestionar la informació pròpia de subvencions i altres formes d'ajuda, i comunicar de forma periòdica les actualitzacions a la Base de dades Nacional de Subvencions de les diferents entitats d'informació:

- Convocatòries
- Beneficiaris
- Concessions

També es registraran les dades relacionades amb:

- Pagaments de subvenció, préstec o altre instrument d'ajut a beneficiari
- Devolucions voluntàries
- Reinteguments procedents

A més, ha de proporcionar la funcionalitat necessària per comptabilitzar les subvencions concedides i relacionar les diferents entitats d'informació (convocatòries, concessions, pagaments, devolucions i reinteguments) amb les operacions comptables. Els processos de comptabilització s'han de poder fer tant individualment com mitjançant processos massius dins d'un mòdul que gestionarà de manera específica les subvencions concedides.

4.29 Integració amb la base de dades nacional de subvencions

Tots els canvis a les dades de subvencions (altes, baixes i modificacions) s'han de poder comunicar a la BDNS des de l'aplicació, sense haver-la d'introduir manualment; de les entitats d'informació, amb indicació de si ja s'han comunicat o no. L'historial haurà de ser accessible des de les diferents entitats d'informació: convocatòria, beneficiari, concessió de subvenció, etc.

La comunicació de dades a la BDNS mitjançant els serveis web s'ha de poder realitzar de manera individual de cada registre de l'historial de comunicacions o de forma massiva



Ajuntament de l'Escaleta

vila marinera

de totes o diverses dades pendents de comunicació, aplicant diferents criteris de selecció.

4.30 Cost efectiu dels serveis prestats

L'aplicació ha de realitzar el càlcul i l'obtenció del cost efectiu de cadascun dels serveis prestats per l'Entitat Local, segons les especificacions de l'Ordre HAP/ 2075/2014, a partir de les dades de la liquidació de l'exercici anterior i en concret del import de les obligacions reconegudes.

4.31 Procediment d'embargament de pagaments pressupostaris per a l' AEAT

L'aplicació incorporarà el procediment d'embargament de pagaments pressupostaris d'altres administracions públiques per l'AEAT, model 997, que és un conveni subscrit per l'AEAT amb les comunitats autònomes i les entitats locals que preveu l'establiment d'un sistema d'embargament de pagaments pressupostaris d'aquests ens, pels òrgans de recaptació de l'AEAT.

4.32 Model 347 i fitxers retenció IRPF

L'aplicació ha de permetre generar els fitxers del model 347 i els fitxers periòdics i anuals de la retenció de l'IRPF a presentar a l'Agència Estatal d'Administració Tributària.

4.33 Gestió patrimonial – Inventari de béns

És requisit que l'aplicació comptable disposi d'un mòdul de Gestió Patrimonial que formi part del sistema ofert.

De manera general, l'aplicació comptable ha de suportar la gestió íntegra del patrimoni de l'Ajuntament. Ha de tenir caràcter multi-entitat per poder gestionar el patrimoni de l'organització principal (L' Ajuntament i els seus organismes autònoms, si s'escau) .

Ha de complir el marc legal requerit en matèria de patrimoni des del punt de vista jurídic, econòmic, comptable, patrimonial, urbanístic i tècnic atenent la legislació de Règim Local.

Heu d'assegurar la gestió integral de totes les classificacions de béns permetent a través de les dades conèixer: la seva identificació, definició, situació jurídica, naturalesa, vida econòmica, cost i valor, inversions realitzades, realitat patrimonial, dades específiques de cada epígraf, característiques tècniques i funcionals, assegurances, etc.

L'aplicació haurà de possibilitar el tractament d'amortitzacions i provisions per a la gestió de l'immobilitzat, així com la gestió de l'obra en curs.

Disposarà d'un enllaç assistit en temps real entre el registre d'una factura o operació comptable i una operació patrimonial.

Permet realitzar la totalitat d'operacions patrimonials, adquisicions a títol lucratiu i onerosos, alienacions, permutes, canvis en la qualificació, millores, deterioraments i les possibles reversions, depreciacions, cessions i adscripcions, i arrendaments.



Ajuntament de l'Escaleta

vila marinera

Ha de permetre monitoritzar la incorporació d'assentaments directes derivats d'operacions patrimonials.

Comptarà amb un sistema que permeti localitzar operacions comptables no vinculades a operacions patrimonials, i l'associació es podrà dur a terme en un moment posterior.

El mòdul ha d'estar plenament integrat amb el sistema de comptabilitat de costos en els termes indicats en apartats anteriors.

S'haurà d'oferir la migració de les dades corresponents als béns patrimonials a fi de no haver de carregar a mà totes les dades de l'inventari o el patrimoni que en aquest moment es disposa dins del sistema de patrimoni de la marca Absis.

4.34 Gestió simultània de dos o més exercicis oberts

L'aplicació ha de permetre treballar amb diversos exercicis comptables en línia sense necessitat que estiguin tancats definitivament, proporcionant les eines i els controls necessaris per a la utilització de saldos i operacions comptables de l'exercici anterior no tancat.

4.35 Generació de documents i arxius exigits pels òrgans de control extern i les administracions públiques

L'aplicació ha de proporcionar les dades necessàries per a la formació de la Memòria i el Compte General de l'Ajuntament i l'elaboració dels comptes, estats i documents que s'hagin de trametre al Tribunal de Comptes:

- El Balanç
- El Compte del resultat econòmic-patrimonial
- L'Estat de canvis al patrimoni net
- L'Estat de fluxos d'efectiu
- L'Estat de Liquidació del Pressupost
- La Memòria
- Compte General de les Entitats Locals en format XML

L'aplicació també ha de facilitar la informació econòmica financera per ser remesa al Ministeri d'Hisenda i Funció Pública, en compliment de les obligacions de subministrament d'informació periòdica, en els formats de fitxer establerts per a cada cas.

S'han de poder generar els fitxers d'informació següents, i adaptar el format de conformitat amb la normativa reguladora vigent de la tramesa de l'esmentada informació:

- El pressupost de les entitats locals en format XBRL, utilitzant la taxonomia PENLOC.
- La Liquidació dels pressupostos en format XBRL, fent servir la taxonomia LENLOC.
- Dades de l'execució trimestral dels Pressupostos, utilitzant la taxonomia XBRL TRIMLOC.



Ajuntament de l'Escaleta

vila marinera

- L'informe del càlcul del Període Mitjà de pagament a Proveïdors (PMPP) al format XML establert.
- L'informe trimestral de morositat.

4.36 La memòria dels comptes anuals

L'aplicació ha de proporcionar les funcions i plantilles que generen la Memòria del model Normal.

El mòdul d'obtenció de la Memòria ha d'utilitzar una eina de Generació d'informes que combini les plantilles amb les dades comptables obtingudes del sistema, i permeti incloure posteriorment textos o explicacions.

L'eina de confecció de la Memòria ha de permetre la introducció d'informació addicional rellevant o significativa que es vulgui reflectir a cadascun dels apartats. L'eina de confecció de la memòria també ha de permetre annexar a cadascun dels apartats que la componen i que així ho requereixin documents en diferents formats que passaran a formar part de la Memòria.

4.37 Tractament de saldos

L'aplicació ha de permetre, amb el traspàs previ dels saldos d'operacions d'un exercici al nou, i abans del procés de tancament d'exercici, comptabilitzar operacions posteriors d'una mateixa operació en els exercicis d'origen i de destí. Mentre no es faci el tancament d'exercici, el programa haurà de controlar i ajustar el saldo en tots dos exercicis de manera automàtica, evitant errors posteriors per diferència entre saldos finals i inicials.

4.38 Tancament i obtenció de resultats en períodes parcials inferiors a l'exercici econòmic

Tots els informes i els estats comptables s'elaboraran tenint en compte les dades de tot l'exercici o en una data de referència, permetent l'obtenció de resultats en períodes parcials inferiors a l'exercici econòmic.

4.39 Processos massius

Es valorarà que, en totes les àrees de l'aplicació comptable, les accions i processos comptables puguin realitzar-se de forma massiva, agrupant les operacions per diferents criteris, facilitant així la gestió de les despeses i els ingressos pressupostaris, operacions no pressupostàries, operacions de recursos d'altres ens, subvencions, gestió de tresoreria, registre de factures, etc.

Aquestes accions massives haurien de permetre:

- Crear relacions comptables per a qualsevol fase
- Crear relacions de tresoreria i emissions de transferències
- Crear operacions comptables de fases posteriors a la seleccionada
- Aprovar i comptabilitzar operacions comptables
- Cancel·lar o anul·lar operacions comptables
- Comptabilitzar subvencions
- Incorporar i comptabilitzar factures



Ajuntament de l'Esca

vila marinera

La selecció d'operacions es realitzarà mitjançant consultes àgils on es puguin seleccionar les operacions a tractar utilitzant diversos criteris.

4.40 Consultes d'aplicacions pressupostàries de despeses i conceptes d'ingressos

L'aplicació ha de disposar de consultes que permetin mostrar els acumulats i els saldos de les aplicacions pressupostàries de despeses i els conceptes d'ingressos. Es podran fer consultes selectives (per orgànica, per econòmica, per programa...etc).

La consulta ha de mostrar l'estat d'execució per agrupació comptable des de l'inici de l'exercici fins a una data donada indicada per l'usuari i, en funció de l'estat de l'operació, proporcionar diverses opcions: operacions en fase prèvia, operacions comptabilitzades o totes. Així mateix, ha de permetre en la mateixa consulta comprovar el crèdit disponible en el pressupost de despeses, no només a nivell d'aplicació pressupostària sinó també a nivell de la bossa de vinculació que es regulin en les bases del pressupost de cada exercici.

El resultat de les aplicacions pressupostàries que compleixin els criteris de selecció ha de recollir per a cadascuna els acumulats i els saldos seleccionats. La informació resultant d'aquestes consultes s'ha de poder exportar i representar de forma gràfica.

Des d'aquest tipus de consultes, s'haurà de poder accedir a un detall més gran, mostrant les operacions que generin els acumulats a la data indicada.

4.41 Consultes d'operacions multi-exercicis

Es valorarà que l'aplicació proporcioni consultes de les diferents àrees comptables, que ofereixin informació detallada de les operacions comptables de diversos exercicis a la mateixa consulta, a partir de la combinació de múltiples criteris de selecció.

En aquestes consultes, a més, s'ha de mostrar l'arbre de les operacions que pegen de l'operació seleccionada o de fases prèvies, siguin de l'exercici actual o d'exercicis anteriors o posteriors, permetent l'enllaç cap a les mateixes per veure'n el detall sense haver-ne de sortir i canviar d'exercici. També ha de mostrar les factures i les relacions comptables relacionades amb les operacions visualitzades.

Les consultes han de diferenciar amb claredat, si les operacions mostrades corresponen a l'exercici en curs, o bé a anys anteriors o posteriors.

4.42 Consultes de tercers

Per facilitar la informació i la gestió dels creditors i deutors, es valorarà molt especialment que el sistema ofert disposi d'una consulta específica d'acumulats d'operacions d'un tercer, que agrupi en un mateix formulari informació detallada i totalitzada, de totes les operacions comptables (despeses, ingressos, no pressupostàries, avals, subvencions, embargaments) i les factures relacionades amb aquest, i puguin ser de diversos exercicis alhora, recollint tota la informació de tots els exercicis des que va començar a tenir relació amb l'entitat. Es podrà compendre una fitxa completa del Tercer partint de la vostra informació històrica completament en línia.



Ajuntament de l'Escala

vila marinera

La consultes han de:

- Permetre indicar el rang d'exercicis comptables dels quals es vol obtenir informació.
- Agrupa les dades per exercici i per àrea comptable, mostrant les columnes més importants.
- Mostrar el detall d'operacions i factures permetent aplicar diferents criteris de selecció.
- Donar opció d'imprimir la informació del resum general, els resums per exercici i del detall continguts a la consulta.

Aquestes consultes s'han de poder fer des d'un únic formulari, de manera àgil, en qualsevol moment, sense la necessitat de fer traspassos de dades de tercers d'un any a un altre, ni entrar en exercicis comptables anteriors o posteriors.

4.43 Informes comptables

L'aplicació ha d'incorporar eines per crear i generar informes a partir de plantilles ofimàtiques en full de càlcul o de text, tant per a MS Office com a OpenOffice, utilitzant fórmules predefinides a l'aplicació comptable; la solució haurà de permetre generar informes múltiples combinant les plantilles ofimàtiques amb les dades del sistema comptable.

4.44 Operacions tipus

Es valorarà que l'aplicació proporcioni utilitats per agilitzar la comptabilització o el registre d'operacions, per exemple, mantenint un catàleg d'operacions tipificades que permeti, prèvia captura d'una operació tipus, gravar una nova operació modificant exclusivament les dades necessàries (data, import, descripció ...).

4.45 Indicadors dinàmics

Es valorarà que el sistema disposi de consultes i indicadors dinàmics de gestió, que siguin totalment configurables, no només en el moment de la implementació, sinó al llarg de tota la vida del contracte i en qualsevol moment, per obtenir cada cop un millor aprofitament del sistema d'informació en la seva globalitat.

Hauran de permetre als usuaris rebre avisos o alertes sobre la gestió diària de la seva activitat, relatius a la seva àrea de gestió, o acords al nivell de responsabilitat de manera que constitueixin una eina a la presa de decisions. Es podran definir indicadors o alertes per a ús individual o compartit, de diferents àrees o subsistemes comptables, i permetran si així es vol, realitzar una gestió totalment assistida pel propi aplicatiu.

Aquests indicadors apareixeran de manera emergent, i s'hauran de tenir visibles a alguna zona de l'àrea de treball, o bé es podran ocultar momentàniament a elecció de l'usuari.

Es valorarà que permetin una navegació fàcil i intuïtiva cap als elements de l'aplicació en què s'hagin originat (tercers, operacions, factures, aplicacions, projectes, etc.), per facilitar una gestió ràpida i eficaç de les situacions detectades.



Ajuntament de l'Esca

vila marinera

En la implementació de la solució, s'han d'implementar un mínim de fins a 10 indicadors dinàmics a elecció de l' Ajuntament , i impartir la formació tècnica per al personal responsable de l'administració d'aquest tipus d'eines, per tal que es pugui ampliar el número de indicadors disponibles o modificar-ne els existents.

4.46 Col·laboració entre usuaris

Es valorarà que el sistema disposi d'eines que permetin interactuar amb altres usuaris del sistema i treballar de manera coordinada o cooperativa, permetent, per exemple, enviar missatges o compartir informació de les aplicacions, com podria ser les dades d'una factura mostrades a la pantalla de registre de factures, perquè un altre usuari la rebí, la modifiqui i la torni al primer.

4.47 Cerca ràpida

Es valorarà que l'aplicació disposi d'un sistema de cerques ràpides que permeti cercar registres a la base de dades que continguin un valor concret, que mostri en quins subsistemes apareixen aquests registres emmagatzemats, o bé les referències a les entitats d'informació amb què es troba relacionada la dada cercada, i faciliti la navegació cap als formularis de consulta o manteniment on figurin aquestes dades. Els registres podran ser de qualsevol naturalesa o concepte que es vulgui definir com a indexable a l'aplicació (per exemple, NIF o nom d'un tercer, referència d'una factura, codi o descripció d'un projecte de despesa, descripció o referència d'un actiu, etc.).

4.48 Personalització

Es valorarà que el sistema permeti a un usuari avançat afegir camps addicionals als formularis sense necessitat d'utilitzar les eines de desenvolupament. Aquests camps d'usuari addicionals, una vegada creats quedaran habilitats com a camps de la base de dades, podent ser utilitzats per afegir-los com a noves columnes a consultes configurables, o també com a criteris de selecció, o per incloure en informes. Se'ls hauria de poder definir com a obligatoris o no, així com el tipus de dada a introduir (import, data, text), rang, longitud, etc.

Es valorarà que l'aplicació permeti adaptar els formularis ocultant grups de dades o distribuint-los en pantalla a criteri de l'usuari per facilitar l'entrada d'informació.

Cada usuari haurà de poder accedir a diferents escriptoris de treball, personalitzables, podent definir-ne un com a principal.

4.49 Control intern

Es valorarà que el sistema disposi d'un mòdul de Control Intern per a l'exercici de la funció interventora i la planificació del control financer, i la seva integració amb el programa comptable i amb el gestor d'expedients que disposi l'Ajuntament.

4.50 Integració amb el programa de nòmines

L'aplicatiu comptable ha de permetre la comptabilització automàtica de les nòmines i de la seguretat social , a través de la incorporació electrònica de les dades subministrades pel programa que gestiona les nòmines de l'Ajuntament.



4.51 Integració amb el programa de gestió d'ingressos i recaptació de l'Ajuntament

L'aplicatiu ha d'estar totalment integrat amb el programa de gestió d'ingressos i recaptació que disposa l'Ajuntament (actualment GTT), i ha de permetre la comptabilització automàtica dels ingressos (fase reconeixement del dret i fase ingrés) tant en recaptació voluntària com executiva, així com la devolució d'ingressos indeguts, anul·lacions i cancel·lacions d'ingressos, tant d'exercicis corrents com de tancats.

5. MIGRACIÓ DE DADES

Cal realitzar la migració de tota la informació comptable existent a l'aplicació actual de l'Ajuntament l'Escala (Absis – Berger Levrault) i Patrimonial (Absis – Berger Levrault) al nou sistema ofert.

La migració de dades serà completa, i en el moment de la posada en funcionament haurà de mostrar una imatge fidel de la comptabilitat d'origen, i s'haurà de poder fer en qualsevol moment de l'exercici, per no condicionar el funcionament dels serveis.

De l'exercici corrent en què es realitzi la implementació es migraran la totalitat dels saldos corresponents a exercicis tancats, així com les operacions corresponents a l'exercici d'implementació, dades de tercers i altres registres necessaris per a la posada en marxa de la comptabilitat a la nova aplicació. Ha de ser una migració íntegra de la informació, per continuar la gestió al nou sistema.

Els treballs de migració, o d'instal·lació de les dades migrades, es realitzaran fora de la jornada laboral dels empleats que prestin servei als departaments d'intervenció i tresoreria, per la qual cosa s'hauran de fer en horari de tarda a partir de les 15:00, per tal de no obstaculitzar el funcionament correcte d'aquests serveis.

El procés de migració de dades de l'exercici d'implementació s'haurà de fer de manera que no paralitzi el funcionament del servei durant més de 10 dies laborables.

En tot cas, l'adjudicatari haurà de garantir i proveir, durant la primera fase de posada en marxa del nou sistema, l'accés a la informació de tots els exercicis comptables anteriors al d'implementació, permetent la consulta a la informació amb tot el seu detall, a la nova aplicació implementada.

6. FORMACIÓ

El licitador que resulti adjudicatari, es compromet a portar a terme un pla de formació adequat i suficient per a tots els usuaris del nou sistema integral de comptabilitat pública, que garanteixi l'èxit en la posada en marxa i el seu millor aprofitament durant tota la durada del contracte, així com les possibles pròrrogues.

De manera aproximada i orientativa, s'enumera el nombre d'usuaris que hauran de poder operar amb el nou sistema:

- 5 usuaris en la Intervenció General



Ajuntament de l'Escaleta

vila marinera

- 1 usuari a l'Oficina Comptable-Registre factures
- 6 usuaris a la Tresoreria
- 1 usuari a Patrimoni
- 50 usuaris als centres gestors
- 25 usuaris signants
- 10 usuaris de consulta

7. PLA D'IMPLEMENTACIÓ I SUPORT A LA POSADA EN FUNCIONAMENT

Correspon a l'adjudicatari les accions proactives i reactives necessàries per assegurar l'entrada efectiva en funcionament dels mòduls que componen el nou sistema. Per això, el licitador que resulti adjudicatari haurà de presentar un Pla d'implementació i suport a la posada en marxa, com a complement del Pla de formació, i en què es detallaran de la mateixa manera els mitjans emprats, les jornades, i tot allò que considerin convenient per a una millor descripció dels serveis que hauran de garantir l'entrada en funcionament i el millor aprofitament del nou sistema a implementar. El Pla d'implementació i suport a la posada en marxa, podrà ser revisat i ajustat pel responsable del contracte, una vegada s'hagi procedit a la seva signatura.

8. FASES DEL CONTRACTE

En l'execució del contracte es distingiran 3 fases:

La primera tindrà un termini màxim de 10 mesos des de la signatura del contracte per realitzar la instal·lació i configuració del sistema, la migració de les dades comptables relatives a l'exercici d'implementació, el desenvolupament o la realització de les integracions necessàries, la formació als usuaris i el suport en la posada en marxa de la comptabilitat, inclosa la gestió electrònica de la mateixa.

La segona fase considerada encara d'implementació comportarà un termini màxim de 6 mesos des de la finalització de la fase anterior, per completar o perfeccionar la posada en marxa de tots els mòduls del sistema ja en ús, més aquells que, en cas de no haver-se considerat necessaris a la primera fase, hauran de ser incorporats ja en aquest moment. Aquests poden ser el tancament i l'obertura, l'elaboració dels pressupostos o qualsevol altre que s'hagués considerat ajornable a aquesta segona fase, dins del pla definitiu d'implementació, i que haurà de ser consensuat amb el responsable del contracte i, si escau, reajustat, després de la signatura del mateix.

Durant aquesta segona fase l'adjudicatari s'ha de comprometre a assistir de manera remota i presencial quan s'estimi necessari, per coordinar accions de suport al lloc, accions formatives complementàries o de reforç, i quant estimi necessari per garantir la correcta posada en funcionament i explotació del nou sistema comptable.

Per poder valorar adequadament aquests apartats els licitadors hauran d'aportar un Pla de treball d'acord amb aquests requisits, i que segons el que preveuen els paràgrafs anteriors s'haurà de detallar al Pla d'implementació i Suport a la posada en funcionament.



Ajuntament de l'Escaleta

vila marinera

La tercera fase tindrà una durada de 32 mesos en què es duran a terme els serveis de suport i manteniment del sistema.

9. MANTENIMENT I SUPORT

9.1 Manteniment

L'adjudicatari s'obliga durant el període contractual a prestar els següents serveis de manteniment sobre als aplicatius oferts:

Manteniment adaptatiu. L'aplicació es modificarà per recollir els canvis normatius que en matèria comptable o de gestió es pugui exigir de manera legal, en termini i abans que els canvis referits entrin en vigor.

Manteniment correctiu. L'aplicació haurà de recollir mitjançant les corresponents revisions o versions, la correcció dels errors detectats a l'aplicació o reportats a través de suport, incloent-hi la rectificació de les dades en el cas que aquests errors arribessin a provocar incidències en aquests.

Manteniment perfectiu L'aplicació ha d'evolucionar i millorar, s'han de tenir en compte les sol·licituds que es facin relacionades amb la millora general de l'aplicació, la incorporació de noves funcions d'interès, la millora de seguretat, etc.

9.2 Suport

L'empresa adjudicatària haurà de prestar un servei adequat de suport de l'aplicació. El servei de suport comprendrà les consultes i la resolució de dubtes i incidències reportades, tant tècniques com de gestió comptable informatitzada.

El servei de suport s'oferirà sobre canals telefònic i telemàtic, en cas que la gravetat de la incidència ho requereixi, també podrà ser presencial. El servei de suport també comptarà amb accés remot, amb les degudes condicions de seguretat i de comú acord amb el servei d'informàtica de l'Ajuntament, com a mitjà àgil i ràpid d'assistència als usuaris.

Les incidències s'intentaran solucionar al moment de ser comunicades. Si no es poden resoldre a l'acte, s'han d'adoptar les mesures per minimitzar-ne els efectes, i han de ser escalades per solucionar-les. Si la solució requereix una nova revisió o versió de l'aplicació, l'adjudicatari haurà d'informar del termini previst per disposar-ne.

Els licitadors hauran d'oferir a les seves ofertes un servei d'atenció telefònica i suport disponible, com a mínim, dins de la franja horària de 8:00 a 15:00 hores.

Per a casos en què calgués optar per horaris flexibles, o més enllà de la jornada habitual, ja sigui per raons organitzatives de l'Ajuntament o per respondre a situacions que exigeixin el teletreball, els licitadors hauran d'incloure a les seves ofertes el detall dels mitjans que ofereixen, així com possibles horaris d'atenció telefònica, sistemes de recollida de consultes o incidències per la Web, i qualsevol altre mitjà que considerin, que pugui suposar una millora en el servei.



10. PROTECCIÓ DE DADES DE CARÀCTER PERSONAL

De conformitat amb el que disposa la Disposició Addicional vint-i-cinquena LCSP, aquest contracte haurà de respectar en la seva integritat la Llei Orgànica 3/2018, de 5 de desembre, de Protecció de dades personals i garantia dels drets digitals.

L'empresa adjudicatària haurà de formar i informar al personal seu personal de les obligacions que en matèria de protecció de dades estiguin obligats a complir en el desenvolupament de les seves tasques per a la prestació del servei objecte del contracte, en especial les derivades del deure de guardar secret professional de les dades de caràcter personal de què tingui coneixement, així com a tractar les dades conforme a les instruccions i condicions de seguretat que dicti l'òrgan de contractació, responen l'empresa adjudicatària personalment de les infraccions legals en què per incompliment dels seus empleats es pogués incórrer. Aquesta obligació serà vigent, encara després de la seva finalització.

11. CONFIDENCIALITAT DE LA INFORMACIÓ I SEGURETAT

L'empresa adjudicatària es compromet de manera expressa a utilitzar qualsevol informació pròpia de l'Ajuntament de l'Escala a què tingui accés com a conseqüència de l'execució del contracte amb l'exclusiva finalitat de realitzar el subministrament i servei contractat.

La informació pròpia de l'Ajuntament de l'Escala, tindrà la consideració d'informació confidencial, per la qual cosa l'adjudicatari es compromet de manera expressa a no difondre, transmetre, ni revelar terceres persones, ni a utilitzar aquesta informació en interès propi o de tercers, tant durant la vigència del contracte, com després de la seva extinció, sense el consentiment exprés previ de l'Ajuntament de l'Escala que haurà de constar necessàriament per escrit.

Aquesta prohibició s'estén a la reproducció a qualsevol suport d'aquesta informació. Així mateix, l'adjudicatari es compromet a destruir aquesta informació quan el seu ús ja no sigui necessari per a l'execució del contracte i a la seva finalització.