



**INFORME D'AVALUACIÓ TÈCNICA PER LA
CONTRACTACIÓ DEL SERVEI D'ASSESSORAMENT
JURÍDIC , GESTIÓ DE PERSONAL, FISCAL I COMPTABLE**

Expedient: 70_2022

LOT 1

DADES DELS LICITADORS

Ordre	Licitador
1	FAURA-CASAS, AUDITORS CONSULTORS, S.L.
2	LLEAL TULSA ASSOCIATS, S.L.

CRITERIS D'AVUACIÓ

A continuació es descriuen els criteris de valoració sotmesos a judici de valor que han estat aplicats en la realització de valoració. La puntuació total en aquest apartat serà, com a màxim, de trenta cinc (35) punts.

1. Memòria Tècnica (*puntuació màxima 30 punts*)

a.1. Metodologia de treball (*puntuació màxima 15 punts*)

Descripció i desenvolupament explicatiu de la metodologia de treball a executar en cadascun dels serveis d'assessoria i gestió: laboral, fiscal i comptable licitats.

Es valorarà els terminis en què s'ofereix la realització dels treballs de conformitat amb una metodologia de treball que inclogui la planificació del treball, la descripció del treball i les característiques i terminis d'execució, que permeti assegurar de forma clara el compliment dels requisits descrits en el Plec de Prescripcions Tècniques. També es valorarà en relació a la documentació que s'ha d'elaborar cada mes (nòmines, assegurances socials, gestions d'altres i baixes, etc.) i cada trimestres o termini legalment establert (impostos, etc.) i la proposta d'elaboració i la transmissió de la documentació a la societat.

a.2. Proposició de millores voluntàries (*puntuació màxima 10 punts*)

La proposta de comunicacions relatives a l'informe d'entrada en vigor de normes que afectin a personal i de millores laborals per l'empresa, així com a la proposta de comunicacions relatives a novetats legals en matèria fiscal, comptable o de personal amb rellevància per l'activitat de l'empresa.

- Anàlisi anual de la correcta aplicació i càlcul de la prorrata d'IVA, amb l'objectiu d'assolir la màxima optimització fiscal (*puntuació màxima 4 punts*).

- Anàlisi anual del correcte compliment de la llei 49/2002, de 23 de desembre, del règim fiscal de les entitats sense afany de lucre i dels incentius fiscals al mecenatge i l'article 3 del Reial Decret 1270/2003, de 10 d'octubre, pel que s'aprova el Reglament per l'aplicació del règim fiscal de les entitats sense afany lucratiu i dels incentius fiscals del mecenatge (**puntuació màxima 4 punts**).
- Comunicació de les disposicions amb incidència fiscal i lliurament de resums/informes amb novetats i aspectes més importants, destacant i informant especialment sobre aquells punts que afectin directament a la fiscalitat de la Fundació (**puntuació màxima 1 punt**).
- Col·laboració en la formació de les persones amb competència en gestió comptable i fiscal de la Fundació (**puntuació màxima 1 punt**)

a.3. Terminis d'entrega (puntuació màxima 5 punts)

Es valorarà el termini en què es lliurarà la documentació, presentació dels documents directament a l'Administració de la Seguretat Social i demés documentació que sigui pertinent d'acord amb els treballs a realitzar.

2. Coordinació i control de la prestació (puntuació màxima 5 punts)

Es valorarà el sistema proposat de coordinació entre la societat i l'adjudicatari establint un responsable del servei per part de l'adjudicatari a qui es dirigirà a la societat per les qüestions que sorgeixen, reunions periòdiques, circulars informatives, memòries dels servei, informació de novetats normatives, etc.

RESUM DELS CRITERIS QUE CONFORMEN LA PROPOSTA TÈCNICA I PUNTUACIOS MÀXIMES

La següent taula resumeix els diferents conceptes i les seves puntuacions

Criteri	Punts
Metodologia del treball	15
Proposició de millores voluntàries	10
Terminis d'entrega	5
Coordinació i control de la prestació	5
Total	35

VALORACIÓ DELS CRITERIS

La valoració dels criteris es realitza en base al detall descrit a l'oferta presentada, d'acord amb els següents paràmetres, assignant la corresponent puntuació en funció de la relació que s'indica a continuació:

- A. Nivell de detall i qualitat **insuficient**: Nivell de presentació esquemàtic en el que no es detallen, en relació al criteri que es valora, els aspectes més rellevants del mateix.
- B. Nivell de detall i qualitat **estàndard**: Nivell de presentació detallat i que resultat de la seva lectura i anàlisi es dedueix, en relació al criteri que es valora, que la seva aplicació garanteix un nivell de qualitat correcte en la execució del mateix.
- C. Nivell de detall i qualitat **notable**: Nivell de presentació detallat i que resultat de la seva lectura i anàlisi es dedueix, en relació al criteri que es valora, que la seva aplicació garanteix un nivell de qualitat notable en la execució del mateix.
- D. Nivell de detall i qualitat **excel·lent**: Nivell de presentació detallat i que resultat de la seva lectura i anàlisi es dedueix, en relació al criteri que es valora, que la seva aplicació garanteix un nivell de qualitat excel·lent i amb valor diferencial en la execució del mateix.

La taula de ponderació de la qualificació de nivell obtingut i el percentatge que s'aplicarà sobre la puntuació màxima prevista per al subapartat a valorar fa referència al següent:

QUALIFICACIÓ	% SOBRE PUNTUACIÓ MÀXIMA
A	0%
B	50%
C	75%
D	100%

Les ofertes es valoraran per separat i comparativament entre elles per definir, dintre del rang de punts la puntuació final.

AVALUACIÓ DE LES PROPOSTES DELS LICITADORS

La valoració dels diferents elements sol·licitats en el plec de condicions tècniques és el següent:

1 FAURA-CASAS, AUDITORS CONSULTORS, S.L.

Aspecte	Punts	Valoració	Punts	Comentaris
1. Memòria Tècnica	30,00		30,00	
a.1. Metodologia de treball	15,00	D	15,00	S'informen de les tasques, la metodologia de treball, terminis i calendari d'execució. Es posca èmfasi en una fase prèvia d'anàlisi dels circuits, així com de la situació tributària i comptable en que estigui la Fundació. S'ha configurat la proposta d'acord als aspectes puntuables com es demanava.
a.2. Proposició de millores voluntàries	10,00		10,00	
• Anàlisi anual de la correcta aplicació i càlcul de la prorrata	4,00	D	4,00	Es descriuen les actuacions a realitzar dintre del criteri puntuable, amb fase prèvia i anual.
• Anàlisi anual del correcte compliment de la llei 49/2002	4,00	D	4,00	Es descriuen les actuacions a realitzar dintre del criteri puntuable, amb fase prèvia i anual.
• Comunicació de les disposicions amb incidència fiscal i informació	1,00	D	1,00	Inclou una descripció detallada del mitjà i de les diferents comunicacions en novetats i aspectes importants tant en l'àmbit fiscal, laboral i comptable.
• Col·laboració en la formació de les persones amb competències	1,00	D	1,00	S'estableixen sessions formatives i el calendari de les mateixes a la que pot optar el personal encarregat de la Fundació
a.3. Terminis d'entrega	5,00	D	5,00	Els terminis d'entrega de la documentació, calendari de tributació, etc, esta informat durant tota la proposta.
2. Coordinació i control de la prestació	5,00	D	5,00	S'explica de forma detallada les fases inicial del treball, posada en marxa i relació periodica entre les dues parts. Es designa un soci i un gerent per la coordinació del servei.
TOTAL PUNTUACIÓ			35,00	

2 LLEAL TULSA ASSOCIATS, S.L.

Aspecte	Punts	Valoració	Punts	Comentaris
1. Memòria Tècnica	30,00		16,25	
a.1. Metodologia de treball	15,00	C	11,25	S'informen de les tasques, la metodologia de treball, terminis i calendari d'execució. Es posa èmfasi en una fase prèvia d'anàlisi dels circuits, així com de la situació tributària i comptable en que estigui la Fundació. No obstant, no s'aprofundeix en detall de la planificació, ni els tempos de presentació de tota la temàtica fiscal i s'aprofundeix en l'assessorament comptable. S'ha configurat la proposta d'acord als aspectes puntuables com es demanava. Veure observació 1
a.2. Proposició de millores voluntàries	10,00		0,00	
• Anàlisi anual de la correcta aplicació i càlcul de la prorrata	4,00	A	0,00	No s'informa en detall de la millora
• Anàlisi anual del correcte compliment de la llei 49/2002	4,00	A	0,00	No s'informa en detall de la millora
• Comunicació de les disposicions amb incidència fiscal i informació	1,00	A	0,00	No s'informa en detall de la millora
• Col·laboració en la formació de les persones amb competències	1,00	A	0,00	No s'informa en detall de la millora
a.3. Terminis d'entrega	5,00	E	5,00	Els terminis d'entrega de la documentació, calendari de tributació, etc, esta informat durant tota la proposta.
2. Coordinació i control de la prestació	5,00	D	5,00	S'informa que la coordinació del servei seria a càrrec del responsable Laboral. S'explica de forma detallada la posada en marxa i la relació periodica entre les dues parts.
TOTAL PUNTUACIÓ			21,25	

ANÀLISI DE LES PROPOSTES TÈCNIQUES: RESUM

Oferta	Licitador	CRITERIS				TOTAL
		Metodologia de treball (màxim 15 punts)	Proposició de millores voluntàries (màxim 10 punts)	Terminis d'entrega (màxim 5 punts)	Coordinació i control de la prestació (màxim 5 punts)	
1	FAURA-CASAS, AUDITORS CONSULTORS, S.L.	15,00	10,00	5,00	5,00	35,00
2	LLEAL TULSA ASSOCIATS, S.L.	11,25	0,00	5,00	5,00	21,25

1 INCIDÈNCIA LLEAL TULSA ASSOCIATS, S.L.

D'acord a lo informta a la pàgina 7 d'aquest informe, el licitador ha inclòs a la pàgina 13 de la seva proposta tècnica el perfil de responsable laboral com el coordinador del servei, identificant nom i cognoms, sent aquest un criteri puntuable del sobre C d'aquest procediment de licitació, lo que podria derivar en l'exclusió d'aquesta licitació.

Es posa de manifest que la Mesa prengui les consideracions oportunes al respecte.

Ester Moreno Puga
Responsable de Recursos Humans
Barcelona, Juliol 2022