

CAIET DE SARCINI

Autoritatea contractată: Comisia Electorală Centrală

Obiectul de achiziție: Implementarea sistemului informațional de evidență contabilă SIIECAP în organele electorale, în perioada electorală, în vederea asigurării evidenței utilizării mijloacelor financiare alocate pentru organizarea și desfășurarea alegerilor prezidențiale, precum și a referendumului republican constituțional.

Ajustarea softului contabil integrat de tip 1C conform noului Plan de conturi contabile în sistemul bugetar și a Normelor metodologice privind evidența contabilă și raportarea financiară în sistemul bugetar, care să gestioneze și să realizeze urmărirea integrată a procesului de evidență contabilă a executării mijloacelor financiare bugetate de către Consiliile electorale.

În urma ajustării și implementării softului sunt așteptate următoarele categorii de beneficii:

Beneficii pentru Comisia Electorală Centrală:

- Prelucrarea operativă a datelor
- Date generalizatoare
- Controlul executării

Beneficii pentru Consiliile electorale de circumscripție

- Evidența automatizată
- Întocmirea dărilor de seamă automat
- Operativitatea prelucrării și sistematizării datelor
- Sporirea acurateței și calității

Pentru evidența sintetică sistemul trebuie să conțină corespondența tuturor conturilor contabile în strictă conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor nr. 216 din 28.12.2015 cu privire la aprobarea Planului de conturi contabile în sistemul bugetar și a Normelor metodologice privind evidența contabilă și raportarea financiară în sistemul bugetar.

Sistemul trebuie să asigure evidența executării mijloacelor financiare în baza sistemului unic de clasificare bugetară în strictă conformitate cu prevederile Ordinului Ministerului Finanțelor privind clasificarea bugetară nr. 208 din 24.12.2015.

Următoarele entități sunt interesate sau trebuie implicate în ajustarea și buna funcționare a sistemului informatic:

Comisia Electorală Centrală responsabilă pentru administrarea și exploatarea sistemului.

Consiliile electorale de circumscripție electorală în calitate de instituții care vor dezvolta și actualiza conținutul informațional.

Posesorul softului 1C este Comisia Electorală Centrală. Rolul de posesor al sistemului reflectă aspectul administrativ ce ține de competența CEC.

Softul 1C este găzduit în infrastructura informatică a Comisiei Electorale Centrale, iar administrarea acestuia este realizată de subdiviziunea DFE a CEC.

Administratorul are acces deplin la toate funcționalitățile sistemului, fișiere și baze de date aferente soluției informatice.

Utilizatorii și rolurile acestora în sistem:

Rolurile umane sau alte sisteme ce interacționează cu *IC* sunt prezentate în continuare:

Utilizator – reprezintă Consiliile electorale și funcționarii DFE a CEC. Acești utilizatori vor avea următoarele roluri: prelucrarea datelor contabile (adăugarea / editarea / ștergerea).

Administrator – abilitați cu asigurare a funcționalității în condiții bune ale softului.

Categoria dată are următoarele roluri distincte:

- gestionează sistemul
- gestionează rolurile și drepturile utilizatorilor
- gestiunea interfețelor de interconectare cu sistemele informatice externe și interne
- declanșează și monitorizează procesul de procesare a înregistrărilor

Descrierea business proceselor

Funcțiile de bază:

- Să permită atât vizualizarea istoricului (urmărirea modificărilor) cât și de cine au fost operate
- Să asigure posibilitatea suplimentării numărului de utilizatori
- Să asigure integritatea și confidențialitatea datelor
- Să asigure interfața în limba română, și în limba rusă în caz de necesitate
- Posibilitatea exportului de date în alt format (Excel)
- Posibilitatea introducerii / actualizării / vizualizării datelor contabile
- Posibilitatea modificării / vizualizării datelor pe orice perioada
- Posibilitatea culegerii datelor prin module intuitive (facturi clienți, furnizori, încasări, plăți, note contabile diverse), toate datele reflectându-se în final într-un singur loc (registru jurnal)
- Posibilitatea definirii / utilizării notelor contabile model, pentru a spori eficiența
- Generarea și imprimarea rapoartelor – sistemul va oferi instrumente de generare a rapoartelor în dependență de natura raportului și de indicatorii indicați de către utilizator
- Exportul informației – sistemul va oferi instrumente de formare a pachetelor electronice pentru Trezorerie de Stat a Republicii Moldova, conform cerințelor, pentru SFS și pentru Poșta Moldovei.

Aplicația soft urmează să asigure ținerea evidenței contabile depline în instituțiile bugetare și în special:

1. Nomenclatoare

Care vor cuprinde informația despre instituțiile create (constantele periodice) informația nominală despre persoane fizice, agenți economici, mijloace fixe, materiale, gestionari, conturi IBAN, contracte de achiziții de mică valoare, etc..

- pentru persoanele fizice să fie posibil de încărcat o arhivă a persoanelor fizice angajate în scrutinul anterior, dar nevizibilă, pentru ca la introducerea IDNP persoanei, odată ce a fost angajată în scrutinul anterior, să se completeze automat cu celelalte date.
- pentru mijloacele fixe să fie posibil de încărcat o arhivă cu denumirile laptop-urilor care vor fi primite în gestiune de consiliile electorale.

- 1.1. Bază nouă pentru Alegeri Prezidențiale și referendum 2024 – „Alegeri și referendum 20.10.2024”.
- 1.2. 37 instituții create, fiecare instituție să vizualizeze doar ce introduce și ce prelucrează ca autor – pentru perioada alegerilor.
- 1.3. Configurarea bazei de date pe serverul central al CEC-ului. Setarea constantelor pentru fiecare instituție.
- 1.4. În nomenclatorul persoanelor fizice să fie create 37 de mape pentru ca fiecare instituție să vizualizeze doar ce a introdus.

2. Documente ce vor totaliza faptele economice înregistrate în sistem prin intermediul cărora se înregistrează automat formulele contabile întocmindu-se următoarele note de contabilitate:

2.1 notă de contabilitate 1 – borderou cumulativ privind operațiile de casă f.nr.NC-1:

- dispoziții de încasare;
- dispoziții de plată;
- delegații de retragere a numerarului (formarea fișierului pentru exportul în E_docplat);
- descifrarea delegației.

2.2 notă de contabilitate 2 – borderou cumulativ privind circulația mijloacelor în conturile curente f.nr. NC-2:

- ordin de plată;
- nota de transfer;
- extras de cont;
- borderoul documentelor de plată.

Formarea fișierului pentru exportul în E_docplat.

În ordinele de plată, să fie posibil indicarea contului la operațiunile bănești în momentul întocmirii ordinului de plată pentru a se reflecta automat la prelucrarea extrasului bancar.

2.3 notă de contabilitate 5 – centralizarea statelor de retribuiții a muncii și burse f.nr. NC-5:

2.4 notă de contabilitate 5a – borderou centralizator privind reținerile din salariu f.nr. NC-5a:

- nomenclatorul persoane fizice;
- angajare la lucru în instituție;
- ordin pe calculări și rețineri unice;
- calcularea / îndreptarea și achitarea salariului (a indemnizației funcționarilor electorali);
- raport privind calculele;
- raport privind reținerile;
- notă justificativă;
- fișe de calcul.

Completarea nomenclatorului persoane fizice, la introducerea persoanei fizice, fereastră simplificată, ce să conțină doar: codul fiscal; cod CPAS; Nume, prenume; Sex; Data nașterii; Instituția; Consiliu sau BESV*; Categoria pentru BASS (lucrător simplu) și Categoria persoanei asigurate (cod 105).

*- Când se introduce persoana fizică, urmează să aleagă secția de votare corespunzătoare, (adică BESV sau CECE, pentru ca ulterior să existe legătura între BESV / CECE cu persoana angajată)

La introducerea codului fiscal, în caz că persoana se regăsește în arhiva bazei de date anterioare, să se completeze automat celelalte câmpuri, iar autorul doar să verifice datele.

Rețeaua tarifară să fie introdusă în program, pentru a se completat automat sumele conform posturilor introduse.

Notă: în momentul configurării bazei de date, a creării celor 37 de instituții se vor prezenta lista nomenclatoarelor, a datelor pentru rețeaua tarifară, precum și lista tuturor organelor electorale CECE și BESV pentru a fi introduse automat în baza de date și vizualizate de fiecare instituție aparte.

În documentul de angajare la instituție să apară coloanele: nr. de ordine, biroul sau consiliul electoral, care se completează automat din datele persoanei fizice, rețeaua tarifară, postul, suma, data primirii.

Totodată în documentul de angajare la instituție să fie posibil completarea automată după birouri, preluând datele din nomenclatorul persoane fizice completat.

În ordinul pe calculări unice să apară biroul sau consiliul electoral care ia fost arondat persoanei fizice și suma după postul indicat în documentul anterior, având posibilitatea de a corecta suma.

În ordinul pe calculări unice să fie posibil completarea automată a documentului după birourile electorale și consiliu.

Crearea și introducerea de către administrator a formulelor pentru calcularea indemnizației membrilor din CECE și BESV și a funcționarilor din aparatul acestora

Tipurile de calculări să fie introduse automat:

- INDEMNIZATIA calculată (cu impozit) – din care se reține primele de asigurare obligatorie de asistență medicală și impozitul pe venit și se calculează contribuțiile de asigurări sociale;
- INDEMNIZATIA calculată (fără impozit) – din care NU se rețin impozitele;
- Majorarea indemnizației - referendum (cu impozit);
- Majorarea indemnizației - referendum (fără impozit).

Indemnizația membrilor nedegrevați din CECE și BESV și a funcționarilor din aparatul birourilor electorale (operatori și șoferi) nu se impozitează.

Persoanele pentru care indemnizația nu se impozitează, nu se vor regăsi în dările de seamă IPC21 și IALS21.

Indemnizația membrilor degrevați din CECE și BESV și funcționarilor din aparatul CECE (contabili, operatori, consultanți și șoferi) se impozitează.

Formarea fișierului emis de Î.S. Poșta Moldovei, deoarece achitarea indemnizațiilor se va face prin intermediul Î.S. Poșta Moldovei.

Tipărirea listelor de plată după birourile electorale și consiliu.

Asigurarea descărcării formelor IPC21 și IALS 21, pentru a fi compatibile pentru declarația electronică și declarația rapidă.

Formatarea anexei nr.5 privind veniturile calculate și achitate în folosul persoanei fizice și impozitul pe venit reținut din aceste venituri.

2.5 notă de contabilitate 6 – borderou cumulativ privind decontările cu furnizorii f.nr. NC-6:

În nomenclatorul materiale să fie introdus tipul materialului și instituția să aleagă din lista propusă (pentru a nu încărca baza cu toate materialele introduse de instituții).

- servicii acordate de persoane terțe
- achiziționarea materialelor;
- achiziționarea produselor alimentare;
- achiziționarea combustibilului;
- achiziționarea documentelor bănești;

2.6 notă de contabilitate 7 – borderou cumulativ privind creanțele cu clienții f.nr. NC-7:

- extras de cont (preluarea informației din extrasele de cont);

2.7 notă de contabilitate 8 – borderou cumulativ privind decontările cu titularii de avans f.nr. NC-8:

- deconturi de avans;

2.8 notă de contabilitate 9 – borderou cumulativ privind creanțele cu titularii de avans f.nr. NC-9:

- dispoziții de plată;
- deconturi de avans;

2.9 notă de contabilitate 10 – borderou cumulativ privind circulația mijloacelor fixe f.nr. NC-10:

- mișcarea mijloacelor fixe;

2.10 notă de contabilitate 13 – borderou cumulativ privind consumul de materiale f.nr. NC-13:

- trecerea la pierderi a materialelor;
- mișcarea materialelor de la un gestionar la altul;
- combustibilul

2.11 notă de contabilitate 16 – borderou cumulativ privind evidența activelor nefinanciare primite și transmise cu titlu gratuit f.nr.NC-16.

- primirea bunurilor materiale cu titlu gratuit;
- predarea bunurilor materiale cu titlu gratuit; (prin documentul Factura Fiscală-Realizare)

2.12 notă de contabilitate 19 – borderou cumulativ privind evidență altor operațiuni economice.

Cerințele înaintate sistemului informatic

Sistemul va oferi accesul la conținut prin intermediul interfeței 1C.

În cazul utilizatorilor neautentificați conținutul va fi interzis.

1C va aplica totalitatea actualizărilor din BD.

1C va livra la interfață Administratorului / Utilizatorului pentru analiza actualizărilor operate.

1C va oferi utilizatorilor / administratorilor, în funcție de drepturile și rolurile acestora, acces la mecanismul de extragere a rapoartelor și statisticilor.

1C va prezenta setul de rapoarte publice predefinite după cum urmează:

- 2.12.1 bilanța de solduri;
- 2.12.2 analiza contului;
- 2.12.3 fișa contului;
- 2.12.4 rulajele contului;
- 2.12.5 cartea mare;
- 2.12.6 analiza contului pe instituții;
- 2.12.7 fișa de evidență a plăților de casa;
- 2.12.8 bilanțul contabil, forma FD-041;
- 2.12.9 forma FD-042;
- 2.12.10 forma FD-043;
- 2.12.11 forma FD-044;
- 2.12.12 forma FD-045;
- 2.12.13 forma FD-045a;
- 2.12.14 forma FD-046;
- 2.12.15 forma FD-047;
- 2.12.16 registrul facturilor;
- 2.12.17 rulajul combustibilului și lubrifiantii (CARD);
- 2.12.18 registrul mișcării bunurilor materiale;
- 2.12.19 informația privind executarea contractelor cu sold și rulaje;
- 2.12.20 act de verificare a decontărilor reciproce;
- 2.12.21 descifrarea decontărilor cu debitorii și creditorii;
- 2.12.22 (Forma IPC 21) Darea de seamă privind reținerea impozitului pe venit, a primelor de asigurare obligatorie de asistență medicală și a contribuțiilor de asigurări sociale de stat obligatorii calculate;

2.12.23 (Forma IALS 21) NOTA de informare privind salariul și alte plăți efectuate de către angajator în folosul angajaților, precum și plățile achitate rezidenților din alte surse de venit decât salariul și impozitul pe venit reținut din aceste plăți;

2.12.24 Anexa nr.5 privind veniturile calculate și achitate în folosul persoanei fizice și impozitul pe venit reținut din aceste venituri.

2.12.25 Generarea listelor de inventariere

Asigurarea descărcării formelor IPC21 și IALS 21, pentru a fi compatibile pentru declarația electronică și declarația rapidă.

Instalarea și implementarea, precum și mentenanța pentru 37 de Consilii electorale ale circumscripțiilor electorale.

Ghidul / Manualul Utilizatorului care va descrie părțile soluției informatice expuse diferitor roluri de utilizatori umani.

Șef Direcție financiar economică

L. Voiticovski
01.07.2024