



ELBA INFORMATICA

isola d'elba  
Via Carpani, 189  
57037 - Portoferraio (LI)

tel: 0039-565-915113  
fax: 0039-565-917781  
e-mail: elbainf@elbadink.it

Alla c.a. Dott. Vilmano Mazzei  
Spett.le  
Comune di Porto Azzurro  
Banchina IV Novembre  
57036 Porto Azzurro (LI)

Alla cortese attenzione del responsabile settore finanziario

Per conoscenza ufficio tributi Silvia Paolini)

Portoferraio, 30/11/2024

OGGETTO: EOFFERTA SERVICE ECONOMICA 2024 E SUPPORTO PATRIMONIALE PER IL  
COMUNE DI PORTO AZZURRO

Come da accordi si fornisce offerta per quanto indicato in oggetto.

Restando a disposizione per ogni chiarimento, l'occasione è gradita per porgere i nostri migliori saluti.

Elba Informatica

## Contenuto del servizio

Il servizio ha per **oggetto** la **predisposizione dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico** consuntivo dell'Ente, nell'ambito dell'adozione della contabilità economico patrimoniale quale sistema integrato alla contabilità finanziaria (riforma dell'armonizzazione dei sistemi contabili, introdotta dal Dlgs. n. 118/11).

La configurazione, nell'applicativo CFA, della "matrice di correlazione Arconet", che lega in modo univoco i livelli del Piano dei Conti della finanziaria (IV° e V° livello dei macroaggregati) con i fattori e i conti economico/patrimoniali, permette una adeguata e puntuale rilevazione dei costi/oneri sostenuti e dei ricavi/proventi realizzati rispettando il principio di competenza economica.

Il Service contiene le seguenti fasi operative:

### Fase 1 - Riapertura dello Stato Patrimoniale

Il personale ADS provvederà a riaprire lo stato patrimoniale iniziale:

- Verificando che i saldi iniziali siano allineati con i dati del Consuntivo dell'esercizio precedente laddove la matrice ministeriale sia stata modificata.
- Riprendendo le scritture dell'esercizio precedente (es. Ratei e Risconti, Fatture da ricevere, etc.).

### Fase 2 - Generazione dei movimenti, controllo e quadratura di Conto Economico e Stato Patrimoniale

Verranno generati i movimenti economici direttamente desunti dalla finanziaria, controllando che tutto il registrato in contabilità finanziaria trovi corrispondenza in economica, procedendo a quadrare Conto Economico e Stato Patrimoniale per macroaggregati e conti stampa.

Per i clienti che gestiscono il patrimonio con il software ADS i dati relativi alle immobilizzazioni e relativi costi di ammortamento, saranno recepiti in automatico sulla procedura così come inseriti sul CIWEB. Per un eventuale affidamento della gestione delle movimentazioni e chiusure sull'inventario, ADS propone un *Service* in alternativa ad un supporto di cui al paragrafo "Contenuto del supporto alla gestione del Patrimonio".

### Fase 3 - Inserimento/Allineamento delle scritture extra-contabilità finanziaria

Si provvederanno e registrare le scritture di integrazione e assestamento necessarie alla corretta rilevazione dei costi e ricavi di competenza, in base agli elementi forniti dall'Ente:

- ammortamento e variazione delle immobilizzazioni (materiali, immateriali e finanziarie);
- valorizzazione dei lavori in corso, eventuali capitalizzazioni e risconto dei contributi a copertura degli investimenti;
- ratei e risconti;
- costi da ricevere;
- registrazione delle scritture a saldo dell'IVA;
- accantonamenti ed eventuale utilizzo di fondi (Fondo Svalutazione Crediti, Rischi e Oneri, etc.).

Terminata la fase di assestamento sarà possibile chiudere definitivamente il Bilancio ed ottenere tutti i dati necessari all'estrazione di **Costi per Missioni\*** e alla gestione **Bdap\***.

Il consulente ADS fornirà all'Ente, oltre agli allegati del Conto Economico e dello Stato Patrimoniale, un foglio di lavoro contenente le informazioni relative alla quadratura con la contabilità finanziaria e utile alla redazione della Nota Integrativa.

\* Si intende in capo all'Ente la verifica finale del materiale consegnato prima dell'invio in piattaforma.

## **Modalità di erogazione**

Tutte le fasi saranno svolte con attività da remoto, salvo diversi accordi.

I dati verranno richiesti all'Ente su layout specifico.

Nel momento in cui verrà effettuato il servizio sarà necessario che i dati presenti in contabilità finanziaria, riferiti all'esercizio oggetto del Bilancio Economico Patrimoniale, non vengano più modificati.

## **Prerequisito**

Aver già acquistato negli anni precedenti, analogo servizio.

Utilizzo dei fattori Arconet: l'Ente Locale non ha l'onere di indicare in ogni movimento di contabilità finanziaria il fattore economico, acquisendolo automaticamente dal IV°/V° livello macroaggregato, riclassificandolo secondo matrice in scritture di partita doppia.

## **Tempistica**

Il contesto attuale, che vede gli Enti Locali impegnati nelle diverse attività legate alla gestione della contabilità economica patrimoniale, anche in tempistiche e modalità eterogenee, richiede un impegno straordinario di risorse.

Al fine di pianificare e programmare le attività legate alla riapertura del Bilancio e alle successive chiusure contabili, rispondendo alle esigenze di chiarimento e supporto nella verifica dei dati, ADS suggerisce, laddove interessati, di **aderire con un discreto anticipo all'erogazione del Service**, per consentire una pianificazione in linea con le proprie scadenze. E' consigliato l'invio dell'ordine entro l'anno cui il servizio si riferisce.

## **Contenuto del supporto alla gestione del Patrimonio**

Al fine di fornire un supporto nella verifica dell'allineamento delle movimentazioni, nella coerenza degli inserimenti e nella produzione dei dati che permettano la gestione Economico-Patrimoniale (incremento spese da liquidazioni del titolo 2, diminuzioni patrimoniali da accertamenti, etc.) intervenute nel corso dell'anno sul bilancio, all'interno del gestionale Ciweb del patrimonio, Ads propone un servizio di affiancamento all'Ente.

Una volta riconciliato il patrimonio, sarà possibile lanciare gli ammortamenti e chiudere l'inventario passando i dati riepilogativi alla contabilità economico patrimoniale. Trattandosi di un'attività propedeutica per la valorizzazione delle immobilizzazioni e dei costi di ammortamento, la programmazione della giornata anticiperà la fase 2 del Service di contabilità economico patrimoniale.

## Modalità di erogazione

- Il contesto attuale, che vede gli Enti Locali impegnati nelle diverse attività legate alla gestione della contabilità economica patrimoniale, anche in tempistiche e modalità eterogenee, richiede un impegno straordinario di risorse. Al fine di pianificare e programmare le attività legate alla riapertura del Bilancio e alle successive chiusure contabili, rispondendo alle esigenze di chiarimento e supporto nella verifica dei dati, ADS suggerisce, laddove interessati, di aderire con un discreto anticipo sulla effettiva erogazione del Service, anche per avere la precedenza rispetto alle proprie scadenze.
- Tutte le fasi saranno svolte con attività da remoto, salvo diversi accordi.
- I dati verranno richiesti all'Ente su layout specifico.
- Nel momento in cui verrà effettuato il servizio sarà necessario che i dati presenti in contabilità finanziaria, riferiti all'esercizio oggetto del Bilancio Economico Patrimoniale, siano fermi e non vengano più modificati.

## Prospetto economico

Codice	Descrizione	Prezzo
CFAECO24	Service chiusura Contabilità Economica 2024	2.200
CF_SAP	Servizio Gestione del Patrimonio	500,00

L'importo è da ritenere al netto IVA,

## Condizioni di fornitura

### Tempi di consegna e validità dell' offerta

La presente offerta ha una validità di 60 giorni.

Per l'accettazione dell'offerta è condizione necessaria che la presente ritorni alla Società debitamente sottoscritta in tutte le sue parti ed allegati entro il periodo di validità. In mancanza, qualora dovesse pervenire l'accettazione della presente con diverse modalità, le clausole della presente offerta e di tutti i contratti allegati si intenderanno tutte, nessuna esclusa, concordate ed accettate dal Cliente.

### Tempi di consegna

L'inizio delle attività è previsto entro 60 giorni dal momento dell'ordine.

### Pagamenti e Fatturazione

Il pagamento dovrà essere effettuato dall'Ente entro "30 giorni data fattura" dalle singole fatture, che verranno emesse al termine di ogni mese, in proporzione alle giornate uomo utilizzate. In caso di ritardati pagamenti verranno applicate le disposizioni di cui al D.Lgs. 231/2002 e successive modificazioni.

## **Responsabilità**

La Società non assume alcuna obbligazione oltre a quelle previste dal presente contratto e, salvo il caso di dolo o colpa grave, non assume alcuna responsabilità per i danni di qualsiasi natura comunque sofferti dal Cliente in relazione all'oggetto del presente contratto o alle prestazioni previste nello stesso. La Responsabilità della Società non può essere superiore al valore della fase cui si riferisce.

## **Disposizioni generali**

**Contestazioni.** Qualunque contestazione sulle prestazioni effettuate dalla Società deve, a pena di nullità, essere effettuata in forma scritta entro dieci giorni dalla consegna del prodotto o dalla erogazione del servizio.

**Estensioni.** Tutto quanto qui convenuto si applica, in quanto compatibile, anche alle prestazioni extracontrattuali.

**Adempimenti in tema di tracciabilità finanziaria -Legge 136/2010.** La Società si obbliga ad osservare le disposizioni contenute nell'art. 3 della legge n. 136/2010 e successive modifiche o integrazioni in materia di tracciabilità dei flussi finanziari. La Società si obbliga altresì ad inserire nei contratti sottoscritti con i sub appaltatori e i sub contraenti apposita clausola con la quale ciascuna delle parti si assume gli obblighi previsti dall'art. 3 della Legge n. 136/2010 e successive modifiche e integrazioni. La Società si impegna a dare immediata comunicazione al Cliente della notizia dell'inadempimento della propria controparte (sub appaltatore -sub contraente) agli obblighi di tracciabilità finanziaria. Ai sensi dell'art. 3 comma 9 bis della Legge n. 136/2010, il presente contratto si risolve automaticamente di diritto nel caso di violazione degli obblighi in materia di tracciabilità.

**Costi della sicurezza.** Il prezzo della fornitura è comprensivo dei costi della sicurezza afferenti all'esercizio dell'attività svolta dall'impresa. I costi che La Società sostiene per gli adempimenti di cui al DLgs. .81/2008 e succ. modificazioni corrispondono allo 0,5% del valore del corrispettivo.

**Adempimenti in materia di sicurezza sul lavoro –D.Lgs 81/2008 e successive modificazioni.** Qualora l'esecuzione delle obbligazioni contrattuali prevedano interventi di personale della Società presso i luoghi di lavoro del Cliente e/o con attrezzature di proprietà del Cliente, locali ed attrezzature devono essere conformi alla normativa vigente per la salute e la sicurezza dei lavoratori

### **Privacy e Protezione dei Dati Personali**

Le parti potranno, nel corso dello svolgimento del contratto, avere accesso a dati e ad informazioni ad esso connessi e si impegnano ad utilizzarli esclusivamente ai fini del raggiungimento degli obiettivi dell'incarico, nonché a mantenere riservate le informazioni di cui potranno venire a conoscenza nel rispetto della vigente normativa sulla privacy (D.Lgs. 196/03) e del regolamento Europeo in materia di protezione dei dati n. 679/2016 (GDPR).

Il Cliente con la sottoscrizione del presente offerta presta il consenso al trattamento dei dati da parte della Società, ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di trattamento dei dati personali, per le finalità connesse all'esecuzione del presente contratto.

Nel rispetto del GDPR si allegano l'informativa sul trattamento dei dati personali connesso all'esecuzione del contratto e l' "Accordo per il trattamento dei dati ai sensi del Reg. UE 679/2016" . Il Cliente si impegna a fornire alla Società i dati di sua competenza, utilizzando l'apposita sezione dell'allegato Accordo e restituendone copia.

## **Subappalto**

La Società, nell'ambito dell'intera fornitura, può eventualmente subappaltare a terzi o a società del Gruppo Finmatica, i servizi indicati in offerta, nel rispetto dell'art. 105 del D.lgs. 50/2016 e s.m.i. Rimane comunque invariata la responsabilità del fornitore contraente, il quale continuerà a rispondere di tutti gli obblighi contrattuali

**Competenza**

In caso di controversia sarà competente esclusivamente il Foro di Bologna.

**Rinvii**

Per tutto quanto non previsto e non in opposizione si rimanda alle normative vigenti in materia,

Firma del Cliente

Firma della Società

---

---

**Clausole di specifica approvazione**

Agli effetti degli articoli 1341 e 1342 Codice Civile sono specificatamente approvate le clausole di cui agli articoli: Modalità di accettazione della fornitura – Responsabilità – Contestazioni – Foro competente Privacy e Protezione dati e subappalto.

Bologna, li .....

Firma per accettazione

---