

**BARCELONA CICLE DE L'AIGUA, S.A.  
(BCASA)**

**PLEC DE PRESCRIPCIONS TÈCNIQUES  
CONTRACTACIÓ NO HARMONITZADA**

**PROCEDIMENT OBERT SIMPLIFICAT**

**SUBMINISTRAMENT**

**CONTRACTE PER A LA IMPLANTACIÓ, ALLOTJAMENT, LLICÈNCIES D'ÚS I  
SUPORT TÈCNIC DE L'ERP DE GESTIÓ MICROSOFT DYNAMICS NAV DES  
L'ACTUAL VERSIÓ NAV 2009 A LA DARRERA VERSIÓ ESTABLE MICROSOFT  
DYNAMICS BUSINESS CENTRAL 365, AMB MESURES DE CONTRACTACIÓ  
PÚBLICA SOSTENIBLE**

**NÚM. EXPEDIENT: E26-0080**

ÍNDEX

1.	INTRODUCCIÓ .....	3
2.	OBJECTE DEL CONTRACTE .....	3
3.	CARACTERISTIQUES DEL SERVEI .....	5
3.1	Situació actual .....	5
3.2	Abast .....	5
4.	REQUERIMENTS GENERALS DEL SISTEMA .....	5
4.1	Requeriments tècnics.....	6
4.2	Disponibilitat del servei .....	6
4.3	Requeriments de ciberseguretat.....	6
4.4	Emmagatzematge i protecció de dades (RGPD) .....	7
4.5	Compliment amb l'Esquema Nacional de Seguretat (ENS) – Nivell Mig ....	7
4.6	Arquitectura i llicències .....	7
5.	DETALL DE REQUISITS FUNCIONALS .....	8
5.1	Comptabilitat general i analítica .....	8
5.2	IVA i prorrates .....	8
5.3	Cicle de compres i aprovacions amb signatura electrònica .....	8
5.3.1	Cicle de compres integrat amb eFact i aprovacions amb signatura electrònica.....	8
5.3.2	Cicle de factures de compres manuals i aprovacions amb signatura electrònica.....	10
5.4	Cicle de vendes, projectes i agrupació de línies .....	10
5.5	Tresoreria i SEPA .....	11
5.6	Fiscalitat i retencions .....	11
5.7	Actius fixos i amortització.....	13
5.8	Integracions .....	13
5.9	Migració, formació i suport al canvi.....	13
5.10	Operació, seguretat i servei.....	13
5.11	Còpies de seguretat .....	14
5.11.1	Freqüència i Tipus de Backups .....	15
5.11.2	Retenció i Recuperació.....	15
6.	ADSCRIPCIÓ DE MITJANS .....	16
7.	CONDICIONS D'EXECUCIÓ.....	16
7.1	CONFIDENCIALITAT .....	16
7.2	FASES DEL PROJECTE .....	17
7.3	LLIURABLES.....	24
8.	TANCAMENT .....	24

## 1. INTRODUCCIÓ

Actualment, Barcelona Cicle de l'Aigua, S.A (BCASA) disposa del ERP Microsoft Dynamics Navision 2009 per la gestió econòmica-financera de la Societat. BCASA disposa de llicències Microsoft Dynamics Navision 2009 per 5 usuaris recurrents, vàlides fins 19 de desembre de 2026.

## 2. OBJECTE DEL CONTRACTE

L'objecte del present contracte és la contractació per part de BCASA de la implantació (upgrade) de Microsoft Dynamics Navision 2009 a l'ERP Microsoft Dynamics 365 Business Central segons requeriments descrits al present plec, traspasant saldos vius i dades mestres.

Tanmateix, incorporarà les integracions corporatives necessàries amb especial atenció al Veri\*factu, eFact per a la recepció de factures de compra, banca electrònica per a SEPA i extractes, així com totes les activitats d'implantació, migració, formació, assistència al canvi, suport i manteniment que permetin una posada en marxa segura i una explotació estable del servei amb garanties de traçabilitat, auditories i seguretat d'acord amb les bones pràctiques del sector públic.

L'empresa licitadora, per tant, proporcionarà una solució integral que haurà d'incloure:

- El software Microsoft Business Central 365 que cobreixi els requeriments funcionals i tècnics descrits al llarg del present plec.
- 6 llicències del ERP Microsoft Business Central 365 durant el temps de vigència del contracte, 17 llicències lleugeres team member i 19 llicències Docusign.
- La consultoria i el projecte d'implantació que s'ajustarà a l'exigit en el plec.
- La integració amb les plataformes Veri\*factu, eFact, facturació electrònica, banca electrònica
- La solució per a consulta dels històrics de dades de l'actual ERP que s'especifiquin.
  - BCASA-TIC farà una darrera còpia de seguretat de les dades del NAV actual
  - L'empresa licitadora
    - Mantindrà el SQL Server actiu però en modalitat de només lectura
    - S'assegurarà de que la BBDD sigui restaurada i configurada com a read-only per garantir integritat
    - Deixarà operatiu el NAV només per a 1 usuari d'auditoria i 1 usuari de consulta
    - Revisarà els serveis que es poden deshabilitar per reduir consum, riscos i manteniment i els desactivarà prèvia validació de BCASA.

Totes aquestes accions es realitzaran sota l'autorització, supervisió i de forma coordinada amb BCASA

- La migració dels històrics de dades que s'especifiquin i establiment del servei necessari pel traspàs a la nova versió.
- Un entorn de desenvolupament per les personalitzacions, un entorn de pre-producció per a revisar les dades, validar els desenvolupaments i realitzar les proves d'acceptació d'usuari i un entorn de Producció per a l'operativa en real
- Manteniment preventiu i correctiu del sistema fins a la finalització del contracte incloent la gestió/revisió dels backups i si cal exportacions mensuals (dades, informes, llistats, documents-factures).
- Evolució tecnològica i funcional de l'aplicació als nous requeriments legals que puguin establir-se. Això inclou els nous requeriments legals i fiscals que sorgeixin i que Microsoft consideri necessaris per afegir a l'ERP així com les actualitzacions grans (major, 2 cops a l'any en abril i octubre) i petites (minor o subversions, quan Microsoft ho consideri necessari). El calendari d'actualitzacions grans el controla Microsoft fixant una data límit per a aquestes; això permetrà postergar de forma coordinada amb el partner la data mentre no s'arribi al límit establert per Microsoft en el que es farà l'actualització.
- Transferència de coneixement al llarg de tot el contracte, tant pel que respecta a l'ús i parametrització de la solució, com al seu manteniment, de manera que, a la finalització d'aquest, BCASA pugui ser el més autònom possible en tots els aspectes relacionats amb aquesta.
- La formació sobre l'ERP dels diferents mòduls per a cobrir la operativa diària dels usuaris i la seva autonomia en l'ús de la plataforma.
- El servei de suport operatiu necessari, incloent atenció a usuaris. Aquest servei de suport s'ha calculat en el pressupost al voltant d'unes 40 hores anuals (total de 160 hores durant tota la vigència del contracte). per donar resposta a les incidències o dubtes que les persones usuàries puguin tenir durant l'ús del ERP.
- Garantia dels productes i serveis inclosos en el contracte:
  - Garantia contra defectes de desenvolupament (errors en personalitzacions, integracions, extensions) durant 3 mesos.
  - Compromís que qualsevol defecte detectat en la posada en marxa o els primers 3 mesos serà corregit sense cost addicional.
  - Garantia que les personalitzacions compleixen estàndards i segueixen bones pràctiques recomanades pel fabricant (Microsoft).
  - Lliurament de tota la documentació tècnica i funcional, incloent-hi manuals d'usuari i administratius.
  - Garantia d'accessibilitat i claredat de la documentació lliurada.
- Garantir la seguretat de la informació en tots els seus àmbits: protecció d'accessos, seguretat de les transaccions, adequada custòdia i salvaguarda dels actius tecnològics.
  - Compromís de complir ENS, RGPD i seguretat als entorns implementats.
  - Traçabilitat total d'operacions i codi lliurat.

Totes les funcionalitats clau han de ser nadiues al navegador i qualsevol usuari autoritzat ha de poder, des d'un únic punt d'entrada, accedir als procediments que necessita per a fer la seva feina, amb fluxos d'aprovació perfectament traçats, signatura electrònica allà on pertoqui i estat de cada tramitació consultable sense salts entre eines.

### **3. CARACTERISTIQUES DEL SERVEI**

#### **3.1 Situació actual**

BCASA opera actualment amb NAV 2009 SP1 allotjat a infraestructura pròpia que té les següents característiques:

- Àrea financera amb fiscalitat i tresoreria
- Gestió de l'immobilitzat
- Anàlisi per dimensions
- Reporting amb eines externes
- Gestió de projectes, recursos, imputacions i facturació

#### **3.2. Abast**

L'abast funcional que s'exigeix a l'ERP és:

- La comptabilitat general i anàlisi amb suport explícit per a comptes mestres, diaris de cobraments i pagaments, assentaments periòdics, periodificacions i el tancament a 31/12, amb anàlisi sobre les dimensions corporatives i amb traçabilitat de l'Expedient fins al nivell de factura.
- La gestió pressupostària amb control i seguiment en temps real i amb importació des d'Excel com a mecanisme de càrrega preferent.
- La tresoreria amb SEPA per a proveïdors amb liquidació i tancament del circuit de finances.
- El cicle de compres, factures rebudes, totalment integrat amb eFact, validant comanda i expedient i amb flux d'aprovació incloent la signatura electrònica i el registre d'evidències.
- El cicle de vendes amb facturació des de Projectes, l'agrupació de línies de projecte al document i la gestió de cobraments.
- La fiscalitat amb IRPF (models 111/115) i llistats de retencions per proveïdor, IVA (models 303/390), operacions amb tercers (models 347/349) i informació de base per a l'Impost de Societats.
- La gestió d'actius fixos amb altes des de factura i amortització mensual.
- El reporting de Balanç, Guanys i Pèrdues, ECPN i Fluxos d'Efectiu.

### **4. REQUERIMENTS GENERALS DEL SISTEMA**

#### 4.1 Requeriments tècnics

La plataforma ERP Business Central 365 haurà d'oferir un accés web completament funcional i compatible amb, com a mínim, els navegadors següents:

- Google Chrome (versions vigents)
- Microsoft Edge
- Mozilla Firefox

Aquests són els requisits de navegador per accedir a l'ERP: <https://learn.microsoft.com/es-es/dynamics365/business-central/product-requirements>

La solució haurà d'estar dissenyada per funcionar sobre navegadors estàndard del mercat, d'acord amb la documentació de Microsoft sobre el servei i el seu model d'operació global, complint els requisits de compatibilitat i exigències de modern browser per garantir la seguretat i el rendiment.

[Conformidad de los servicios y SLA - Business Central | Microsoft Learn](#)

#### 4.2 Disponibilitat del servei

La plataforma haurà d'oferir una disponibilitat mínima del 99,9% del temps operatiu, d'acord amb les pràctiques habituals en serveis ERP en cloud i els Acords de Nivell de Servei (SLA) de les aplicacions de negoci Microsoft Dynamics 365. Microsoft documenta els seus SLA de disponibilitat i el model de servei per mitjà de la documentació de conformitat i el centre legal del producte.

[https://www.microsoft.com/licensing/docs/documents/download/OnlineSvcsConsolidatedSLA\(WW\)\(Spanish\)\(January2026\)\(CR\).docx](https://www.microsoft.com/licensing/docs/documents/download/OnlineSvcsConsolidatedSLA(WW)(Spanish)(January2026)(CR).docx)

Aquesta disponibilitat haurà de ser demostrable mitjançant mètriques, quadres de control i informes de salut del servei.

[Conformidad de los servicios y SLA - Business Central | Microsoft Learn](#)

#### 4.3 Requeriments de ciberseguretat

L'accés a la plataforma web haurà de complir els requisits següents:

- Xifrat de tràfic HTTPS (TLS 1.2 o superior) en totes les comunicacions.
- Autenticació reforçada, incloent-hi doble factor d'autenticació (MFA) per a tot el personal que hi accedeixi.
- Gestió de rols i permisos basada en el principi de mínim privilegi.
- Registre d'auditoria i rastreig d'activitat.

- Control d'accessos, polítiques de contrasenyes robustes i protecció davant intents d'accés no autoritzat.

#### [Conformidad de los servicios y SLA - Business Central | Microsoft Learn](#)

#### 4.4 Emmagatzematge i protecció de dades (RGPD)

Els servidors que allotgin la plataforma hauran d'estar ubicats exclusivament dins del territori de la Unió Europea, garantint que totes les dades tractades compleixen el Reglament General de Protecció de Dades (RGPD).

Microsoft indica que aquests tipus de plataformes, aplicacions i serveis Dynamics 365 operen sobre infraestructura Azure global i gestionada amb certificacions ISO i mesures de protecció que suporten el compliment de normatives de privacitat europees, incloent-hi el RGPD, segons la documentació de compliance del producte i de Service Trust Portal. [Conformidad de los servicios y SLA - Business Central | Microsoft Learn](#).

#### 4.5 Compliment amb l'Esquema Nacional de Seguretat (ENS) – Nivell Mig

Atès que la solució gestionarà informació econòmica, dades personals i potencialment dades estructurants de la gestió pública, la plataforma haurà de complir, com a mínim, els requisits del ENS (Esquema Nacional de Seguretat) en nivell Mig.

Per garantir la seguretat en el tractament de les dades i l'adequació del servei a l'administració pública, les empreses licitadores hauran d'acreditar en el moment de presentació de les ofertes el disposar:

- D'una Certificació mínima Microsoft Solutions Partner per Business Applications (anteriorment anomenada Silver) vigent.
- D'una Certificació ENS nivell Mig (o superior) com a proveïdor de serveis vigent. [Medidas de seguridad de alto nivel: el Esquema Nacional de Seguridad de España \(ENS\) - Microsoft Compliance | Microsoft Learn](#)
- D'una Certificació ISO/IEC 27001 vigent o equivalent, relativa a sistemes de gestió de la seguretat de la informació.

Aquesta exigència és coherent amb el marc ENS, que obliga tant a l'organisme públic com als proveïdors TIC a adequar-se als requisits de seguretat i a disposar dels controls tècnics i d'organització alineats amb ISO 27001 i ENS, especialment quan la informació tractada té sensibilitat intermèdia (econòmica, administrativa o personal).

#### 4.6 Arquitectura i llicències

El sistema a implantar ha de ser nadiu web en la seva totalitat funcional, accessible per navegador i sense clients d'escriptori per a les operacions nuclears. Es requereix una arquitectura en tres capes (servidor d'aplicació, servidor de base de dades i servidor web) amb serveis REST per a integració, i la disponibilitat d'entorns de preproducció i producció per separar la validació funcional de la càrrega de treball ordinària. Les llicències seran nominatives per als usuaris interns i es necessitaran sis llicències complertes que permetin la mateixa operativa.

Tanmateix, l'ERP s'haurà d'integrar al mateix inquilí (tenant) que BCASA té actualment contractat amb Microsoft i des d'on gestiona els seus usuaris i llicències 365 a Entra (anteriorment Active Directory)

## **5. DETALL DE REQUISITS FUNCIONALS**

### 5.1 Comptabilitat general i analítica

La comptabilitat general ha de disposar de diaris clarament separats per a assentaments manuals, cobraments, pagaments i actius, i ha de permetre assentaments periòdics amb plantilles per a facilitar aquestes accions recurrents.

El tancament ha de ser és un procés automàtic integrat dins de l'ERP i alineat amb la obertura del següent període comptable que igualment serà un procés automatitzat.

Es requereix que els Estats de Fluxos d'Efectiu i de Canvis en el Patrimoni Net es generin directament dins de l'ERP i s'ajustin als formats del Registre Mercantil.

### 5.2 IVA i prorrates

El sistema ha de permetre:

- Aplicar la prorrata d'IVA en les operacions de compra, garantint el càlcul correcte del percentatge deduïble i no deduïble i la regularització anual segons normativa fiscal.
- L'aplicació de percentatges de prorrata diferenciats per activitats.
- Definir un percentatge provisional que s'aplicarà durant l'exercici.
- Permetre la regularització anual amb el percentatge definitiu, generant els ajustos comptables automàticament.

### 5.3 Cicle de compres i aprovacions amb signatura electrònica

#### 5.3.1 Cicle de compres integrat amb eFact i aprovacions amb signatura electrònica

Totes les factures de compra es gestionaran amb fluxos d'aprovació des de l'ERP amb signatura electrònica.

La recepció de factures de compra arribarà per eFact i aquest serà el procés automàtic d'integració amb l'ERP:

1. Es llegiran les factures de la plataforma eFact.
2. S'importaran les dades en format propi de l'ERP a taules intermitges.
3. Es crearan les factures esborrany de compra a l'ERP fent servir la informació rebuda des d'eFact.
4. S'activarà el flux d'aprovació deixant la factura en estat Bloquejada per a evitar qualsevol canvi i es sol·licitarà als usuaris responsables la seva revisió i aprovació o denegació.

En cas de donar el seu vistiplau:

- a) El sistema de signatura electrònica generarà un arxiu PDF a partir de la factura de compra de l'ERP.
- b) L'usuari signarà electrònicament l'arxiu PDF amb el seu certificat.
- c) La factura es desarà automàticament al ERP.
- d) La factura de compra de l'ERP passarà a estar Aprovada i el procés continuarà cap al següent pas.

En cas de denegació:

- a) Podran informar un text detallant el motiu.
- b) El flux d'aprovació deixarà la factura en estat Obert per a la revisió d'aquesta. El procés no continuarà al següent pas.
- c) Es farà l'enregistrament manual de la factura per part dels usuaris autoritzats i la liquidació del seu cobrament al sistema quan escaigui.

La informació sempre estarà xifrada i es guardarà registre a l'ERP de totes les operacions realitzades. Els canvis d'estat a l'ERP s'han de sincronitzar (enviar) a l'eFact. BCASA subministrarà els diferents estats i la seva correspondència entre ambdues plataformes.

Els usuaris aprovadors són perfils de Direcció, Caps de Servei, un total de 19 usuaris. L'acció de l'aprovació requerirà entrar a l'ERP amb una llicència limitada. Això permetrà que els aprovadors tinguin una llista d'aprovacions pendents a la seva pantalla inicial de l'ERP i puguin aprovar/denegar segons considerin i de forma massiva. L'usuari aprovador podrà rebre un missatge de correu electrònic, revisar l'aprovació a l'ERP i signar amb signatura electrònica, automàticament deixant evidències i registre d'activitat a l'ERP.

En el cas de proveïdors que no estiguin subjectes a eFact, les factures s'introduiran a mà a l'ERP adjuntant el PDF com a document entrant/adjunt i estaran dins del flux d'aprovació definit a continuació.

El flux d'aprovació es dissenyarà atenent a 2 o 3 nivells depenent del tipus de factures seguiran un flux o un altre, s'haurà de poder escollir segons la factura entre un i l'altre segons convingui:

Flux aprovació nivell 2 :

- Nivell 1, Cap de Servei
- Nivell 2, Director/a Departament

Flux aprovació nivell 3 :

- Nivell 1, Cap de Servei
- Nivell 2, Director/a Departament
- Nivell 3, Director General

Els flux d'aprovació serà comú a totes les factures de compra, tant si han entrat a l'ERP per integració amb l'eFact com si s'han introduït manualment.

L'accés a l'ERP per part dels usuaris aprovadors consumirà una llicència lleugera Team Member.

#### 5.3.2 Cicle de factures de compres manuals i aprovacions amb signatura electrònica

La minoria de les factures de compra que no arribaran per l'eFact s'introduiran a mà a l'ERP per BCASA adjuntant el PDF corresponent.

A partir d'aquí, l'usuari que gestioni la factura de compra enviarà a aprovació l'esmentada

factura i el flux passarà al punt 4 del punt anterior "**Cicle de compres integrat amb eFact i aprovacions amb signatura electrònica**":

4. S'activarà el flux d'aprovació deixant la factura en estat Bloquejada per a evitar qualsevol canvi i es sol·licitarà als usuaris responsables la seva revisió i aprovació o denegació.

I seguirà cap endavant en l'aprovació de la mateixa forma que s'ha detallat anteriorment.

#### 5.4 Cicle de vendes, projectes i agrupació de línies

En el cicle de vendes es poden donar dos casuístiques:

- La facturació arrenca des del mòdul de Projectes, es mantindrà el comportament estàndard d'agrupació de línies per a mostrar només la informació estrictament necessària al client, amb la gestió de les tasques i recursos pertinents.
- Facturació estàndard des del mòdul de Vendes.

Els cobraments es faran des del diari corresponent de cartera, amb la possibilitat d'introduir recordatoris automatitzats als clients.

Ambdues casuístiques han de tenir integració analítica amb les dimensions amb possibilitat de repartiment d'un mateix concepte/línia en varies dimensions diferents.

Per a posar en marxa el mòdul de Projectes el licitador haurà de carregar tota la informació mestre al sistema: recursos, costos dels recursos i calendaris de treball.

La càrrega de les imputacions del usuaris que no tinguin accés a l'ERP es farà de forma manual, carregant una plantilla d' excel al mateix ERP per part de Recursos Humans mitjançant un paquet de configuració prèviament preparat. Aquest paquet de configuració s'importarà per l'usuari en qüestió que a continuació revisarà el diari de projectes i procedirà a registrar-lo.

#### 5.5 Tresoreria i SEPA

La tresoreria ha de donar resposta a la generació de fitxers SEPA per a proveïdors d'acord amb la normativa vigent.

La generació d'ordres de pagament a proveïdors ha de permetre escollir amb filtres de factures o efectes en cartera, amb validació d'errors identificats, generació del fitxer amb la normativa vigent i liquidació per lots que permeti consolidar l'assentament de banc quan escaigui.

Es requereix que l'ordre de pagament es pugui modificar sense cap limitació un cop generat el fitxer de la norma bancària. S'ha de permetre que es pugui reobrir i modificar l'ordre de pagament per a tornar a generar el fitxer de la norma.

#### 5.6 Fiscalitat i retencions: IVA, IRPF, 347/349, Veri\*factu i facturació electrònica

Càlcul i liquidació d'IVA: enregistrament automàtic de l'assentament i generació dels llibres oficials. Ha d'incloure els models 303 i 390.

En matèria fiscal, el sistema haurà de gestionar IRPF amb generació de models 111/115, abocant llistats de retencions per proveïdor i garantint que a línia de compra es puguin informar les retencions corresponents.

En quant a 347/349, s'exigeix la seva confecció com a informes i comprovacions prèvies, de cara a generar el model que BCASA farà arribar a les autoritats fiscals.

Tots els models han d'estar adaptats i actualitzats a la normativa vigent.

Sobre Veri\*factu s'hauran d'assegurar aquests requisits d'acord amb Real Decreto 1007/2023, de 5 de desembre (<https://www.boe.es/buscar/act.php?id=BOE-A-2023-24840>) que desenvolupa la Llei 11/2021, de 9 de juliol, de mesures de prevenció i lluita contra el frau fiscal:

1. Generació de factures digitals en format XML: Ha de crear factures en un format XML estructurat segons l'estàndard oficial exigint pel reglament VeriFactu i l'AEAT.
2. Integritat i inalterabilitat mitjançant hash/firmes digitals: Incorporació de mecanismes criptogràfics (hash) que assegurin que un cop emesa, la factura no pot ser modificada sense deixar rastre. Firma digital de la factura emesa.
3. Codi QR i menció "VERI\*FACTU": Inclusió automàtica del codi QR oficial i de la indicació "VERI\*FACTU" en cada factura impresa o enviada digitalment.
4. Enviament o registre en temps quasi real: Capacitat per remetre la factura a l'AEAT mitjançant una API REST o una altra integració assegurada (HTTPS + tokens o certificats) amb resposta d'èxit o errors.
5. Registre immutable i auditoria d'esdeveniments: El sistema ha de mantenir un log detallat de registres: alta, modificacions, anul·lacions, enviaments, etc., de manera inalterable i auditable.
6. Conservació, accés i llegibilitat: Garantir que les factures es conserven amb accés, llegibilitat i integritat conforme a la normativa; no poden ser alterades ni eliminades pel sistema.
7. Compatibilitat amb sistemes existents o adaptador: Els ERP corrents poden adaptar-se mitjançant un adaptador o middleware sense necessitat de canviar de sistema.
8. Seguretat i autenticació: Xifrat de transmissió (TLS/HTTPS), autenticació per OAuth2, tokens o certificats digitals per a comunicacions segures.
9. Alarma davant errors i rebutjos: Ha de detectar i informar al gestor automàticament si hi ha errors en la factura (com duplicats, camps obligatoris mancants o rebutjos de l'AEAT) i permetre la correcció.

10. Preparació per enviament posterior: Si no s'envia immediatament, el sistema ha de conservar la factura per enviar-la sota demanda o en compilació, mantenint sempre la traçabilitat i inalterabilitat.

Respecte a la Facturació electrònica, segons es detalli a partir del Reial Decret de 31/03/2026: <https://boe.es/boe/dias/2026/03/31/pdfs/BOE-A-2026-7295.pdf> s'haurà d'implementar la integració del Business Central amb la plataforma pública corresponent per tal d'acomplir en temps i forma amb aquesta legislació.

### 5.7 Actius fixos i amortització

Requerim un procés estàndard d'altres d'actius fixos, gestió i baixa així com les amortitzacions mensuals automàtiques d'acord amb les regles parametritzades i l'enregistrament automàtic de l'assentament comptable.

És important que els informes d'immobilitzat siguin clars, exportables i que en el Balanç es puguin conciliar naturalment amb les partides de detall.

És necessari que totes les dades i informes puguin ser exportables a Excel.

### 5.8 Integracions: eFact, banca i projecte/RRHH

L'ERP haurà de descarregar i processar les factures d'eFact i actualitzar-ne l'estat a mesura que transiten pel cicle (registrada, comptabilitzada, pagada, rebutjada), de manera biunívoca allà on sigui exigible.

Amb la banca electrònica, la integració ha de facilitar el lliurament de fitxers SEPA.

### 5.9 Migració, formació i suport al canvi

La migració seguirà una metodologia ETL clàssica: anàlisi i disseny del mapping, extracció del sistema actual, càrrega a un model temporal per a validacions i càrrega definitiva en producció, amb informes d'errors i actes d'acceptació. S'entén que la migració s'ha de centrar en les dades mestres i en saldos i aquelles dades que siguin imprescindibles per a una arrencada neta i auditada.

En quant a la formació s'exigirà un pla específic per a Estats Financers (incloent Fluxos d'Efectiu i Canvis en PN), Pressupost (importació i seguiment), Tresoreria/SEPA, Compres/eFact i aprovacions, Analítica/dimensions amb materials i sessions pràctiques i una clara transferència de coneixement per a que l'equip no depengui del proveïdor per desenvolupar el seu dia a dia.

### 5.10 Operació, seguretat i servei

El dimensionament inicial contempla 6 llicències nominatives per a l'equip de Finances/Administració. L'empresa licitadora haurà de lliurar una matriu de permisos que reflecteixi el model de segregació de funcions i d'accés a dades.

Tal com s'ha establert en el punt 5.3 d'aquest plec l'acció de l'aprovació requerirà entrar a l'ERP; això s'articularà amb un automatisme, de manera que la persona aprovadora pugui rebre un missatge de correu electrònic, revisar l'aprovació i signar amb signatura electrònica, deixant evidències i registre d'activitat a l'ERP. L'accés a l'ERP per part dels usuaris aprovadors consumirà una llicència lleugera Team Member.

L'empresa adjudicada farà servir l'accés delegat de partner mitjançant la funcionalitat DAP (Delegated Admin Privileges o DAP) al Partner Center. D'aquesta manera no serà necessari contractar llicències addicionals pels accessos del seu equip a l'ERP.

#### 5.11 Còpies de seguretat

La política de còpies de seguretat del Microsoft Dynamics 365 Business Central (SaaS) es basa en Azure SQL Database, amb còpies automàtiques geo-redundants que permeten restauració a qualsevol punt en els últims 28 dies.

En aquest enllaç hi ha tota la informació respecte a les zones d'Azure: <https://azure.microsoft.com/es-es/explore/global-infrastructure/geographies/#overview>

Els administradors poden restaurar entorns de producció o sandbox via Admin Center, amb un límit de 10 restauracions per mes per entorn.

### 5.11.1 Freqüència i Tipus de Backups

- Full backups: Setmanalment.
- Diferencials: Cada 12-24 hores (o hora en alguns casos).
- Logs de transaccions: Cada 5-15 minuts.

Aquests protegeixen contra corrupció, eliminació o desastres, amb recuperació al mateix tenant i regió Azure.

## Database and backups

Business Central uses Azure SQL Database as the database technology for its environments.

Azure SQL Database, Microsoft's cloud-based relational database service, is used as the best-of-breed service for transactional workloads of Business Central. Azure SQL Database is always running on the latest stable version of the SQL Server database engine and patched OS, with 99.99% availability. Azure SQL Database works behind the scenes to provide Business Central with the following benefits:

- High availability
- Rich business continuity and disaster recovery options
- Local and regional redundancy
- Backup and restore options
- Advanced performance analyses and tuning capabilities
- Schema management
- Efficient resource utilization
- Dynamic scalability features to accommodate fluctuating workloads
- Robust security protocols to safeguard sensitive data

Learn more about how Azure SQL Database keeps workloads running smoothly in [High availability for Azure SQL Database](#).

Azure SQL Database protects Business Central production and sandbox environments by taking automatic backups that it keeps for 28 days. Administrators can use the Business Central admin center to restore the environment to any specific point in time in the past 28 days. Learn more in [Restoring an Environment in the Admin Center](#).

Administrators can also use the Business Central admin center to recover deleted production or sandbox environments within 14 days of their deletion. Learn more in [Recover an environment](#).

### 5.11.2 Retenció i Recuperació

Període de retenció: 28 dies per a PITR (Point-in-Time Recovery); entorns eliminats recuperables fins a 14 dies.

No hi ha accés directe a backups (Microsoft els gestiona); exporta com a .bacpac per a còpies manuals (límit 10/mes).

Alta disponibilitat: 99,9% SLA, amb redundància geogràfica i zones de disponibilitat.

L'acord del nivell de servei del producte Dynamics 365 Business central es detalla a continuació:

Microsoft Dynamics 365

---

**Dynamics 365 Business Central**

**Tiempo de Inactividad:** Cualquier periodo en el que los usuarios finales no puedan iniciar sesión en su instancia.  
**Porcentaje de Tiempo de Actividad:** El Porcentaje de Tiempo de Actividad se calcula mediante la siguiente fórmula:

$$\frac{\text{Minutos de Usuario} - \text{Tiempo de Inactividad}}{\text{Minutos de Usuario}} \times 100$$

donde el Tiempo de Inactividad se mide en minutos de usuario; es decir, para cada Periodo Aplicable, el Tiempo de Inactividad es la suma de la duración (en minutos) de cada Incidente que ocurre durante ese Periodo Aplicable multiplicado por el número de usuarios afectados por ese Incidente.

**Crédito de Servicio:**

Porcentaje de Tiempo de Actividad	Crédito de Servicio
<99,9 %	25 %
<99 %	50 %
<95 %	100 %

[Tabla de Contenido / Definiciones](#)

## 6. ADSCRIPCIÓ DE MITJANS

La formació i experiència de l'equip haurà d'acomplir aquests requeriments mínims:

- Cap de projecte: Enginyer informàtic o similar amb un mínim 4 anys d'experiència en implantació d'ERPs de Microsoft o equivalent.
- Consultor sènior: Enginyer informàtic o similar amb un mínim 3 anys d'experiència en implantació d'ERPs de Microsoft o equivalent.
- Arquitecte tècnic: Enginyer informàtic o similar amb un mínim 3 anys d'experiència en disseny de solucions per a ERPs de Microsoft o equivalent.
- Analista/Programador: Enginyer informàtic o similar amb un mínim 2 anys d'experiència en desenvolupaments per a implantació d'ERPs de Microsoft o equivalent,

L'empresa adjudicatària ha d'estar autoritzada per al subministrament a l'estat espanyol dels productes Microsoft relacionats en aquest plec de prescripcions tècniques. Caldrà que les empreses licitadores així ho demostrin mitjançant la corresponent acreditació/certificació actualitzada del fabricant.

L'empresa adjudicatària serà l'encarregada de registrar les noves llicències davant Microsoft.

## 7. CONDICIONS D'EXECUCIÓ

### 7.1 CONFIDENCIALITAT

L'empresa adjudicatària s'obliga a no difondre i a guardar el més absolut secret de tota la informació a la qual tingui accés en compliment del present contracte i a subministrar-la només al personal autoritzat de BCASA.

L'empresa adjudicatària serà responsable de l'incompliment del deure de secret que es pugui produir per part del personal al seu càrrec. Així mateix, s'obliga a aplicar les mesures necessàries per garantir l'eficàcia dels principis de mínim privilegi i necessitat de conèixer per part del personal participant en el desenvolupament del contracte. Un cop finalitzat el present contracte, l'empresa adjudicatària es compromet a destruir amb les garanties de seguretat suficients o retornar tota la informació facilitada per BCASA, així com qualsevol altre producte obtingut com a resultat del present contracte.

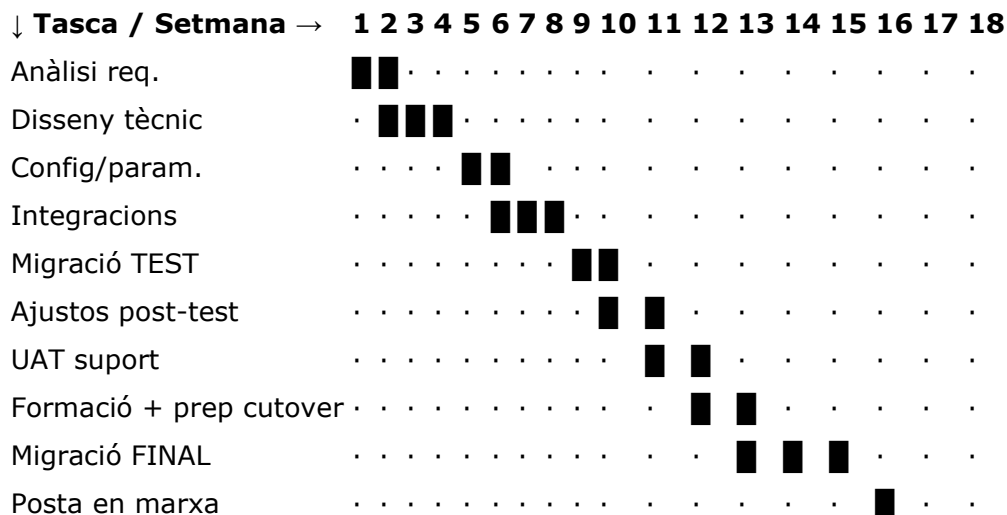
**7.2 FASES DEL PROJECTE**

L'empresa adjudicatària a l'inici de l'execució del contracte presentarà un pla detallat de projecte en el qual s'inclourà:

1. Planificació i arrencada del projecte
2. Anàlisi de la solució
3. Disseny de la solució
4. Construcció i proves de la solució
5. Migració de la informació resident en els sistemes actuals
6. Implantació i posada en marxa del sistema
7. Integracions
8. Comunicació, formació i documentació
9. Pla de manteniment i assistència. Suport post-implantació

L'empresa licitadora hauran de complir amb el pla de treball requerit, les seves fases, les activitats a desenvolupar i aportar l'equip de treball requerit per desenvolupar-les.

S'adjunta diagrama de GANT amb la durada del contracte per tasques a desenvolupar



↓ **Tasca / Setmana** → **1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18**

Suport al go-live . . . . . **■ ■ ■**

Totes les feines que ho permetin podran realitzar-se de forma online, prèviament havent-lo consensuat amb la persona responsable del contracte de BCASA. I si la persona responsable del contracte de BCASA decideix pel bon funcionament del projecte que han de ser presencials, serà d'obligat compliment per l'empresa contractista.

El pla detallat que haurà de presentar l'empresa licitadora inclourà com a mínim les diferents fases:

1. Planificació i arrencada del projecte

- L'abast del projecte delimitat de principi a fi i amb el suficient nivell de detall.
- Definició de les fites clau per al desenvolupament del projecte, que seran acordats posteriorment al costat dels responsables de BCASA.
- Identificació dels principals riscos del projecte que permetin preveure mesures i accions mitigadores.
- Equip de treball identificant els rols i les responsabilitats de cadascun dels integrants, amb noms propis, experiència i formació. Aquest equip haurà de ser personalitzat, amb l'experiència i formació de cadascun dels integrants.
- Determinació del model de relació, coordinació i gestió del projecte
- Calendari de treball detallat contextualitzat a la data d'inici dels treballs on es contemplarà:
  - Principals fites del projecte
  - Relació detallada de cadascuna de les activitats a realitzar
  - Terminis d'execució
  - Relació de lliurables per a cada fase

2. Anàlisi de la solució

Per a la correcta definició de l'Anàlisi Funcional de la solució, el proveïdor proposarà el mecanisme de presa de requisits funcionals i les eines a utilitzar.

El resultat final haurà de ser l'emissió d'un document d'anàlisi funcional que abordi de manera completa el nou sistema.

3. Disseny de la solució

Com a resultat de l'anàlisi realitzada, el licitador haurà de desenvolupar el document de disseny que contindrà:

- Disseny de l'arquitectura de l'entorn tecnològic
- Model de funcionament amb els nous sistemes
- Parametrització dels diferents aplicatius inclosos en l'abast
- Disseny de les integracions a realitzar
- Possibles desenvolupaments per a adaptar-se als requeriments de BCASA

#### 4. Construcció i proves de la solució

En aquesta fase s'haurà d'abordar la construcció i proves del nou sistema. S'inclouran les següents activitats:

- Construcció i proves de l'arquitectura de components: s'hauran de desenvolupar tots aquells components de programari necessaris, d'acord amb el reflectit en el disseny tècnic, per a cobrir les funcionalitats requerides en cadascun dels mòduls del sistema.
- S'haurà de realitzar la parametrització necessària de les eines programari que formin part de l'arquitectura.
- Construcció de la base de dades.
- S'hauran de desenvolupar els serveis web necessaris per a la integració de la solució amb altres sistemes.

#### 5. Migració de la informació resident en els sistemes actuals

La migració de NAV 2009 cap a Business Central es fa mitjançant paquets de configuració, que funcionen com fulls estructurats on el proveïdor bolca les dades extretes del sistema antic i les adapta al format que utilitza Business Central. El proveïdor s'encarrega de preparar aquests paquets, els enviarà a BCASA per que els omplin los amb les dades mestres (clients, proveïdors, comptes, dimensions, productes...) i amb els saldos pendents, aplicant les transformacions necessàries perquè tot quadri amb la nova estructura. Un cop preparats, el proveïdor carregarà aquests paquets a l'entorn de preproducció, validarà que els camps encaixen correctament i els ajustarà tantes vegades com calgui fins que no hi hagi errors.

Per part seva, BCASA revisarà els paquets carregats, validar que les dades són correctes, netes i completes, i confirmar que els codis, dimensions, comptes i saldos coincideixen amb la realitat del negoci. També haurà de proporcionar les dades prèvies netes (p.ex. eliminar duplicats) i donar el vistiplau al mapping proposat pel proveïdor. Finalment, just abans del go-live, BCASA realitza un tancament a la data acordada, i el proveïdor repetirà el procés amb els paquets definitius, que es carreguen a producció perquè Business Central pugui començar a operar amb dades reals i consolidades.

#### 6. Implantació i posada en marxa del sistema

La fase d'implantació i posada en marxa del sistema és el moment en què el proveïdor configura Business Central perquè reflecteixi fidelment els processos de l'organització i BCASA comenci a operar-hi de manera real. El proveïdor prepara els paquets de configuració amb tots els paràmetres del sistema (gestió financera, compres, vendes, tresoreria, actius, dimensions, sèries numèriques, rols i permisos...), els carrega a l'entorn de preproducció i valida que tot funcioni segons el disseny aprovat durant l'anàlisi. Paral·lelament, executa formació pràctica amb els usuaris, ajusta fluxos de treball, activa integracions (eFact, banca, Projectes/RRHH) i realitza proves completes amb casos reals per assegurar que el sistema està estable i preparat per al canvi.

Per la seva banda, BCASA té un paper actiu durant aquesta fase: revisa i valida la configuració que el proveïdor ha carregat amb els paquets, comprova que els processos s'ajusten al funcionament intern, participa en les proves d'acceptació (UAT), confirma rols, permisos i fluxos d'aprovació, i valida la integració amb altres plataformes corporatives. Just abans de la posada en marxa, BCASA prepara l'organització per al canvi (comunicació interna, instruccions d'ús, tancament del sistema antic) i confirma que l'entorn està llest per operar-hi. Finalment, en el \*go-live\*, el proveïdor activa la configuració definitiva, acompanya els primers dies d'ús i s'assegura que els usuaris poden treballar amb normalitat mentre es resolen els darrers ajustos.

## 7. Integracions

L'empresa contractista haurà d'implementar i deixar plenament operatives les integracions següents:

- eFact, per a la recepció i tractament de factures electròniques de compra i la sincronització d'estats entre plataformes seguint aquestes instruccions:
  - Preguntes més comunes: [Integració amb l'e-FACT · Suport AOC](#)
  - Especificacions tècniques de **Modalitat 2- Mitjançant l'adaptació del nostre programari de gestió comptable**: <https://github.com/ConsortiAOC/eFact/blob/main/ws-rcf/README.md>
- Banca electrònica, per a la generació i gestió de fitxers SEPA i, si escau, la incorporació o conciliació d'extractes bancaris.
- Veri\*factu, en compliment dels requeriments normatius aplicables i d'acord amb el que estableix el plec.
- Facturació electrònica, d'acord amb la normativa vigent en el moment de la implantació i amb previsió d'adaptació als requisits legals que entrin en vigor durant la vida del contracte.

- Projectes / RRHH, per permetre la incorporació de la informació necessària per a la imputació de temps, costos i dades operatives mitjançant els mecanismes definits al projecte, incloent càrregues per plantilla.

Durant aquesta fase, l'empresa contractista haurà de dur a terme, com a mínim, les activitats següents:

a) Anàlisi funcional i tècnica de cada integració

- Identificació dels sistemes origen i destí.
- Definició de l'objectiu funcional de cada interfície.
- Inventari de dades a intercanviar, freqüència, direccionalitat i dependències.
- Definició de formats, protocols, mecanismes d'autenticació i requisits de seguretat.
- Anàlisi de restriccions tècniques, volumètriques, punts crítics i mecanismes de recuperació.

b) Disseny de les interfícies i del model d'integració

- Definició del model d'integració més adequat en cada cas: API, serveis REST, fitxers estructurats, cues, taules intermèdies o mecanismes híbrids.
- Disseny de la traçabilitat de missatges, control de versions, validacions i tractament d'errors.
- Definició dels mapatges de camps entre sistemes.
- Identificació dels esdeveniments de negoci que desapareixen cada integració.
- Disseny del model de monitorització i alertes.

c) Construcció i configuració

- Desenvolupament dels serveis, extensions, connectors o adaptadors necessaris.
- Configuració de credencials, punts de connexió, certificats, claus, permisos i entorns.
- Parametrització dels processos automàtics o programats.
- Preparació dels mecanismes de reprocessament i recuperació davant errors.

d) Proves d'integració

- Proves unitàries de cada interfície.
- Proves d'integració punta a punta amb dades representatives.

- Proves funcionals amb participació dels usuaris de BCASA.
- Proves de seguretat, validació i gestió d'errors.
- Verificació de la coherència de dades entre sistemes.
- Validació de la traçabilitat i registre d'evidències.

e) Posada en producció i estabilització

- Activació controlada de les integracions segons el pla de tall.
- Seguiment reforçat durant el període inicial de funcionament.
- Resolució d'incidències de posada en marxa.
- Ajustos menors de parametrització i rendiment.

8. Comunicació, formació i documentació

La fase de comunicació, formació i documentació té com a objectiu assegurar que BCASA disposi, abans de la posada en marxa i durant l'estabilització inicial, dels coneixements, materials, procediments i eines necessàries per adoptar amb èxit la nova solució i operar-la amb autonomia suficient en el dia a dia.

L'empresa contractista haurà de donar resposta i acusament de recepció a qualsevol consulta funcional o tècnica (dubtes o configuracions menors) amb un termini màxim de 24 hores laborables des de la posada en coneixement de la consulta.

L'empresa contractista haurà de resoldre incidències (errors en el sistema que n'impedeixen el funcionament normal) en un termini màxim de 24 hores laborables des de la posada en coneixement de la incidència.

Si la consulta o la incidència tinguessin un alt grau de complexitat o criticitat l'empresa contractista ho posarà en coneixement de la persona responsable del contracte amb indicació de la impossibilitat tècnica que impedeix donar resposta a la incidència o atenció formulada en el termini màxim previst.

Aquesta fase no es limitarà a l'execució de sessions formatives puntuals, sinó que inclourà una estratègia estructurada de transmissió de coneixement, acompanyament al canvi i generació de documentació funcional, operativa i tècnica. Es preveuen dues sessions de formació per assegurar que la posada en marxa i l'estabilització inicial del nou ERP es faci amb els coneixements i les eines necessàries per les persones usuàries.

L'empresa contractista haurà d'elaborar i executar un pla de comunicació i suport al canvi orientat a facilitar l'adopció del nou ERP i reduir riscos organitzatius durant la transició, que haurà d'entregar-se amb de l'inici de l'execució. .

Aquest pla inclourà, com a mínim:

- Identificació dels col·lectius impactats
- Definició dels missatges clau per cada perfil
- Calendari de comunicacions abans, durant i després del go-live
- Canals de comunicació previstos
- Comunicacions específiques sobre canvis operatius, noves responsabilitats, calendaris i accions requerides
- Suport a la preparació interna de BCASA per al tall i entrada en producció

Es posarà especial atenció als perfils de:

- Usuaris de finances i administració
- Usuaris participants en processos de compres, vendes, tresoreria i projectes
- Persones aprovadores amb llicència Team Member
- Personal responsable de supervisió funcional o tècnica

La metodologia formativa haurà de ser eminentment pràctica i orientada a la realitat operativa de BCASA. Es prioritzaran:

- Sessions per processos complets i no només per pantalles
- Exemples i casos d'ús reals
- Exercicis de simulació en entorn de preproducció
- Materials clars, breus i reutilitzables
- Resolució de dubtes en context
- Reforç proper a la data de posada en marxa

Sempre que sigui possible, es combinarà:

- Formació síncrona presencial o remota
- Materials d'autoaprenentatge
- Sessions de repàs o reforç durant el go-live

L'empresa contractista haurà d'elaborar, mantenir i lliurar tota la documentació necessària per garantir l'ús, administració, traçabilitat i manteniment de la solució implantada.

La documentació haurà de ser clara, estructurada, actualitzada i lliurada en format reutilitzable i editable quan escaigui.

Com a mínim, s'haurà d'incloure:

a) Documentació funcional

- Manuals d'usuari per rol
  - Descripció dels processos operatius
  - Guies de circuit per compres, vendes, tresoreria, projectes, actius i fiscalitat
  - Descripció dels fluxos d'aprovació i estats del procés
  - Criteris de negoci i validacions clau
- b) Documentació ràpida o d'ajuda a l'usuari
- Guies ràpides
  - Tríptics o fitxes resum
  - Instruccions pas a pas per tasques recurrents
  - FAQ o recull d'incidències habituals i com resoldre-les
- c) Documentació tècnica
- Arquitectura de la solució
  - Disseny de les integracions
  - Inventari d'extensions, desenvolupaments i components
  - Configuració dels entorns
  - Mecanismes d'autenticació i seguretat
  - Criteris de desplegament i actualització
- d) Documentació d'operació i administració
- Procediments de monitorització
  - Gestió de còpies, restauracions i contingència
  - Procediments de suport i escalat
  - Control de permisos i rols
  - Tasques periòdiques d'administració funcional
  - Recomanacions de manteniment i bones pràctiques

### **7.3LLIURABLES**

1. Pla detallat de projecte i riscos; Gantt.
2. Anàlisi funcional (inclosa configuració d'analítica i repartiments) i disseny tècnic (arquitectura/integracions).
3. Document d'operació (monitorització, còpies, DRP, actualitzacions, accés remot).
4. Pla de migració + evidències/reconciliacions.
5. Manuals per rol; guies ràpides; formació.
6. Dossier d'aprovacions (matriu de serveis i rols; traçabilitat i evidències).

### **8. TANCAMENT**

Amb el que s'ha exposat, l'empresa disposa d'un marc complet i raonat per entendre què necessita BCASA, per què es demana en aquests termes i com s'espera que ho desplegui i governi.

Es busca la nova versió del Microsoft Dynamics Navision 2009 que és actualment el Microsoft Business Central 365 , amb capacitat de parametrització que assegurí longevitat i facilitat de manteniment, respectant la pràctica existent allà on sigui correcta i aportant automatització, traçabilitat i seguretat allà on escaigui.

Aquesta actualització ha de ser nadiua web, auditable, integrada amb eFact i banca, governat per rols clars i viable en costos i evolució.

Barcelona, a la data de la signatura electrònica.

Mònica Abad Cuñado  
Cap de Servei d'Administració i Finances