

## CAIET DE SARCINI

### privind achiziționarea unor servicii de implementare a unei soluții pentru gestionarea IFRS

#### NOTĂ:

Caietul de sarcini, respectiv prezentul document, face parte integrantă din documentația pentru atribuirea contractului și constituie ansamblul cerințelor pe baza cărora se elaborează de către fiecare ofertant, propunerea tehnică.

Cerințele impuse sunt considerate ca fiind minimale. Ofertarea unei soluții inferioare celor prevăzute în Caietul de sarcini sau care nu satisfac cerințele Caietului de sarcini va avea drept consecință declararea ofertei ca fiind neconformă.

Specificațiile tehnice care indică o anumită origine, sursă, producție, un procedeu special, o marcă de fabrică sau de comerț, un brevet de invenție, o licență de fabricație, sunt menționate doar pentru identificarea cu ușurință a tipului de produs și NU au ca efect favorizarea sau eliminarea anumitor operatori economici sau a anumitor produse. Aceste specificații vor fi întotdeauna considerate ca având mențiunea «sau echivalent».

## Contents

<b>1</b>	<b>INTRODUCERE .....</b>	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>CONTEXTUL REALIZĂRII ACHIZIȚIEI .....</b>	<b>4</b>
2.1	INFORMAȚII DESPRE BENEFICIAR:.....	4
2.2	INFORMAȚII DESPRE CONTEXTUL CARE A DETERMINAT ACHIZIȚIA.....	4
2.3	INFORMAȚII DESPRE BENEFICIILE ANTICIPATE.....	5
2.4	ALTE INIȚIATIVE/PROIECTE/PROGRAME ASOCIATE CU ACHIZIȚIA .....	5
2.5	FACTORI INTERESAȚI ȘI ROLUL ACESTORA .....	5
<b>3</b>	<b>DESCRIEREA SERVICIILOR SOLICITATE.....</b>	<b>6</b>
3.1	CERINȚE GENERALE .....	6
3.2	DESCRIERE PRIORITATE CERINȚE.....	6
3.3	CERINȚE FUNCȚIONALE .....	6
3.4	CERINȚE DE CALITATE SOFTWARE .....	8
3.5	GARANTIE SOFTWARE.....	8
3.6	SUPORT TEHNIC .....	9
3.7	SERVICII DE MENTENANȚĂ .....	9
3.8	CERINȚE PRIVIND MANAGEMENTUL CONTRACTULUI.....	9
3.9	CERINȚE DE LIVRARE .....	10

## 1 Introducere

Această secțiune include ansamblul cerințelor pe baza cărora fiecare ofertant va elabora oferta (Propunerea Tehnică și Propunerea Financiară) pentru **prestarea serviciilor pentru soluția de integrare cu Charisma ERP care să răspundă cerințelor Standardelor Internaționale de Raportare Financiară (IFRS)**, care fac obiectul contractului ce rezultă din această procedură.

În cadrul acestei proceduri, Fondul Național de Garantare a Creditelor pentru Întreprinderile Mici și Mijlocii S.A.-IFN îndeplinește rolul de Beneficiar, respectiv achizitor în cadrul contractului.

Caietul de sarcini face parte integrantă din documentația pentru atribuirea ofertei și constituie ansamblul cerințelor pe baza cărora se elaborează, de către fiecare ofertant propunerea tehnică.

Caietul de sarcini conține, în mod obligatoriu, specificațiile tehnice ce vor fi oferite. Cerințele impuse, prin prezentul, vor fi considerate ca fiind minimale.

Orice ofertă tehnică ce va fi prezentată în cadrul procedurii de atribuire a contractului, care se abate de la prevederile prezentului Caiet de sarcini, va fi luată în considerare și va fi declarată conformă de către comisia de evaluare, numai în măsura în care caracteristicile tehnice propuse de ofertant, în cuprinsul ei, presupun, concomitent cu respectarea, de către acesta, a condițiilor, a cantităților și a termenelor maxime de efectuare a unor activități / operațiuni, impuse de Beneficiar pentru serviciile ce vor fi oferite și asumarea explicită a unui nivel tehnic și calitativ superior al serviciilor ce vor fi prestate, în raport cu cerințele minimale din prezentul.

Orice necorelare, omisiune ori neconformitate constatată în privința documentelor ofertei / ofertelor în raport cu prezentul Caiet de sarcini ori cu prevederile legislației în vigoare, inclusiv în cazul lipsei unui document aferent propunerii tehnice / propunerilor tehnice și/sau completarea greșită a unui document ori neprezentarea acestuia, conținând cel puțin informațiile solicitate, poate conduce la declararea ofertei / ofertelor ca fiind neconformă.

Nu se acceptă completări/modificări ale propunerii tehnice / propunerilor tehnice ulterior datei / orei limită de depunere a ofertelor. Orice posibile solicitări de clarificare ce vor fi adresate ofertanților, pe parcursul procesului de evaluare a ofertelor, cu privire la modul de elaborare a propunerilor lor tehnice, vor face referire, în mod strict, doar la lămuriri / explicitări ale conținutului unor capitole / paragrafe / puncte existente în respectivele propuneri sau vor constitui doar cerințe de completări formale sau de confirmare, pentru cazul în care formularea/semnificația inițială a informațiilor/datelor inserate va determina necesitatea unei înțelegeri și a unei aprecieri mai aprofundate a ofertei, de către membrii comisiei de evaluare, în vederea declarării, fără echivoc, a conformității sau neconformității sale.

Nu se admite copierea, în tot sau în parte, a Caietului de sarcini în cadrul propunerii tehnice / propunerilor tehnice, ofertanții având obligația de a proba conformitatea ofertei / ofertelor cu cerințele acestuia, prin prezentarea propriei abordări / soluții / metodologii, pe baza propriei expertize și experiențe în domeniu, asupra modului de îndeplinire a contractului / contractelor și de rezolvare a eventualelor dificultăți legate de îndeplinirea acestuia / acestora, prin raportare la conținutul propunerii tehnice / propunerilor tehnice.

Beneficiarul își rezervă dreptul de a analiza și de a verifica conformitatea soluțiilor / parametrilor / caracteristicilor / valorilor propuse de operatorii economici prin prisma modului de îndeplinire și a gradului de respectare a cerințelor minimale impuse în Caietul de sarcini, cu scopul de a se proteja împotriva ofertelor ce conțin valori / propuneri / activități care intră în contradicție cu specificațiile tehnice stabilite și / sau care nu pot fi fundamentate în mod pertinent. Ofertele care nu pot fi fundamentate din punct de vedere tehnic, logistic și / sau din punctul de vedere al resurselor

prevăzute în ofertă sau cele care, prin conținut și prin metodologia propusă, nu asigură satisfacerea cerințelor minimale din Caietul de sarcini, vor fi respinse ca neconforme.

## **2 Contextul realizării achiziției**

### **2.1 Informații despre Beneficiar:**

Fondul National de Garantare a Creditelor pentru Intreprinderi Mici si Mijlocii S.A. - IFN („Fondul”) este institutie financiara nebankara, persoana juridica romana de drept privat, organizata ca societate comerciala pe actiuni, cu actionar unic statul roman, reprezentat de Ministerul Finantelor Publice, conform articolului 1 din Hotararea Guvernului nr. 1211 din 27 noiembrie 2001.

Fondul s-a infiintat in anul 2001, in baza Legii nr. 31/1990 a societatilor comerciale, fiind inmatriculat la Registrul Comertului sub nr. J/40/10581/21.12.2001. Fondul este inregistrat in Registrul Special al Bancii Nationale a Romaniei (BNR) sub numarul: RS –PJR-41/ 110030. Sediul social al Fondului este in Bucuresti, strada Stefan Iulian nr. 38, sector 1. Activitatea Fondului se desfasoara in totalitate pe teritoriul Romaniei. Fondul dispune de o retea teritoriala formata din: 7 sucursale teritoriale localizate in Iasi, Cluj, Craiova, Constanta, Ploiesti, Brasov si Timisoara si 10 reprezentante localizate in Suceava, Galati, Sf Gheorghe, Arad, Oradea, Buzau, Sibiu, Satu Mare, Slatina si Bacau.

Misiunea Fondului este aceea de a imbunatati accesul la finantare al intreprinderilor mici si mijlocii („IMM”). FNGCIMM S.A. - IFN isi desfasoara activitatea in nume si in cont propriu, prestând pentru persoanele juridice legal constituite servicii financiare de natura finantarilor, garantiilor si asumarea angajamentelor de finantare sau de garantare a creditelor, precum si a oricaror altor instrumente de finantare necesare punerii in aplicare a obiectului specific de activitate al acestora, in conditiile legii. Fondul poate fi mandatat de catre Ministerul Finantelor Publice sa desfasoare, in numele si in contul statului, activitati specifice de garantare in scopul derularii unor programe guvernamentale pentru sustinerea unor sectoare ale economiei nationale. FNGCIMM S.A. - IFN poate desfasura activitati specifice de finantare, cofinantare, garantare, din fonduri incredintate, conform prevederilor legale si regulamentelor aferente, de autoritati publice centrale, autoritati de management sau institutii financiare internationale, in conditiile prevazute de actele normative emise in vederea derularii acestor operatiuni.

Emiterea de garantii se desfasoara in temeiul conventiilor cadru incheiate cu institutiile de credit, in baza carora pentru fiecare credit acordat de banca unei intreprinderi mici si mijlocii si care este garantat de Fond se incheie un contract de garantare. Pentru garantia acordata de Fond, finantatorul plateste un comision de garantare.

### **2.2 Informații despre contextul care a determinat achiziția**

Noile reglementari legislative in domeniul financiar contabil pentru institutii financiare nebankare, generate de trecerea la aplicarea Standardelor Internationale de Raportare Financiara incepand cu 01 Ianuarie 2023, respectiv :

- Ordinul nr. 1/2022 privind modificarea si completarea OBNR nr. 27/2010 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara,

- Ordinul nr. 8/2019 privind aplicarea Standardelor Internationale de Raportare Financiara la nivelul institutiilor financiare nebanclare

impun achizitionarea de servicii **pentru implementarea unei solutii integrate cu Charisma ERP care să raspundă cerințelor Standardelor Internationale de Raportare Financiara (IFRS)**, astfel incat sa se asigure tratamentele contabile prevazute de IFRS si trecerea de la prevederile OBNR nr. 6/2015 la prevederile OBNR nr.27/2010.

### **2.3 Informații despre beneficiile anticipate**

Beneficiarul urmareste prin achizitia serviciilor de actualizare si adaptare a sistemului contabil, conformarea la prevederile normativelor/reglementarilor in vigoare, principalele beneficii care urmeaza a fi obtinute ca urmare a contractarii acestor servicii fiind:

- ✓ Crearea unui sistem contabil nou, IFRS, cu planul de conturi si modele separate;
- ✓ Crearea modelelor de contare si operatiunilor periodice pentru tranzactiile FNGCIMM;
- ✓ Maparea conturilor si initializarea soldurilor contabile ale sistemului IFRS din sistemul BNR, pe baza maparii conturilor si a regulilor de clasificare;
- ✓ Maparea articolelor, conturilor bancare si tranzactiile catre conturile aferente noului sistem contabil;
- ✓ Dezvoltarea modelelor de determinare a ajustarilor conform cerintelor IFRS 15 si IFRS 16;
- ✓ Dezvoltarea modelului fiscal de calcul al impozitului pe profit (curent si amanat).

### **2.4 Alte inițiative/proiecte/programe asociate cu achiziția**

În prezent, FNGCIMM SA-IFN are implementat la nivelul societății sistemul informatic integrat Charisma ERP, achiziționat de la operatorul economic Total Soft SA, alcătuit din 16 module/licențe destinate managementului resurselor instituției în vederea optimizării și simplificării proceselor interne de business iar baza de date denumita Charisma ERP este proprietatea Fondului.

La momentul actual, Fondul utilizează modulele Contabilitate; Financiar; Achiziții; Gestiune stocuri; Vânzări; Imobilizări corporale și necorporale. Se dorește o implementare care sa utilizeze datele contabile din baza de date, fara o interactiune cu sistemul ERP existent.

Pentru evidențierea operațiunilor contabile potrivit tratamentelor IFRS, este necesară duplicarea sistemului contabil BNR, actualizat la cerințele IFRS, conform celor menționate la pct 2.3.

### **2.5 Factori interesați și rolul acestora**

În calitate de utilizator final, Direcția Financiar Contabilitate este direct interesată de implementarea acestei funcționalități și trebuie consultată pe perioada derulării contractului, în vederea realizării activităților și îndeplinirii contractului. Va fi analizat, pe parcursul derulării contractului, gradul de satisfacere a așteptărilor de către utilizatorul final al serviciilor.

### 3 Descrierea serviciilor solicitate

#### 3.1 Cerințe generale

ID cerință	Descriere cerința	Prioritate
1.	Aplicatia ofertată trebuie să fie funcțională nu mai târziu de 60 de zile calendaristice de la data semnării contractului.	R
2.	După depunerea ofertelor, reprezentanții Beneficiarului pot solicita punctual prezentări pentru anumite cerințe în scopul înțelegerii soluției propuse. În acest sens, la solicitarea reprezentanților Beneficiarului, ofertantul trebuie să prezinte soluția prezentată în cadrul propunerii tehnice în una sau mai multe ședințe demonstrative. Comisia de evaluare va decide în ce măsură prezentările susținute de Ofertant sunt relevante pentru înțelegerea soluției propuse vs. cerințe. <b>Notă:</b> Cerințele enunțate vor fi rafinate și definitive în timpul fazei de analiza din cadrul implementării proiectului, de către Solicitant împreună cu Ofertantul câștigător.	R

#### 3.2 Descriere prioritate cerințe

Cerințelor descrise în continuare le-au fost asociate grade de prioritate astfel:

Prioritate	Descriere	Notație
Ridicată (Must have)	Caracteristici esențiale, <b>obligatorii</b> să fie disponibile pentru utilizare la momentul implementării/go live.	R
Medie (Should have)	Caracteristici esențiale, <b>obligatorii</b> să fie implementate, dar pentru care se poate amâna implementarea pentru o perioadă scurtă de timp.	M
Scazută (Could have)	Caracteristici <b>opționale</b> care ar fi de dorit să fie implementate, dar care pot să nu fie implementate din cauza constrângerilor de timp și de buget.	S
Pentru informare (Nice to have)	Caracteristici <b>opționale</b> care ar fi de dorit să existe, dar care nu vor fi implementate în acest moment. Sunt cerințe recunoscute, dar a căror implementare se va decide în funcție de strategia de business viitoare sau în funcție de alte considerente care permit amânarea lor într-o etapă viitoare. Sunt specificate în scop informativ pentru ca furnizorul să ia cunoștință de contextul în care urmează să fie implementat sistemul, integrarea cu alte sisteme/subsisteme, etc.	I

#### 3.3 Cerințe funcționale

Proiectul are ca scop crearea unei noi soluții de evidență contabilă și raportare financiară, pentru a răspunde cerințelor de aplicare a măsurilor necesare implementării IFRS, prin implementarea unei

solutii independente de contare mapata pe contabilitatea IFRS, cu regulile specifice de contare aferente, principalele beneficii care urmeaza a fi obtinute ca urmare a contractarii acestor servicii fiind:

Id Cerinta	Descriere cerință	Prioritate
1	Crearea unui sistem contabil nou, IFRS, cu planul de conturi si modele de contare separate, conform OBNR nr. 27/2010, actualizat.	R
2	Maparea conturilor si initializarea soldurilor contabile ale sistemului IFRS din sistemul BNR, pe baza maparii conturilor si a regulilor de clasificare, conform Anexa nr. 1;	R
3	Crearea unui sistem contabil nou, IFRS, cu plan de conturi si modele de contare separate;	R
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Se creeaza un nou plan de conturi</li> </ul>	R
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Se importa dintr-un fisier Excel prestabilit</li> </ul>	R
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Se vor adauga modele de contare pentru sistemul nou contabil,</li> </ul>	R
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Se vor adauga operatiuni periodice aferente sistemului nou contabil</li> </ul>	R
4	Maparea conturilor si initializarea soldurilor contabile ale sistemului IFRS din sistemul BNR, pe baza maparii conturilor si a regulilor de clasificare, conform Anexa nr. 1;	R
5	Va exista un ecran in care se mapeaza conturile din sistemul existent cu cele din noul sistem contabil;	R
6	Se vor adauga solduri initiale pe conturile noi pentru a exista balanta contabila de solduri initiale pe noul sistem contabil;	R
7	Se verifica toate operatiunile	R
8	Maparea articolelor, conturilor bancare si tranzactiilor catre conturile aferente noului sistem contabil.	R
9	Calculul deferarii comisioanelor de administrare lunare si reflectarea lor in contabilitate;	R
10	Realizarea clasificarii creditelor in Stage-uri / Importul acestora si a expunerii aferente lor;	R
11	Crearea notelor contabile pentru provizioanele calculate si importate in sistem	R

Id Cerință	Descriere cerință	Prioritate
12	Dezvoltarea modelelor de determinare a ajustarilor conform cerintelor IFRS 15 si IFRS 16	M
13	Dezvoltarea modelului fiscal de calcul al impozitului pe profit (curent si amanat)	M

### 3.4 Cerințe de calitate software

- Soluția informatică oferită trebuie să asigure disponibilitatea de utilizare 24h/24h, 7 zile/7.
- Aplicația oferită trebuie să fie menținută după cum urmează:
  - În perioada de garanție, actualizările software, determinate de defecte, vor fi livrate la cost zero.
  - În perioada post garanție, actualizările software vor fi efectuate în baza contractului de mentenanță încheiat între Ofertantul câștigător și Solicitant.
- Soluția informatică oferită trebuie să poată fi testată înainte de punerea în producție.
- Scenariile de test vor fi stabilite de către Fond.
- Testarea va fi efectuată până la data stabilită pentru punerea în producție a noii soluții informatice, într-un interval de timp convenabil, stabilit de comun acord cu furnizorul.
- Soluția informatică oferită nu va provoca căderi ale sistemului informatic actual, ca urmare a execuției funcțiilor sale.
- Soluția informatică oferită trebuie să poată fi extinsă dincolo de funcționalitatea sa inițială.
- Soluția informatică oferită trebuie să fie configurabilă, a.î. să permită personalizări de funcționalitati potrivit necesităților de lucru ale Fondului.
- Soluția informatică oferită trebuie să asigure integritatea și corectitudinea informațiilor transferate și/sau prelucrate.
- Soluția propusă trebuie să fie intuitivă, ușor și rapid de exploatat de către oricare dintre utilizatori.

### 3.5 Garantie Software

- Se vor include în ofertă servicii de garanție software pentru soluția informatică propusă.
- Serviciile de garanție din cadrul proiectului vor fi disponibile în toate zilele lucrătoare prin intermediul unui sistem de help-desk și trebuie să garanteze remedierea defectelor semnalate de FNGCIMM.
- Perioada de garanție pentru toate configurările și dezvoltările necesare va fi de 6 luni de la darea în funcțiune (go-live).
- În perioada de garanție, actualizările software determinate de defecte, vor fi livrate la cost zero.
- Serviciile de garanție prestate vor include minim următoarele:
  - Diagnosticarea, izolarea și remedierea defectelor software semnalate de către FNGCIMM;
  - Asistență acordată FNGCIMM pentru aplicarea corecțiilor ca urmare a remedierii defectelor semnalate.
  - Stabilizarea soluției informatice furnizate, care cuprinde actualizarea și completarea tuturor configurărilor și dezvoltărilor necesare, în cazul în care este necesar.



Nivel de gravitate	Descriere	Reacție inițială a Ofertantului Câștigător (ore)	Timp total de soluționare a defectului software (zile lucrătoare)
1	Defect <b>major</b> , aplicația nu este funcțională sau funcții/componente esențiale ale acesteia nu sunt funcționale.	2	1
2	Defect <b>mediu</b> , unele funcții sau componente ale aplicației nu sunt funcționale.	4	2
3	Defect <b>minor</b> , unele funcții sau componente ale aplicației sunt afectate, dar funcționale.	8	4

### 3.6 Suport tehnic

- În perioada de garanție acordată, Prestatorul trebuie să ofere servicii de suport tehnic.
- Serviciile de suport tehnic prestate vor include minim următoarele:
  - Înțelegerea problemelor semnalate de către FNGCIMM;
  - Oferirea unei soluții pentru problemele semnalate.
- În perioada de garanție, serviciile de suport tehnic vor fi livrate la cost zero.
- Serviciile de suport software din cadrul proiectului vor fi disponibile în toate zilele lucrătoare prin intermediul unui sistem de help-desk și trebuie să garanteze oferirea unei soluții pentru problemele ridicate.
- În situația în care în urma analizei de către Prestator a problemei ridicate, se identifică un defect, acesta va fi tratat respectând termenele de rezolvare menționate la capitolul 3.4. Garanție Software - Timp total de soluționare a defectului software (zile lucrătoare).

### 3.7 Servicii de mentenanță

Serviciile de mentenanță vor reprezenta prestarea următoarelor activități:

- Actualizarea sistemului/aplicațiilor cu versiuni noi;
- Adaptarea sistemului/aplicațiilor la modificările legislative, cu respectarea termenelor solicitate de organul legislativ (maxim 30 zile de la data publicării în Monitorul Oficial);
- Eliminarea eventualelor deficiențe de funcționare a sistemului/aplicațiilor, constatate în condițiile unei exploatare normale, conforme cu documentația de utilizare

### 3.8 Cerințe privind managementul contractului

- Activitatea de management de proiect în cadrul Proiectului/Contractului este asigurată de către echipa de proiect a Prestatorului.
- Ofertantul trebuie să prezinte în cadrul propunerii tehnice planul (calendarul) de derulare pentru prestarea serviciilor pe toată durata contractului. Planul trebuie să conțină toate activitățile pe care le va desfășura precum și etapele/subetapele determinante de realizare a

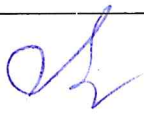


activităților, dependențele dintre activități, jaloanele de proiect (milestones), rezultatele activităților și alocarea resurselor în vederea prestării serviciilor oferite astfel încât să fie atinse obiectivele contractului.

- Implementarea serviciilor trebuie să acopere cel puțin următoarele activități:
  - Analiza;
  - Proiectare;
  - Dezvoltare/configurare inclusiv testare internă;
  - Implementare în mediul de producție;
  - Testare și teste de acceptanță;
  - Intrarea în execuție.
- Planul care va fi prezentat împreună cu oferta trebuie să fie dezvoltat folosind tipurile de activități menționate mai sus împreună cu alte activități considerate a fi necesare.

### 3.9 Cerințe de livrare

- Realizarea tuturor configurărilor inițiale.
- Înaintea livrării vor avea loc doua teste:
  - La furnizor (Factory Acceptance Test)
  - La beneficiar (User Acceptance Test)
- Cu ocazia testului la furnizor vor fi predate următoarele livrabile:
  - Formularul de acceptanță la furnizor;
  - Documentația aferentă soluției informatice oferită (de instruire și de administrare, eventual help);
  - Declarație de conformitate.
- Acceptanța finală se va realiza la Beneficiar (User Acceptance Test).
- Testul la beneficiar se va realiza conform planului de testare pus la dispoziție de FNGCIMM pentru a verifica dacă:
  - Instalarea soluției informatice oferită s-a făcut corespunzător și comunicarea cu celelalte sisteme este adecvată;
  - Soluția informatică furnizată funcționează conform specificațiilor solicitate.

### Întocmit:

<b>Gina Raicu</b> Sef Serviciu Direcția Financiar Contabilitate 	<b>Valentina Sarchizian</b> Inginer sistem Direcția IT și Digitalizare 
<b>Ioana Vasilescu</b> Director executiv Direcția Financiar Contabilitate 	<b>Cosmin Petrescu</b> Director executiv Direcția IT și Digitalizare 