

PLEC DE PRESCRIPCIONS TÈCNiques QUE HAN DE REGIR LA CONTRACTACIÓ DEL SUBMINISTRAMENT, FORMACIÓ I SERVEI DE MANTENIMENT D'UN NOU PROGRAMARI PER A LA GESTIÓ ECONÒMICA DEL PARLAMENT DE LES ILLES BALEARS

1	Objecte de la contractació	2
1.1	Programari Objecte del concurs	2
1.2	Serveis d'instal·lació i parametrització	2
1.3	Garantia i suport postvenda	3
2	Requeriments Tècnics	4
3	Requisits Funcionals	4
3.1	Gestió d' Usuaris i Seguretat	4
3.2	Gestió Comptable	5
3.3	Gestió de Patrimoni i Inventari de Béns	20
4	Execució del projecte	22
4.1	Processos de conversió de dades	23
4.2	Condicions implementació, explotació i manteniment	23
4.3	Documentació de la proposta	24
4.4	Equip de treball. Planificació i Metodologia a utilitzar	24
4.5	Termini d'execució del projecte	24
5	Manteniment de les aplicacions	24

Aquest Plec té per objecte regular les condicions tècniques que han de regir l'adquisició d'un programari de gestió de comptabilitat que permeti registrar totes les operacions de naturalesa pressupostària, econòmica, financera i patrimonial, així com mostrar, mitjançant els estats i informes, la imatge fidel del seu patrimoni, de la seva situació financera, dels seus resultats i de l'execució del pressupost; l'assistència tècnica necessària per a executar les tasques que es descriuen al llarg d'aquest plec i la infraestructura tecnològica que doni i posterior manteniment del programari amb la llicència d'ús del SISTEMA DE TRACTAMENT D'INFORMACIÓ per a la GESTIÓ COMPTABLE I PATRIMONIAL del Parlament de les Illes Balears i de tots els seus Organismes subjectes a la comptabilitat pública i també el posterior manteniment, un cop vençut el període inicial de garantia.

Per tant, l'aplicació ha de contar amb els següents mòduls, els quals han d'estar integrats entre sí i permetre una descentralització de funcions sense perdre el control de les operacions per part de l'Intervenció i el departament de comptabilitat.

Els mòduls han de ser:

- Pressupost
- Propostes de despesa
- Registre de factures
- Comptabilitat general
- Gestió de tresoreria
- Inventari i patrimoni

1 Objecte de la contractació

1.1 Programari Objecte del concurs

El preu de licitació és de 60.000,00 euros (IVA inclòs). Aquest preu ha d'incloure la llicència per al seu ús per part del Parlament de les Illes Balears del programari dels mòduls de gestió econòmica i patrimonial, i tots els components i serveis addicionals, així com, la migració de dades a partir dels fitxers actuals cap al nou entorn de treball, i els serveis de instal·lació, consultoria i de formació (mínim 15 sessions), el manteniment o garantia d'un any, que són necessaris per al compliment dels requeriments tècnics i funcionals descrits en aquest plec.

La proposta econòmica s'ha de presentar degudament detallada segons els conceptes esmentats.

1.2 Serveis d'instal·lació i parametrització

Per a la realització dels serveis que tot seguit es relacionen, l'empresa adjudicatària haurà d'aportar el personal degudament qualificat per a aconseguir els objectius d'implantació i parametrització en els terminis establerts dins el calendari d'implantació.

Els serveis a prestar per l'empresa adjudicatària han de comprendre:

- La instal·lació de les aplicacions tant en el servidor de base de dades com en el servidor d'aplicacions.
- La parametrització inicial de tots els mòduls de l'aplicació per tal que compleixi totes les funcionalitats i requeriments especificats en aquest plec.
- La parametrització inicial del sistema de seguretat. Definició de perfils i usuaris de l'aplicació.

1.3 Garantia i suport postvenda

Es fixa un període d'un any de garantia per a totes les aplicacions i eines a partir de la data de recepció del projecte. Aquesta garantia inclourà la correcció de qualsevol problema de funcionament que es detecti, qualsevol tipus de fallada, defecte o carència per un període, com a mínim, d'un any a partir de la data de recepció del producte sense cost addicional.

La garantia inclourà també, sense cost addicional, la incorporació de les millores que el proveïdor pugui incloure en el producte durant aquest període.

El suport i manteniment posteriors, es contractaran de forma anual i els requeriments d'aquest servei són els següents:

Manteniment del programari, és a dir, actualització de les versions del programari d'acord amb nous requeriments jurídics i funcionals que vagin sorgint.

Assistència tècnica il·limitada per a resoldre errors del programari i errors d'instal·lació. En aquest sentit, es requereix un servei d'atenció a l'usuari per a la resolució d'incidències amb les característiques següents:

Atenció de consultes a través de telèfon, i correu electrònic.

Garantia de resolució d'incidències crítiques, és a dir, que dificultin de forma important el treball amb l'aplicació, en un termini no superior a 24 hores.

El temps de resposta a un avís de mal funcionament de l'aplicació, si aquest mal funcionament no representa l'aturada total del sistema ni afecta a cap element fonamental d'aquest, no serà superior a vuit hores, en dies feiners i dins de l'horari laboral.

En cas contrari, a un avís que no representi l'aturada total del sistema el temps de resposta serà de quatre hores.

Els concursants senyalaran les condicions de la garantia, complint sempre els mínims aquí establerts.

2 Requeriments Tècnics

Les aplicacions hauran de funcionar sota un entorn client/servidor amb les següents característiques:

- El sistema Operatiu del servidor serà el Microsoft Windows 2003 Server.
- El sistema operatiu del client serà el Microsoft Windows XP Professional SP2.
- L'aplicació funcionarà sota un context de seguretat local de baix privilegi; concretament, sota el conjunt de privilegis que tenen per defecte els usuaris que pertanyen al grup USERS del Windows XP.
- Hi haurà una Base de dades Relacional **SQL** que garanteixi la seguretat de les dades davant qualsevol anomalia i la integritat referencial.
- Les sentències d'accés a les dades reuniran les característiques de llenguatge estàndard SQL que permeti la portabilitat i migració de les dades a altres plataformes no directament suportades per l'aplicació.
- Seran aplicacions dissenyades per a entorn MicrosoftWindows.
- Haurà de permetre's l'accés via ODBC a l'explotació de la Base de dades.

3 Requisits Funcionals

3.1 Gestió d' Usuaris i Seguretat

En la gestió de la Seguretat tenint en compte la relació d'usuaris, han de poder assignar-se rols d'usuaris o conjunts d'usuaris i sobre aquests podran assignar-se l'accés a funcions, a execució de tasques i a dades.

Han d'aplicar-se les mesures de seguretat exigides per la normativa vigent en matèria de fitxers de dades de caràcter personal.

Els registres de les operacions i de la resta de la informació capturada en l'aplicació, estaran suportats informàticament segons la configuració que s'estableix en la regla anterior, constituint el suport únic i suficient que garanteixi la seva conservació.

Ha de comptar amb el control de seguretat d'accessos, amb constància de l'activitat dels usuaris, garantint els seguiments de la normativa vigent sobre protecció de dades.

Ha de garantir la integritat, coherència, exactitud i automatisme de les anotacions que, per cada una de les operacions comptables, s'hagin de produir en els diferents subsistemes als que l'operació afecti.

Les bases de dades del sistema informàtic on resideixin els registres comptables constituïran suport suficient per a l'execució de la comptabilitat de l'entitat comptable, sense que sigui obligatòria l'obtenció i conservació de llibres de comptabilitat en paper o per mitjans electrònics, informàtics o telemàtics.

3.2 Gestió Comptable

3.2.1.- Adaptació a la normativa legal

L'aplicació haurà d'estar totalment adaptada a la normativa legal vigent i contemplar les disposicions establertes a:

- Decret legislatiu 1/2005, de 24 de juny, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de Finances de la comunitat autònoma de les Illes Balears.
- Ordre del conseller d'Economia, Hisenda i Innovació, de 5 de maig del 2006, per la qual es dicten les normes d'elaboració dels pressuposts generals de la comunitat autònoma de les Illes Balears.
- Qualsevol altre tipus de normativa comptable aplicable.

L'aplicació ha de possibilitar l'adaptació, per part de l'empresa adjudicatària, als canvis que es puguin produir en el futur en la normativa comptable.

3.2.2.- Aspectes generals de l'aplicació

- L'aplicació ha de ser **multi-entitat i multi-exercici**. Possibilitarà la gestió, al mateix temps, de les comptabilitats d'"n" entitats i d'"n" exercicis. Els exercicis oberts per a la realització d'operacions seran dos –l'actual i l'any anterior o posterior-, i no permetrà l'entrada d'operacions per a la resta d'exercicis, tret del cas d'operacions d'exercicis futurs. Per a la resta d'exercicis, encara que l'aplicació no pot permetre l'entrada d'operacions, ha de permetre la seva consulta en qualsevol moment.
- **Firma electrònica:** l'aplicació comptable ha d'estar preparada per a la implantació de la firma electrònica y dels circuits i procediments que se'n desprenen. Així mateix el mòdul de firma electrònica ha de ser un mòdul genèric, capaç de ser utilitzat per les aplicacions del proveïdor o d'altres proveïdors, siguin o no programes financers o de comptabilitat.
- Les diferents interfícies del sistema hauran de mostrar-se en català.

- El registre comptable de les operacions haurà d'efectuar-se expressant els valors en euros.
- Generar la documentació exigida pel Parlament de les Illes Balears en format electrònic.
- Poder generar un fitxer d'intercanvi amb el programa de gestió de personal i traspàs periòdic de la nòmina.

3.2.3.- Comptabilització d'operacions

L'entrada d'operacions és, amb molta diferència, l'apartat de més complexitat informàtica d'un sistema comptable. No obstant això, l'aplicació facilitarà el procés a través d'una interfície clara i intuïtiva, que sol·liciti tota la informació necessària per obtenir un resultat òptim, lliure d'errors.

Quan s'accedeixi a l'entrada d'operacions, el sistema sol·licitarà l'operació a realitzar amb la presentació del llistat de documents comptables disponibles.

L'opció de comptabilització d'operacions l'aplicació ha de complir els requeriments següents:

- **Documents predefinits:** la comptabilització d'operacions es farà sobre documents prèviament definits que incorporaran els respectius assentaments per partida doble. La tasca de l'operador es limitarà a identificar el document suport del fet comptable i a entrar les dades en format pressupostari. El sistema s'encarregarà del registre pel mètode de partida doble. En acabar l'entrada de dades l'aplicació mostrarà l'assentament per partida doble que s'ha confeccionat automàticament. No obstant això, es permetrà la possibilitat de modificar l'assentament per partida doble o canviar algun o alguns dels comptes. També ha de comptar amb la possibilitat que l'usuari pugui predefinir documents.
- **Captura de documents anteriors:** la comptabilització de les operacions pressupostàries i no pressupostàries es basarà en la captura del document anterior de la cadena d'operacions, la qual cosa simplificarà el procediment de comptabilització, ja que no s'haurà de tornar a informar de les dades ja introduïdes anteriorment –aquesta captura es podrà efectuar sobre qualsevol camp del document, és a dir, per import, CIF, partida pressupostària, etc.
- **Multiaplicació pressupostària:** es podrà imputar a “n” partides pressupostàries qualsevol operació o document –per exemple l'entrada del pressupost-, o bé, si es desitja, es podrà aplicar una mateixa factura a diferents partides del pressupost.
- **Control del crèdit a nivell de partides (bosses de vinculació):** permetrà introduir els nivells de vinculació jurídica dels crèdits definits en les bases d'execució del pressupost. Aquests nivells de vinculació es

concretaran en “bosses” que agruparan totes aquelles partides que compleixin els mateixos criteris.

L'aplicació permetrà treballar a dos nivells de vinculació jurídica: el regulat a les bases d'execució i un segon nivell intern, desenvolupament del primer, per a aquells casos en què la Intervenció o el responsable de comptabilitat així ho fixin o ho necessitin per a un major control intern. Les bosses de vinculació han de ser definides d'una forma centralitzada.

- **Comptabilització de les despeses i dels ingressos plurianuals:** l'aplicació ha de permetre el registre d'aquest tipus d'operacions per als seus posteriors control i gestió.
- **Control de les fase d'execució del pressupost d'ingressos:** inclourà els compromisos concertats i els compromisos realitzats.
- **Sistema ADOP:** la comptabilització del pressupost de despeses mitjançant el sistema ADOP haurà de tenir la possibilitat de combinar qualsevol de les fases pressupostàries mitjançant l'opció d'operacions simultànies. No obstant això, el sistema garantirà el control del crèdit a cadascuna de les fases fent impossible que una fase posterior tingui un import superior al de la fase anterior.
- **Comptabilització d'assentaments directes:** mitjançant aquesta opció, es podrà comptabilitzar qualsevol assentament en el qual només intervenguin comptes del Pla General Comptable, fent, en definitiva, un assentament de partida doble –s'exclou, per tant, qualsevol apunt que impliqui utilitzar comptes del pla general pressupostari.
- **Recursos d'altres ens:** comptabilització d'operacions de recursos administrats per compte d'altres ens públics. Control individualitzat dels recursos administrats a nivell d'organisme, concepte i exercici. Edició de tots els estats i llibres definits en el Pla de Comptabilitat públic i d'altres de gestió.

3.2.4.- Funcionalitats de l'aplicació

L'aplicació ha de contenir les següents funcionalitats:

- **Gestió integrada dels tercers.** Tenir possibilitat de consulta unificada de la situació de les factures d'un tercer, independentment de l'ens en què s'hagi comptabilitzat.
- **Situació del crèdit pressupostari:** l'aplicació ha de controlar en tot moment l'estat d'execució d'una partida, incloent-hi tant les obligacions reconegudes com les factures pendents de comptabilitzar i les propostes de despeses en fase de formalització.
- **Relacions d'ordres de pagament,** ja sigui en fase comptable o no comptable (ordenació del pagament de fiances, de devolucions

d'ingressos..). Es podrà optar per la comptabilització automàtica d'ordres en els casos en què sigui necessari.

- **Generació de relacions de transferències bancàries** en paper i en suport magnètic, amb la possibilitat d'imprimir les notificacions dels pagaments als interessats. Generarà relacions de xecs, els imprimirà, amb la possibilitat també d'imprimir les notificacions dels pagaments.
- **Comptabilització automàtica dels pagaments efectius**, en base a les relacions de transferències bancàries, relacions de xecs o altres relacions de pagament. En aquestes relacions i en la seva comptabilització automàtica es podrà incloure qualsevol tipus de pagaments: de pressuposts de despeses, de pagaments per devolució d'ingressos, de devolució de fiances i depòsits i d'altres que fossin necessaris.
- **Seguiment i control dels projectes de despeses i les despeses amb finançament afectat.** Segons el que disposa la normativa vigent, l'aplicació disposarà d'un mòdul de gestió d'aquest tipus d'operacions que permeti el seu control, que permeti el control de projectes plurianuals i que realitzi càlcul automàtic de les desviacions de finançació per ens finançador. Així mateix el càlcul dels percentatges de finançació podrà ser fix o variable.
- **Control de l'execució del pressupost mitjançant expedients.** Es podran associar en l'execució del pressupost, tant de despeses com d'ingressos, expedients per al seu seguiment individualitzat. A cada expedient se li podran assignar tantes partides com siguin necessàries amb l'obtenció d'una situació de l'expedient i el seu històric.
- **Gestió de fiances, avals i depòsits.** Es podrà obtenir la informació detallada de totes les fiances, els avals i els depòsits, per poder tenir-ne així un control individualitzat. En fer l'assentament s'indicaria el tipus de fiança/aval/depòsit de l'interessat i del compte del PGC, per poder fer després l'explotació de tota aquesta informació.
- **Gestió de pagaments i cobraments pendents d'aplicació.** Es controlarà de forma individualitzada cada pagament o cobrament efectuat pendent d'aplicació, amb la possibilitat d'informar la possible partida pressupostària a la qual hauria d'imputar-se, de cara a futures modificacions pressupostàries.
- **Gestió dels pagaments a justificar:** permetrà la imputació dels tercers, resoldrà el problema de les factures justificatives amb IVA suportat deduïble i/o retencions d'IRPF, així com la inclusió, si n'és el cas, a la relació anual d'operacions model 347.
- **Seguiment i control de les bestretes de caixa fixa:** ha de permetre el seguiment complet del circuit d'aquestes operacions de forma individualitzada.

- **Relacions d'operacions anteriors a l'aprovació:** controlarà les operacions no aprovades (no es poden comptabilitzar les fases posteriors). Editarà les relacions a l'aprovació. Permetrà incloure o excloure de la relació operacions fins a la seva confecció definitiva. Aprovarà tota la relació.
- **Gestió financera** mitjançant el control dels venciments de les obligacions i els drets, ja siguin pressupostaris o no pressupostaris, que permetrà una planificació de la tresoreria a curt termini. Facilitarà el fraccionament d'obligacions i drets que tinguin diferents venciments en el temps, amb control del grau de compromís del venciment.
- **Comptabilitat analítica:** l'aplicació serà dissenyada no tan sols per a la comptabilització financera i pressupostària, sinó també per proporcionar nivells d'informació que facilitin la gestió de l'ens local. S'oferirà la possibilitat d'utilitzar els centres de cost com una eina de gestió: mitjançant els centres de cost es podran obtenir comptes de resultats per a activitats de l'ens (el codi del centre de cost tindrà fins a 7 dígits, i possibilitarà una àmplia estructura piramidal si fos necessari). L'aplicació ha de permetre la imputació individualitzada de cada factura a un centre de cost.
- **Tancament parcial:** l'aplicació permetrà realitzar el tancament en qualsevol moment de l'exercici. Això implica que ja no es podran realitzar més assentaments amb data anterior a l'esmentat tancament, amb la qual cosa s'ha de garantir que les dades ja no podran ser modificades.
- **Operacions amb IVA:** calcularà automàticament l'IVA deduïble en el cas de prorrata i repartirà l'import suportat entre import pressupostari/comercial i l'IVA deduïble. Editarà al final de l'exercici el registre d'IVA segons la nova prorrata calculada a final d'any.
- **Mòduls d'informació addicional.** L'aplicació ha de disposar de mòduls que permetin emmagatzemar informació, comptable o no (contractació, endeutament, etc.), per a la posterior confecció de la memòria.
- **Operacions de final d'exercici**

Calcularà les despeses finançades amb romanent líquid de tresoreria, que permetrà l'ajust automàtic en el resultat pressupostari.

Controlarà els romanents de crèdit i els comptabilitzarà automàticament per a l'exercici següent. Es podran decidir els romanents que es desitgin incorporar (crèdit disponible, RC, A, D) a l'exercici següent amb la possibilitat de modificar les partides pressupostàries, si es canvia l'estructura del nou pressupost.

- **Operacions de tancament de la comptabilitat:**
 - Validació de les dades comptables. El sistema validarà la coherència de les dades pressupostàries i financeres amb la finalitat de garantir l'èxit en el procediment de regularització, tancament i obertura del nou exercici comptable.
 - Regularització i tancament automàtics de l'exercici.
 - Reobertura automàtica del nou exercici comptable.
 - Incorporarà automàticament els romanents de crèdits aprovats.
 - Comptabilització d'operacions en el període transitori: l'aplicació permetrà treballar cada any des del dia 2 de gener, i obrirà el període transitori. En aquest nou exercici s'entrarà el corresponent pressupost que, a més, permetrà comptabilitzar no tan sols les operacions de l'any en curs, sinó també realitzar qualsevol tipus d'assentament relacionat amb exercicis anteriors (concretament, pagaments o cobraments de resultes, devolució d'avalis o de fiances, etc.).

3.2.5.- Funcionalitats d'enllaç amb altres organismes públics

L'aplicació ha de disposar de les següents funcionalitats per facilitar la comunicació d'altres ens públics:

- Registre i presentació de les retencions de l'IRPF (models 190, 180) i els certificats als interessats.
- Presentació amb suport magnètic (model 347) i en paper de la declaració de proveïdors de més de 3.000,06 euros i dels certificats als interessats.
- Emissió del registre de l'IVA, factures rebudes i factures emeses.
- Emissió en suport magnètic de la informació pressupostària per enviar a altres organismes públics.

3.2.6. Altres utilitats de l'aplicació

- **Possibilitat de definir una "comptabilitat a la carta":** podem decidir en el moment de la instal·lació quines opcions de l'aplicació es desitgen utilitzar. Les opcions que es descartin no apareixeran mai durant l'ús de l'aplicació, i es dissenyarà així una aplicació a mida que s'adaptarà a les necessitats específiques de l'organisme. No obstant això serà possible durant l'exercici recuperar aquestes opcions.

- **Documents “favorits”:** permetrà definir un conjunt de documents comptables com a “favorits”. Això facilitarà una selecció ràpida de l’operació a comptabilitzar d’entre les més habituals.
- **Duplicació d’assentaments:** es podrà duplicar un assentament per utilitzar com a base la comptabilització d’un nou assentament del mateix tipus (per exemple, els assentaments de les nòmines de diferents mesos), o bé per mantenir les dades d’un assentament per comptabilitzar els següents (diverses factures de telèfon d’un mateix mes, per exemple).
- **Procediments de comptabilització:** comptabilitzarà operacions que suposin més d’una fase comptable mitjançant un procediment únic d’entrada de dades (per exemple, ADO i P-MP entrats com ADOP-MP), que es definirà en el mòdul de configuració dels documents comptables.
- **Connexió automàtica** de les sortides (consultes i llistats) de l’aplicació amb els programes estàndards de Microsoft, com word, access i excel, amb la finalitat de poder elaborar informes, gràfics, etc.
- **Presentació gràfica** d’informes i estats comptables (estat de liquidació del pressupost, balanç de situació, compte de resultats, etc.) predefinida des de la mateixa aplicació.
- **Modificació de dades:** possibilitat de modificar dades de les operacions i de cadenes d’operacions. Un cop enregistrada una operació, amb el perfil adequat es podrà modificar qualsevol de les dades introduïdes: dades assentament, descripció, partides pressupostàries, imports, i altres dades associades a l’operació.
- **Càrrega de dades externes**, que permetrà, mitjançant un fitxer de càrrega, l’entrada d’informació procedent de qualsevol altra aplicació, com per exemple dades de nòmines, de recaptació o de qualsevol altra aplicació informàtica.
- **Disseny del format dels documents:** tots els documents comptables (ADOP-J, RD, MC, etc.) es podran editar i modificar per part de l’usuari, amb la possibilitat de poder donar així format a qualsevol formulari (incloent també els documents de relació a l’aprovació i les diligències als tercers).
- **Cerca d’operacions:** la cerca d’operacions s’efectuarà a través d’un potent motor genèric de localització d’operacions, que en general permeti múltiples filtres i condicions; aquestes condicions i aquests criteris d’ordenació i filtres es podran emmagatzemar per al seu ús posterior.
- **Indicadors de gestió:** l’aplicació ha de disposar d’aquells indicadors bàsics de gestió pressupostària i d’indicadors de gestió per departaments o centres de cost.

- **Confecció de la memòria:** l'aplicació ha de disposar, o estar en condició d'oferir-lo prèviament testat abans del 31 de desembre, d'un mòdul d'ajuda a la confecció de la memòria. Aquest mòdul ha de funcionar mitjançant la definició de les diferents notes d'aquest estat financer sobre un document independent en format word. També ha de ser capaç de copiar els estats financers i quadres de la memòria en aquest document word. També ha de disposar d'una definició d'aquelles dades que es repeteixen anualment. El document generat ha de ser fàcilment modificable.

3.2.7.- Consultes

- El mòdul de consultes estarà desenvolupat íntegrament en llenguatge HTML, per oferir així un accés fàcil i ràpid a tota la informació emmagatzemada en el sistema comptable.
- L'accés a les consultes s'efectuarà íntegrament a través d'un navegador web, i el seu maneig ha de ser simple i familiar a l'usuari.
- Organitzada pels distints apartats (estats, informes, llibres), s'accedirà a la informació desitjada amb un simple clic.
- A més es podrà imprimir amb facilitat la informació obtinguda per pantalla, i també es podrà modificar el tipus de visualització dels imports, ja sigui en pessetes o euros, independentment de com foren comptabilitzats.
- Les consultes estaran plantejades perquè puguin ser realitzades, si es considera oportú, per personal no expert en comptabilitat:
 - Per partides pressupostàries, acumulat de cada partida, moviments de la partida, acumulats de diverses partides.
 - Per borses de vinculació jurídica (interna i oficial).
 - Per expedients pressupostaris.
 - Per projectes (financiació afectada).
 - De recursos administratius per compte d'altres ens públics.
 - De la situació amb tercers relacionats amb l'entitat.
 - Per centre de cost.
 - De situació i moviments de fiances, avals i depòsits.
 - De situació i moviments del pendent d'aplicació.
 - De situació i moviments dels pagaments a justificar.
 - Per Majors de comptes.

3.2.8.- Edició de llibres, relacions i informes

L'aplicació permetrà la impressió de tots els llibres i estats que determina la legislació detallada en el punt 3.2.1 d'aquest plec de condicions.

- **Definició de llistats**

- Es podran definir i editar els informes i llistats que es necessitin. A partir dels mòduls que contempli l'aplicació com estàndards es podran incloure les modificacions que es considerin necessàries, tant a nivell de capçalera com de columnes i títols. Els nous llistats generats, degudament identificats, es podran guardar per a posteriors edicions. Aquesta funcionalitat podrà ser executada per qualsevol usuari, sense necessitat de disposar d'aplicacions complementàries tipus *crystal reports* o similars.
- Tots els llistats, els llibres, les relacions i els informes s'editaran en format DIN-A4, el que facilitarà considerablement la seva manipulació i enquadernació.
- Definició de llistats "favorits": l'operador podrà definir un conjunt de llistats com a favorits, la qual cosa li facilitarà una selecció ràpida dels llistats més freqüents que s'utilitzen

- **Opcions de cerca (QUERY):** Qualsevol opció de llistat dels que figuren com a estàndards en els menús de l'aplicació implicarà una determinada selecció de dades. Així comptarà amb una opció predefinida per complir els requeriments legals o d'entorn. No obstant això es podrà definir una cerca de dades determinada a partir d'un ample ventall de conceptes relacionats variant els criteris de selecció estàndards. En acabar la cerca disposarà de la possibilitat de donar nom al llistat cercat i guardar-lo per a posteriors edicions.

- **Integració amb Office:** Integració d'aquest mòdul amb l'entorn Office de Microsoft, que facilitarà l'exportació de qualsevol document editat cap a:

- Word (format RTF).
- Excel (format XLS).
- Internet Explorer (format HTML).
- Acrobat reader (format PDF).
- Fitxer de text (format TXT).

- **Edició de llibres:** permetrà l'edició dels següents llibres:

- Operacions per partida doble.
- Operacions pressupostàries.
- Operacions comercials.
- Majors pressupostaris.
- Majors no pressupostaris.
- Auxiliars.
- ROEP

La impressió o l'edició de llibres es realitzarà des d'un assistent que proposi dues fases: la selecció del llibre a editar i el posterior filtrat i la impressió

definitiva del llistat. Un cop seleccionat el llibre a editar el sistema presentarà un cercador que permeti el filtrat i l'ordenació del llibre en qüestió.

- **Edició de relacions i informes:** El sistema comptable haurà de mostrar que és capaç de realitzar extracció d'informació útil i en un format clar i comprensible per a l'usuari. El mòdul d'informes permetrà imprimir:
 - Històric pressupostari per tercers.
 - Pendants de pagament/pendents de cobrament pressupostaris.
 - Fiances, avals i depòsits.
 - Centres de cost.
 - Pendants d'aplicació.
 - Situació de tercers.
 - Informe de tercers: despeses, ingressos.
 - Cadenes de documents.
 - Finançació afectada.
 - Projectes.
 - Expedients.
 - Registre d'IVA.
 - Relacions de transferència.
 - Pagaments a justificar.
 - Certificats de retencions d'IRPF.
 - Circularització.

A més, també disposarà d'un sistema de gestió de relacions que permetrà realitzar d'una manera senzilla i altament automatitzada les relacions a l'aprovació, les relacions de proveïdors de més de 3.000,00 €, les relacions d'ordenació i transferència.

- **Compte general i comptes anuals.** Edició dels estats i del compte general: permetrà l'edició conjunta i automàtica del compte general o bé l'edició de cada un dels estats, i es podran seleccionar per a cada un d'ells diferents formats, dates, etc. Permetrà enviar a excel alguns dels estats a editar (liquidació del pressupost, balanç de sumes i saldos, compte de resultats provisional).

Relació d'estats i annexos del compte general:

- Balanç de situació.
- Compte de resultats econòmic patrimonial.
- Quadre de finançació anual.
- Estat de liquidació del pressupost de despeses.
- Estat de liquidació del pressupost d'ingressos.
- Resultat pressupostari.
- La memòria.
- Estat demostratiu dels drets a cobrar procedents de pressuposts tancats.
- Estat demostratiu de les obligacions a pagar procedents de pressuposts tancats.

- Estat de compromisos de despeses amb càrrec a exercicis posteriors.
- Estat de tresoreria.
- Estat del deute.
- Balanç de comprovació.
- Estat de les modificacions de crèdit.
- Estat dels compromisos d'ingrés amb càrrec a pressuposts futurs.
- Estat de despeses amb finançació afectada.
- Estat de romament de tresoreria.
- Estat d'evolució i situació dels recursos administrats per compte d'altres ens.
- Estat de situació i moviments de les operacions no pressupostàries de tresoreria.
- Estat de situació i moviments dels valors en depòsit. Altres estats:
- Compte de resultats provisional.
- Compte de resultats, model no oficial.
- Compte de resultats per centres de cost.
- Romanent de crèdit.

3.2.9.- Proposta de despeses

Serà necessari que l'aplicació comptable disposi d'un mòdul de gestió de les propostes de despesa. Aquest mòdul ha de permetre la gestió descentralitzada de les propostes de despeses de cada departament de l'entitat, i també ha de permetre la utilització de les dades ja entrades per realitzar la comptabilització de l'operació un cop aprovada la proposta de despesa.

L'aplicació de proposta de despeses confeccionarà els documents que el centre de gestió de despeses necessiti per autoritzar una determinada adquisició i posarà en marxa tot el procés administratiu i comptable (document RC, A, D, o AD).

L'aplicació haurà de treballar sota el principi d'integració amb el programa de comptabilitat. Serà un sistema multillocs que, mitjançant els atributs assignats als operadors, permetrà funcionar com a centre de despeses (perifèric) o com a intervenció de despeses (central). La finalitat última del sistema serà generar el document de proposta de despesa (o ordre de compra) i la seva comptabilització automàtica a l'aplicació de comptabilitat.

3.2.10.- Registre de factures

L'aplicació ha d'incloure un mòdul destinat al registre de les factures que es reben a l'entitat.

El mòdul tindrà com a finalitat el registre de les factures, les certificacions i altres documents que suposen el reconeixement d'una obligació a pagar i la seva comptabilització automàtica.

El mòdul haurà de tenir dos objectius principals: registrar totes les factures i els rebuts de pagaments domiciliats que arribin i traspasar-los posteriorment a la comptabilitat. Aquest mòdul de l'entorn comptable estarà integrat en l'aplicació de comptabilitat i, per tant, la informació introduïda a qualsevol d'aquestes dues aplicacions quedarà automàticament recollida a l'altra.

Permetrà, a més, dur un bon control del circuit de les factures, evitarà la duplicitat de l'entrada de dades en el sistema i deixarà que l'usuari opti per comptabilitzar les operacions un cop hagin estat aprovades per l'òrgan competent.

També haurà de tenir les següents funcionalitats:

- **Aplicació multi-entitat i multi-ens:** possibilitarà gestionar al mateix temps les comptabilitats d'"n" entitats i d'"n" ens; també mantindrà actius els exercicis que es desitgin de totes elles per a qualsevol consulta.
- **Registre de tots els tipus de factures:** factures pressupostàries, factures a justificar, factures pendents d'aplicació i factures d'operacions comercials.
- **Control de factures** per responsable i per departament en registrar la factura i en el moment en què es realitzin relacions de conformitat.
- **Reserva de crèdit:** l'aplicació realitzarà la reserva de crèdit des del moment en què es registra la factura i s'informen les dades pressupostàries, garantint així el control a nivell de partida pressupostària i de vinculació jurídica.
- **Possibilitat de capturar la factura del Registre general d'entrades i sortides del mateix proveïdor.** L'aplicació permet registrar la factura en una primera fase complimentant només les dades fixes de la factura, sense fer cap referència a la informació pressupostària. En una segona fase, l'usuari podrà complimentar aquesta informació i deixar-ho tot preparat perquè la factura es comptabilitzi.
- **Possibilitat de treballar amb relacions** de conformitat i a l'aprovació, lo que facilitarà molt la tasca, ja que permetrà treballar en blocs de factures (en aquestes relacions es podran incloure diligències a la capçalera o bé al peu de la relació).
- **Traspàs automàtic a comptabilitat:** un cop conformada i aprovada la relació de factures es traspassa automàticament a l'aplicació de comptabilitat, des d'on després seguirà el procés comptable de l'ordenació del pagament i, finalment, del pagament efectiu.

- **Gestió financera** mitjançant el control dels venciments de les obligacions i dels drets, ja siguin pressupostaris o no pressupostaris, la qual cosa permetrà una planificació de la tresoreria a curt termini.
- **Facilitar el fraccionament** d'obligacions i drets que tinguin diferents venciments en el temps, amb control del grau del compromís del venciment.
- **Modificació de dades de les operacions introduïdes:** abans de traspasar les factures a comptabilitat es poden canviar totes les dades registrades mitjançant la utilització d'un mòdul específic.
- **Càlcul automàtic de l'IVA deduïble** en el cas de prorrata, amb el repartiment de l'import de l'IVA suportat entre import pressupostari/comercial i l'IVA deduïble. Edició a final de l'exercici del registre d'IVA segons la nova prorrata calculada a final d'any.
- **Registre i presentació de les retencions de l'IRPF.**
- **Presentació del model 347** (de proveïdors de més de 3.000,00 €) en suport magnètic i en paper.
- **Registre de l'IVA**, de factures rebudes i factures emeses.
- **Consultes:**

Visualització de les consultes en format HTML que, a més de la simplicitat de navegació que implica, comporta la possibilitat d'accedir a les dades que es determinin a través d'intranet o Internet. Des d'aquí es podrà consultar:

Estat de la partida pressupostària: aquesta opció resulta molt interessant ja que, a més de consultar el saldo de l'aplicació pressupostària, permet discriminar entre els diferents estats en què es pot trobar una factura, pendent de conformar, pendent d'aprovar o pendent de comptabilitzar.

Situació de qualsevol interessat, amb la possibilitat de filtrar pels diferents estats en què es troba la factura (conformitat, aprovació i comptabilització).

Relació de factures per Centres de Cost la qual proporcioni una informació molt precisa per al control de la gestió des del punt de vista analític.

Relació de factures per Unitat de treball i per Responsables, per tal de conèixer a quin departament i a quin responsable s'han imputat les diferents factures.

Venciments als quals l'Entitat ha de fer front i poder discriminar per dates, així com realitzar-ne una previsió de tresoreria a curt i a mig termini.

Diari del Registre de Factures que possibilita veure qualsevol de les factures que han arribat a l'Entitat i que permet, a més, veure totes les dades que s'han registrat en el moment de la seva entrada.

- **Edició de llibre i informes**

Des de l'aplicació es podran imprimir diferents llistats amb la possibilitat de filtrar per data i per cada un dels possibles estats de la factura; a més, es podrà discriminar per qualsevol dels camps que s'han informat, amb la qual cosa les possibilitats a l'hora d'imprimir són considerables.

Els llistats que es podran editar són:

- Registre de factures general.
- Registre de factures per partida doble.
- Registre de factures pressupostàries.
- Registre de factures d'operacions comercials.
- Informe de l'estat dels tercers.
- Informe de l'històric dels tercers.
- Informe per Centre de Cost.
- Informe per unitat de treball i per responsable.
- Informe per venciments.
- Registre d'IVA.

3.2.11.- Pressuposts

L'aplicació de pressuposts haurà de facilitar l'elaboració del Pressupost i serà integrada dins l'àrea comptable, i inclourà:

- Seguiment de les diferents etapes d'elaboració del Pressupost: projecció, generació, simulació i edició.
- Captura de dades del Pressupost de l'exercici anterior, en base a:
 - Projecció simplificada de l'exercici corrent.
 - Nou pressupost en base al Pressupost inicial.
 - Nou pressupost en base al Pressupost definitiu.
 - Nou pressupost sense referència.
- Edició de tot l'expedient del Pressupost, amb connexió directa amb tractament de texts (Word).
- Preparació i comptabilització del Pressupost prorrogat.
- Traspàs automàtic a comptabilitat del Pressupost inicial i anul·lació de la pròrroga.

- Exportació a Excel.

3.2.12.- Gestió de tresoreria.

L'aplicació de Gestió Bancària haurà d'incloure dos objectius principals: automatitzar el treball repetitiu d'actualització i conciliació dels assentaments comptables amb els apunts bancaris i generar l'acta de conciliació per cada compte i facilitar l'accés en tot moment als moviments pendents en un període determinat.

Així mateix, permetrà el control del pla de tresoreria de l'entitat.

Aquest mòdul serà totalment integrat a l'aplicació de comptabilitat, sense ser necessaris traspassos d'informació addicionals.

Les funcionalitats requerides són:

- **Captura automàtica d'extractes bancaris:** es podran entrar els apunts bancaris mitjançant la captura de fitxers model quadern 43 de l'Associació Espanyola de Banca (antic Consell Superior Bancari).
- **Control de fitxers:** en qualsevol moment valida que els saldos dels fitxers a introduir coincideixin amb l'estat actual del compte per evitar duplicats i salts.
- **Traspàs automàtic de moviments comptables:** l'estat comptable del compte es mantindrà actualitzat al segon ja que qualsevol assentament passarà a ser un moviment de tresoreria al moment.
- **Actualització automàtica de moviments.**
- **Actualització manual i possibilitat de desactualització.**
- **Diversos nivells d'actualització** i inclusió de validació del número de document (xec, transferència ..).
- **Generació de l'acta de conciliació:** a qualsevol moment, per a qualsevol compte amb la possibilitat d'incloure a l'acta el detall dels moviments pendents.
- **Impressió de moviments pendents**, tant comptables com bancaris.
- **Informe de saldos** mitjans i impressió d'extractes bancaris.
- **Càlcul automàtic de la data valor** en el moment de comptabilitzar.
- **Permetrà l'entrada manual d'apunts** des del programa de Gestió Bancària.

3.3 Gestió de Patrimoni i Inventari de Béns.

3.3.1.- Control i gestió de patrimoni.

L'aplicació del control i de la gestió del Patrimoni serà adaptada als requisits sol·licitats per la normativa vigent en qüestions de patrimoni dels ens públics.

Haurà de tenir les funcionalitats següents:

- **S'integrarà**, com la resta d'aplicacions, en el que podem definir com a Sistema Integrat de Gestió Comptable de l'Ens i el seu disseny haurà de ser modular i parametrizat.
- **Proporcionarà** les eines necessàries per a l'entrada de l'inventari inicial de l'Entitat d'acord amb la normativa abans esmentada.
- **Possibilitarà l'actualització automàtica de l'inventari**: l'aplicació serà lligada amb l'aplicació de comptabilitat, la qual cosa permetrà que tots els assentaments que fan referència a elements inventariables es capturin automàticament des de l'aplicació de Patrimoni. Posteriorment haurà de completar la resta de dades de l'element capturat.
- **Permetrà el traspàs de dades de Patrimoni a comptabilitat.**
- **Permetrà la modificació de les dades no comptables**: ubicació física, característiques jurídiques, responsable, etc.
- **Realitzarà el càlcul automàtic de les amortitzacions** dels béns en funció de la seva vida útil, i realitzarà, a més, l'assentament de forma automàtica cap a l'aplicació de comptabilitat.

Esquemàticament, l'aplicació proporcionarà:

- **Alta de l'inventari** dels elements patrimonials i la seva comptabilització automàtica des del programa de Patrimoni al de Comptabilitat.
- **Baixa de l'inventari.**
- **Control individualitzat** de cada element patrimonial de l'Ens, excepte les obligacions de pagar i els drets de cobrar que es relacionen individualment en els llistats de la Comptabilitat, i les existències, les quals es consideren un tema més propi d'una gestió d'estocs.

El control individualitzat es proporcionarà mitjançant:

- Fitxa actual d'un element amb possibilitat d'incloure fotografia i plànol de situació.

- Fitxa històrica d'un element.
- Fitxa d'un element a un moment concret.
- Llistats per efectuar el control permanent de l'Inventari: per responsables, per ubicacions, per usos, etc.
- Llistats per qualsevol concepte o conceptes relacionats per l'usuari: qualsevol opció de llistat de les que figuren com a estàndards en els menús de l'aplicació implicarà una determinada selecció de dades. La predefinida consistirà en el compliment dels requeriments legals o d'entorn. No obstant, es podrà definir una recerca de dades determinada a partir d'un ampli ventall de conceptes relacionats, variant els criteris de selecció estàndards. En acabar la recerca, disposarà de la possibilitat de donar nom al llistat elaborat i de guardar-lo per a posteriors edicions.
- Llistat per comptes de Comptabilitat Pública, el qual realitzaria les funcions d'un llibre auxiliar de la Comptabilitat. Per exemple, el compte de vehicles de la Comptabilitat es detallarà element a element, amb el seu valor comptable, a l'epígraf "Vehicles" del Patrimoni Històric d'elements d'un mateix compte comptable amb la finalitat de poder detectar qualsevol desquadrament entre el Patrimoni i la Comptabilitat.
- Diari d'operacions relatives a elements patrimonials: altes, baixes, regularització de valors, canvis d'ubicació, etc.
- Arxiu *on-line* o extern consultable d'aquells elements que s'han donat de baixa.
- Calcularà l'amortització de cada element de l'immobilitzat en base a la seva vida útil. Aquest càlcul es podrà fer mensualment, trimestralment, semestralment o anualment i es realitzarà després de l'assentament automàtica de partida doble cap a la Comptabilitat, fet que garantirà tenir el valor real de tots els béns de l'inventari.

3.3.2.- Gestió d'inventari.

L'aplicació d'Inventari de Béns tindrà com a objectiu principal dotar l'entitat d'eines perquè es pugui realitzar fàcilment l'auditoria del patrimoni.

Tindrà capacitat d'ajudar la realització d'un inventari des de zero, una auditoria de patrimoni, el traspàs de béns d'un departament a altres, d'un despatx a altre i el canvi de responsable.

Per aconseguir aquest objectiu haurà de tenir dues funcionalitats: una que permeti la generació d'etiquetes amb codis de barra, i una altra que permeti el treball remot (mitjançant portàtil) sobre el patrimoni, per poder realitzar treball de camp.

Així mateix, ha de ser capaç de gestionar el traspàs d'informació de l'inventari realitzat a l'aplicació de Patrimoni.

Haurà de tenir les funcionalitats següents:

- **Impressió d'etiquetes amb codi de barres:** tindrà una opció, dins dels llistats, que permetrà la impressió d'etiquetes amb el codi de barres corresponent a cada element.
- **Configuració de les etiquetes de codi de barres:** es podran configurar les etiquetes de codi de barres, ja sigui la mida de l'etiqueta com les dades a incorporar.
- **Lectura de les etiquetes** de codis de barres en el manteniment dels elements: des de l'opció d'inventari general del patrimoni, es podrà accedir, directament, a les dades d'un element mitjançant la lectura del seu codi de barres.
- **Llistat d'una col·lecció d'elements** llegits a partir de les seves etiquetes amb codi de barres: s'ha de poder crear un conjunt de lectures de codis de barres per poder llistar els elements associats i realitzar una explotació mitjançant filtres de la informació.
- **Exportació / Importació de dades:** permetrà l'exportació de les dades del patrimoni cap a altre ordinador (portàtil). De la mateixa manera, es podrà realitzar la importació des d'aquest ordinador al servidor central.
- **Treball amb un ordinador portàtil** al qual hem d'exportar les dades: es podrà treballar a l'ordinador on hem exportat les dades sense necessitat d'una connexió de xarxa que ens enllaci amb les bases de dades originals. A més, en aquest ordinador es disposarà d'una versió reduïda de l'aplicació de patrimoni per tal de facilitar l'eina als usuaris no habituals.
- **Sincronització de dades:** amb aquesta opció es podran comparar les bases de dades actuals amb les que hem importat i veure quines són les diferències. Una vegada localitzades, es tindrà la possibilitat d'incorporar aquestes diferències a l'inventari actual.

4 Execució del projecte

L'adjudicatari haurà de presentar una relació dels serveis genèrics que es considerin adients per a la posada en marxa de tot el projecte en el seu conjunt, detallat per àrees a abordar.

4.1 Processos de conversió de dades

L'empresa adjudicatària ha de carregar les dades a partir dels fitxers actuals cap al nou entorn de treball i presentar una proposta i pla de migració.

4.2 Condicions implementació, explotació i manteniment

- El programari s'ha d'adaptar als estàndards de seguretat fixats pel Parlament de les Illes Balears i ha de ser compatible amb l'entorn informàtic (maquinari i programari) d'aquesta institució.
- Els processos de tractament de dades que requereixin l'ús d'un sistema gestor de bases de dades, aniran contra el gestor de bases de dades relacionals Microsoft SQL Server 2000 SP4. L'empresa adjudicatària ha de garantir l'actualització de l'aplicació davant noves versions d'aquest gestor de bases de dades.
- El programari s'instal·larà sobre en un servidor d'aplicacions. Es Minimitzarà la instal·lació de components de runtime als equips client.
- Les condicions d'explotació s'han d'adaptar sempre als criteris vigents del Parlament de les Illes Balears en el moment de la implantació i en tots els casos serà preceptiu el vist-i-plau tècnic d'aquesta Institució.
- Les empreses licitants han d'especificar la possibilitat de programar mòduls de connexió amb altres aplicacions.
- L'empresa adjudicatària ha de proporcionar suport tècnic i documental que permeti la connexió del model de dades resultant del desenvolupament amb aquelles aplicacions corporatives amb les quals tingui relació.
- Les empreses licitants especificaran la possibilitat de comunicar amb eines ofimàtiques de Microsoft.
- Les empreses licitants han de detallar les etapes en la implantació de l'aplicació, especificant la possibilitat d'instal·lar el producte per fases o l'obligació de fer una instal·lació completa. Caldrà detallar també com serà la convivència amb el sistema actual.
- S'ha de donar la metodologia d'implantació de noves revisions de programes, tant als clients com als servidors.
- El programari s'ajustarà a les normes i sistemes de seguretat vigents a la xarxa informàtica de Parlament de les Illes Balears. Cal que la seguretat estigui lligada a la jerarquia de l'organització, possibilitant que una persona pugui tractar dades de la unitat orgànica on està adscrita. Les empreses licitants han de detallar com tenen implementada la seguretat en el seu sistema.

4.3 Documentació de la proposta

Amb les ofertes, i per a una correcta avaluació de les mateixes, s'adjuntarà la documentació que es relaciona a continuació:

- Documentació dels serveis de formació als funcionaris que s'integrin amb les aplicacions de gestió interna.
- Pla de projecte incloent les principals fites.
- Descripció dels perfils de l'equip de treball que l'adjudicatari aportés per a l'execució d'aquest concurs.

4.4 Equip de treball. Planificació i Metodologia a utilitzar

L'adjudicatari nomenarà el Cap de Projecte i el Parlament proposarà un interlocutor i un equip de supervisió i coordinació del treball durant el temps de durada del projecte.

Es presentarà un pla de projecte que inclourà l'anàlisi prèvia, el disseny tècnic, el desenvolupament, les proves i la implantació juntament amb el pla de formació del personal i posada en marxa.

Amb el pla de projecte, l'adjudicatari proposarà els mecanismes de coordinació i seguiment que consideri adients.

L'adjudicatari presentarà la metodologia a emprar per a l'execució del projecte.

4.5 Termini d'execució del projecte

El termini màxim per la Implantació completa i posta en marxa és de 31 de desembre de 2006, prèvia aprovació d'un calendari d'actuacions a realitzar, així com d'un pla de formació.

5 Manteniment de les aplicacions

Un cop vençut el període de garantia, l'empresa adjudicatària assumirà el manteniment integral del producte que constarà, com a mínim, del servei de suport a l'usuari, la incorporació de millores, l'actualització de funcionalitats i la correcció de fallides, carències o defectes.

El pressupost del manteniment anual una vegada vençut el termini de garantia serà de 9.000,00 euros (IVA inclòs), i a partir del 3er any hi haurà una revisió d'aquest import, segons l'IPC general.

Les empreses licitants indicaran preus i modalitats de contractes de manteniment.

A la seu del Parlament, a 28 de juliol de 2006

L'INTERVENTOR, CAP SECCIÓ PRESSUPOSTS CAP DE SERVEI
I COMPTABILITAT, D'INFORMÀTICA,