**CSI PIEMONTE**

**Avviso pubblico nell’ambito dell’analisi comparativa ex 68 CAD - Software per la redazione del Bilancio Consolidato**

**(APIM21\_007)**

**REQUISITI TECNICO - FUNZIONALI E MODALITÀ DI FORNITURA**

**[***Indicare qui il nome dell’operatore economico partecipante***]**

# INTRODUZIONE

Il CSI Piemonte intende acquisire informazioni in relazione a soluzioni che consentano la redazione del Bilancio Consolidato rispettando i requisiti previsti dal D.Lgs. 118/2011 esplicitati nel Principio contabile applicato 4.4 del bilancio consolidato.

La soluzione in oggetto deve poter permettere al Consorzio l’erogazione dei relativi servizi per la Città di Torino, rispetto a cui sono state quindi definite anche le specifiche esigenze di seguito espresse.

Attualmente il servizio viene erogato avvalendosi di un prodotto basato su tecnologia ormai datata e quindi tale scelta si rende necessaria per superare l’obsolescenza tecnologica dell’attuale prodotto.

Nel contesto della presente indagine di mercato, CSI intende valutare la fruibilità di soluzioni eventualmente reperite in due distinti scenari di utilizzo, ovvero:

1. Soluzione “on premise”, che prevede l’utilizzo con installazione su infrastruttura del CSI,
2. Soluzione “on cloud” (SaaS) esterna al datacenter CSI

In entrambi i casi è richiesta al fornitore la configurazione del sistema, l’erogazione ordinaria del servizio, e il rispetto dei livelli di servizio in linea con le disposizioni AGID,

Il presente documento – che costituisce l’allegato 1 all’*Avviso di indagine di mercato nell’ambito dell’analisi comparativa ex art. 68 del D. Lgs. 82/2005 e s.m.i. (Codice dell’Amministrazione Digitale - CAD) per l’individuazione di una soluzione software per la redazione del Bilancio Consolidato”* – ha l’obiettivo di verificare la presenza sul mercato di soluzioni dotate – in tutto o in parte – di caratteristiche funzionali e tecniche atte a soddisfare le esigenze espresse da Città di Torino al CSI-Piemonte, conoscendone anche le relative modalità di fornitura/distribuzione oltre che le stime di massima su costi e tempi di messa a disposizione.

# Nota bene: in considerazione della natura dell’Indagine in corso e dei relativi fini di analisi comparativa ai sensi dell’art. 68 CAD – è richiesto di omettere ovvero di non inserire tra le informazioni, elementi protetti da segreto industriale, know-how, proprietà intellettuale e/o industriale o analoga normativa (si veda anche quanto al riguardo precisato nell’avviso cui il presente documento costituisce allegato).

# RIFERIMENTI

Art. 68 CAD.

# DESCRIZIONE IN SINTESI DELLA SOLUZIONE PROPOSTA

*Inserire qui una breve descrizione (max 2 pagine) della soluzione proposta e delle tecnologie di riferimento adottate dalla soluzione (system software, linguaggi di sviluppo e middleware).*

Si tenga presente che la soluzione applicativa (che dovrà dare la possibilità di essere fruita per almeno 36 mesi) deve necessariamente comprendere le seguenti macro-funzioni:

1. Predisposizione delle anagrafiche quali:
	1. Società appartenenti al Gruppo Pubblico Locale con le relative quote di partecipazioni e le informazioni utili al consolidamento;
	2. Piano dei conti in coerenza e compatibile con lo schema obbligatorio dell’All. n. 11 al D. Lgs. N. 118/2011;
	3. Gerarchie di Piano dei conti;
	4. Nell’ipotesi di presenza di due o più piani dei conti, armonizzazione tra gli stessi.
2. Caricamento, per anno, dei bilanci consuntivi delle partecipate;
3. Caricamento di tutte le scritture utili alla redazione del consolidato, quali elisioni intercompany, scritture di rettifica, eliminazione delle partecipazioni;
4. Report istituzionali ~~:~~  stato patrimoniale e conto economico consolidati secondo lo schema obbligatorio dell’All. n. 11 al D. Lgs. N. 118/2011.

# SODDISFACIMENTO DEI REQUISITI

Nel seguito sono elencati i requisiti individuati per la soluzione sulla base delle esigenze espresse anche dagli Enti fruitori del servizio

Si distinguono in tabelle separate:

* i requisiti funzionali (RF),
* i requisiti non funzionali (RNF),
* la modalità di fornitura del software (MF)

Nel seguito si descrive il significato delle colonne:

* **Gruppo di requisiti**: per i requisiti non funzionali e le modalità di fornitura descrive il raggruppamento logico del requisito. (NON MODIFICARE)
* **ID**: descrive il codice univoco del requisito (NON MODIFICARE)
* **Requisito**: descrive il singolo requisito individuato (NON MODIFICARE)
* **Obbligatorio (O) / Informativo (I):** i requisiti contrassegnati con la
	+ **O** sono considerati essenziali/imprescindibili. La loro assenza non permette di prendere in considerazione la soluzione proposta;
	+ **I** sono utili a comprendere elementi alternativi o utili ma non rappresentativi ai fini della valutazione in termini quantitativi della soluzione valutata
* **Requisito soddisfatto:** indica la disponibilità del requisito da parte della soluzione proposta nella versione attualmente disponibile (COMPILARE). La disponibilità/non disponibilità deve essere indicata con “SI/NO”.
* **Note** (DA COMPILARE OPZIONALMENTE E/O OVE RICHIESTO): spazio da utilizzare per fornire precisazioni esplicative rispetto al soddisfacimento del requisito.

**Requisiti funzionali**

| **ID** | **Requisito funzionale (RF)** | **Obbligatorio (O)** **Informativo(I)** | **Requisito soddisfatto****(SI/NO)**  | **Note** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **RF1** | La soluzione consente la profilazione degli utenti | **O** |   |  |
| **RF2** | La soluzione permette l'inserimento/modifica dell'anagrafica di ogni Società (dati di base anagrafici, codice ateco, etc…) | **O** |  |  |
| **RF3** | La soluzione permette, per ogni anno di esercizio, l'inserimento/modifica dei dati relativi alla quota di possesso dell'ente nella Società | **O** |   |  |
| **RF4** | La soluzione prevede l’acquisizione degli schemi di conto economico e stato patrimoniale di ogni Società secondo lo schema del D. Lgs. N. 118/2011 | **O** |   |  |
| **RF5** | La soluzione consente l'inserimento delle partite intercompany in corrispondenza delle voci di conto economico e di stato patrimoniale (incluse le partecipazioni), con indicazione dell'importo e della controparte | **O** |  |  |
| **RF6** | La soluzione consente di effettuare interrogazioni ed estrazioni di dati aggregati a fini analitici | **O** |  |  |
| **RF7** | La soluzione dispone di cruscotti informativi | **I** |   |  |
| **RF8** | La soluzione permettte l'esportazione delle informazioni ricercate in formato aperto | **O** |  |  |
| **RF9** | La soluzione permette di gestire sia il metodo di consolidamento integrale che il metodo proporzionale | **O** |   |  |
| **RF10** | La soluzione permette la possibilità di definire il gruppo "Perimetro di consolidamento" | **O** |  |  |
| **RF11** | La soluzione consente di estrarre, in unico file o altra modalità di visualizzazione, le partite intercompany esistenti fra 2 controparti così da poter individuare le differenze e fare le scritture di consolidamento | **O** |  |  |
| **RF12** | La soluzione non consente che le voci del Conto economico e di Stato Patrimoniale assumano valori negativi per effetto di elisioni | **O** |  |  |
| **RF13** | La soluzione permette la possibilità di definire gli eventi di acquisizione, cessione e variazione di capitale avvenuti tra la capogruppo e le società partecipate a partire dal primo anno di consolidamento. Tale funzionalità consente di trascinare in automatico negli anni successivi le scritture di consolidamento con particolare attenzione all'ammortamento della differenza di consolidamento e sul risultato di esercizio | **I** |  |  |
| **RF14** | La soluzione permette la possibilità di inserire manualmente le scritture in partita doppia relative alle operazioni di consolidamento | **O** |  |  |
| **RF15** | La soluzione gestisce in modo automatica le scritture in partita doppia relative alle operazioni di consolidamento più comuni (ad es. elisione dividendi, elisione delle partecipazioni, pertinenza terzi, etc.) | **O** |  |  |
| **RF16** | La soluzione permette di copiare scritture già fatte negli scorsi anni e che vanno ripetute ogni anno | **I** |  |  |
| **RF17** | La soluzione permette l'esportazione delle scritture su foglio elettronico con evidenza degli effetti sul risultato di esercizio. | **O** |  |  |
| **RF18** | La soluzione permette di ottenere i prospetti di Stato patrimoniale attivo e passivo e conto economico consolidato nei formati ufficiali previsti | **O** |   |  |
| **RF19** | La soluzione permette di predisporre i prospetti di Stato patrimoniale attivo e passivo e conto economico consolidato nei formati xbrl per invio alla banca dati BDAP in conformità alla tassonomie correnti. | **O** |  |  |
| **RF20** | La soluzione permette di ottenere un template precompilato di nota integrativa | **I** |  |  |
| **RF21** | La soluzione prevede i controlli bloccanti sui dati di bilancio presenti a sistema (totale attivo = totale passivo, utile di stato patrimoniale = utile di conto economico, valori negativi dove non consentiti, ecc.) | **O** |  |  |
| **RF22** | La soluzione deve garantire che alla chiusura della redazione del bilancio consolidato i dati per quell'anno risultino non più modificabili | **O** |  |  |
| **RF23** | La soluzione prevede l’acquisizione tramite servizi dei dati contabili dal sistema informatico che gestisce la contabilità della Città di Torino (quali ad esempio stato patrimoniale e conto economico ) | **I** |  |  |
| **RF24** | La soluzione prevede la possibilità di fare dei prospetti di conto economico e stato patrimoniale riclassificati | **I** |  |  |

**Requisiti non funzionali**

I requisiti “non funzionali” includono requisiti tecnici o di servizio.

| **Classe del Requisito** | **ID** | **Requisito tecnico, architetturale, infrastrutturale e non funzionale (RNF)** | **Obbligatorio (O)** **Informativo(I)** | **Requisito soddisfatto**  | **Note**  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Deployment** | RNF1 | La soluzione è erogata anche in modalità multi-tenant, ovvero ha la capacità di poter eseguire più tenant sulla stessa componente server così da permettere una sola installazione del software per erogare i servizi a molte organizzazioni. | **I** |  |  |
| **Deployment** | RNF2 | La Soluzione prevede la possibilità di gestire in modo flessibile processi, ruoli e regole di business attraverso configurazioni di moduli o System Software dedicati senza necessariamente intervenire sul codice sorgente. | **I** |  |  |
| **Deployment** | RNF3 | Le nuove release e patch del software garantiscono la "backward compatibility" per garantire il funzionamento delle customizzazioni e integrazioni realizzate. gli aggiornamenti del programma, dovuti a modifiche normative obbligatorie, siano già compresi nel servizio offerto dal fornitore del software e non costituiscano costi aggiuntivi; | **O** |  |  |
| **Documentation** | RNF4 | Stabilità del prodotto (bassa frequenza di cambi sostanziali) (Internamento alla documentazione o al sito on-line è presente la roadmap di evoluzione della soluzione con indicazione chiara delle features realizzate o previste e delle date di rilascio e ritiro di ogni singola versione.) | **O** |  |  |
| **Documentation** | RNF5 | Internamente alla documentazione è presente il diagramma architetturale (in UML 2.X il Deployment Diagram) rappresentante la relazione di deployment di ogni componente con i system software su cui si basa e le relazioni tra le diverse componenti. | **I** |  |  |
| **Documentation** | RNF6 | Deve essere disponibile documentazione tecnica relativa allo sviluppo (casi d'uso / documenti di analisi o specifiche di sviluppo aggiornati) | **I** |  |  |
| **Documentation** | RNF7 | Deve essere disponibile un manuale utente per gli utilizzatori | **O** |  |  |
| **Identity, Authenticazione, Authorization & Access Management** | RNF8 | La soluzione dispone di un sistema di autenticazione e autorizzazione modulare compatibile con sistemi di autenticazione federata basata sul protocollo SAML2 per gli accessi via web. | **O** |  |  |
| **Identity, Authenticazione, Authorization & Access Management** | RNF9 | In caso di supporto per l’interazione con un Identity Provider SAML2.0 la soluzione è basata sul prodotto Shibboleth. | **O** |  |  |
| **Interoperability** | RNF10 | L’interoperabilità con i sistemi esterni è basata su protocolli di comunicazione a Web Services di tipo SOAP o RESTful per l’implementazione dell’architettura SOA/WOA/REST. | **O** |  |  |
| **Interoperability** | RNF11 | L’architettura applicativa è di tipo sincrono per l’interscambio di dati puntuali on-line. | **I** |  |  |
| **Open source** | RNF12 | I Web Server utilizzati nella soluzione sono Open Source. | **I** |  |  |
| **Open source** | RNF13 | I middleware applicativi utilizzati nella soluzione sono Open Source. | **I** |  |  |
| **Open source** | RNF14 | I DBMS utilizzati nella soluzione sono Open Source o almeno compatibili con DBMS Open Source. | **I** |  |  |
| **Open source** | RNF15 | La soluzione adotta dei framework di sviluppo e librerie open source sia client-side sia server-side. | **I** |  |  |
| **Open source** | RNF16 | Soluzione totalmente open source | **I** |  |  |
| **organizzativo** | RNF17 | La soluzione prevede l'utilizzo di script di installazione automatici per l'upgrade del software da una versione alla successiva. | **I** |  |  |
| **Portability** | RNF18 | Deve essere possibile la migrazione dei dati storici di interesse dell'amministrazione | **O** |  |  |
| **Scalability, Availability & Robustness** | RNF19 | La soluzione prevede la possibilità di configurare il sistema per garantire la scalabilità, ovvero la proprietà di un sistema di crescere o decrescere in base alle esigenze e alle necessità, sia verticalmente, intervenendo su di un singolo server incrementando o riducendo le risorse computazionali (vCPU, RAM, HD, ...) sia orizzontalmente, intervenendo sulla struttura del sistema aggiungendo o eliminando server | **O** |  |  |
| **Scalability, Availability & Robustness** | RNF20 | Storicizzazione dati e capacità di recepire rapidamente cambiamenti organizzativi e procedurali | **I** |  |  |
| **Usability** | RNF21 | La soluzione è implementata secondo gli standard di usabilità previsto dall'articolo 53 del CAD (DLGS 82/2005 e s.i.) ed in particolare come descritto dalle linee guida AgID "Linee guida di design per i servizi digitali della PA" pubblicato su https://docs.italia.it/italia/designers-italia/design-linee-guida-docs/it/stabile/index.html al capitolo "5.1 Usabilità". | **O** |  |  |
| **Usability** | RNF22 | La soluzione permette la fruizione del servizio nel caso in cui la postazione di lavoro sia virtualizzata (es. in modalità RDS - Remote Desktop Services). | **O** |  |  |

**Modalità di fornitura della soluzione**

| **Classe del Requisito** | **ID** | **Modalità di fornitura (MF)** | **Obbligatorio (O)** **Informativo(I)** | **Requisito soddisfatto**  | **Note** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Measures** | **L1** | La soluzione proposta **non prevede limiti relativi alla tipologia di soggetti** autorizzati alla fruizione in termini di utilizzo di alcuni output/funzionalità come utente (ad esempio, dipendenti, terzi che a qualsivoglia titolo operino nell’interesse del licenziatario, consorziati, Enti del territorio piemontese, clienti per proprie finalità, ecc.). | **O** |  |  |
| **Measures** | **L2** | La soluzione propostanon prevede limiti relativi alla possibilità in capo al licenziatario di erogare servizi a terzi, quantomeno con riferimento agli enti clienti del CSI-Piemonte  | **O** |  |  |
| **Measures** | **L3** | In relazione al requisito precedente, la soluzione consente comunque la fruizione delle funzionalità utente – anche sotto forma di servizio - non solo al CSI Piemonte ma anche ai suoi Enti clienti | **O** |  |  |
| **Measures** | **L4** | In generale, la soluzione non prevede limitazioni a metrica associata. Ad es.: numero di utenti e/o accessi contemporanei o loro assenza; numero di dispositivi collegabili (come ad esempio dispositivi mobili, stampanti, scanner, ecc.) o loro assenza; numero di accessi da effettuare nell'arco di validità della licenza superato il quale occorre corrispondere un controvalore maggiore. In caso negativo, specificare nel campo note il tipo di metrica adottato. | **I** |  |  |
| **Software Distribution** | **L5** | La soluzione prevede la messa a disposizionein modalità **"on Cloud" (“SaaS”)**, ossia con storage dati e infrastruttura elaborativa situata presso un Datacenter di proprietà del fornitore o di terzi e gestita da personale e risorse del fornitore | **I** |  |  |
| **Software Distribution** | **L6** | Possibilità di fruire della soluzione anche in modalità “on premise", ossia con storage dati e infrastruttura elaborativa situata presso il Datacenter CSI, ma con soluzione gestita da personale e risorse del fornitore  | **I** |  |  |
| **Support** | **L7** | Disponibilità di una offerta di supporto completo di gestione incident di 2° livello con garanzie di intervento sottoposta a SLA per risoluzione di problemi o diagnosi complesse legate al servizio (disponibilità dal lun al ven e dalle ore 8.00 alle 18.00) | **I** |  |  |
| **Support** | **L8** | E' prevista la possibilità di ampliamento dei giorni e dell'orario di attività dell'assistenza minima contrattualizzata citata al requisito precedente | **I** |  |  |
| **Support** | **L9** | Il produttore del software adotta un processo di gestione delle problematiche di sicurezza che prevede:- La pubblicazione e la comunicazione puntuale di un bollettino delle security issues qualora rilevate nella soluzione- La messa a disposizione di indicazioni per la limitazione delle security issues e/o di workaround da adottare in attesa della predisposizione delle patch | **I** |  |  |

**DIMENSIONAMENTO DELLA SOLUZIONE**

Per consentire al fornitore una stima dei costi e dei tempi si riportano di seguito alcuni dati indicativi di dimensionamento:

| **ID** | **Descrizione** | **Q.tà** |
| --- | --- | --- |
| **1** | Numero di operatori abilitati su vari profili (Amministratori, Tecnici) | Circa 90 così distribuiti:5-10 utenti comunali (Direzione Partecipate e altre Direzioni coinvolte)70-80 potenziali utenti esterni (partecipate) limitatamente alla funzione di upload del proprio bilancio |

**COSTI E TEMPI INDICATIVI DELLA MESSA A DISPOSIZIONE DELLA SOLUZIONE**

Si richiede di compilare le seguenti tabelle relative a costi e tempi per la messa a disposizione e per la gestione della soluzione desiderata. Si ricorda che si tratta di stime di massima, non impegnative (non costituiscono offerta), ma saranno utilizzate quale ausilio al dimensionamento degli importi da porre a base d’asta ed i requisiti tecnici acquisiti saranno utilizzati per strutturare il capitolato tecnico per una eventuale successiva procedura di approvvigionamento finalizzata all’acquisizione della soluzione dal mercato.

In particolare, le stime riguardano:

* Parametrizzazione, configurazione e avvio del sistema
* Canone del servizio annuale

I valori economici stimati verranno considerati oneri fiscali esclusi.

Valori economici stimati

| **ID** | **Voci di costo** | **Stima costo totale (Euro)** | **Stima tempi (GG)** |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | Parametrizzazione, configurazione e avvio del sistema |  |  |
| 2 | Canone del servizio annuale |  |  |

Firma digitale

*(Legale rappresentante o Persona autorizzata alla firma)*