



CONTRACTE BASAT en l'Acord marc de serveis per a la realització de controls de regularitat d'operacions finançades total o parcialment amb fons comunitaris i/o fons propis, així com per a la realització dels controls sobre les justificacions econòmiques presentades pels centres educatius públics de la Generalitat de Catalunya, en règim d'autonomia econòmica. Expedient EC 2020 2.

Realització de 13 controls financers sobre 42 projectes cofinançats pel Fons Social Europeu (FSE) en el marc comunitari del període 2014-2020 (LOT 1)

ANNEX I

A.- INFORMACIÓ NECESSÀRIA A EFECTES DE PRESENTACIÓ DE L'OFERTA ECONÒMICA.

D'acord amb les clàusules trenta-sisena a quaranta-novena del Plec de Clàusules Administratives Particulars, i d'acord amb el Plec de prescripcions tècniques particulars que regula el Lot 1 de l'Acord marc indicat, es licita un contracte basat en l'Acord Marc per a la realització de **13 addendes de controls financers de 42 operacions cofinançades pel Fons Social Europeu (FSE) en el marc del període 2014-2020**, i s'obre el termini per a la presentació d'oferta econòmica per les empreses homologades per fer aquests tipus de controls, tenint en compte les següents informacions:

1. **Lot sobre el qual es formula la consulta:** Lot 1, realització de controls financers sobre projectes cofinançats per la Unió Europea en el marc comunitari
2. **Nivell de solvència tècnica requerit per a l'encàrrec:** 1
3. **Nombre de controls principals a realitzar:** 13 controls, segons detall que s'ofereix en la Taula 1.

En aquest punt cal **destacar** que en execució del Pla de control de 2019 per al POCAT la Intervenció de l'FSE ja va analitzar aquests 13 controls si bé mitjançant mostreig. A instància de la Comissió és necessari realitzar treballs addicionals per analitzar el 100% de les transaccions de cada una d'aquestes 42 operacions per tal que els comptes anuals puguin ser aprovats. L'objecte del contracte consisteix, doncs, en la realització d'aquests treballs addicionals mitjançant les corresponents **addendes als informes definitius** que ja es va emetre per part de la intervenció.

4. **Nombre d'extensions a tercers a realitzar:** A determinar. El cost de les extensions es regirà per les condicions que s'indiquen en les clàusules 10a i 11a del PPT.
5. **Necessitat d'especialistes:** No es preveu, sens perjudici que es posi de manifest un cop iniciades les tasques del control. (clàusula 28a del PCAP).
6. **Necessitat d'experts en contractació pública:** No es preveu, sens perjudici que es posi de manifest un cop iniciades les tasques del control (clàusula 28a del PCAP)
7. **Àmbit territorial** (a nivell de província):
 - a. **Localitats on es realitzaran la programació i les proves substantives inicials:** Província de Barcelona.
 - b. **Localitats on es realitzaran les visites sobre el terreny:** Veure taula 1.

Carrer Fontanella 6
08010 Barcelona
Telèfon 93 552 81 72

1/7



Doc. original signat per:
Mónica González Serra
22/09/2020

Document electrònic garantit amb signatura electrònica. Podeu verificar la integritat d'aquest document a l'adreça web csv.gencat.cat

Original electrònic / Còpia electrònica autèntica

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ



0KF4ARXQQZA8Z41JKZMSAQM0LMUN0358

Data creació còpia:
02/10/2020 07:50:23

Data caducitat còpia:
02/10/2023 00:00:00

Pàgina 1 de 7

Generalitat de Catalunya
Departament de la Vicepresidència
i d'Economia i Hisenda
Intervenció General

8. **Import elegible:** Veure Taula 1

9. **Import objecte de control:** Veure Taula 1

10. **Disponibilitats requerides de personal:**

a. Socis	1
b. Directors de treball	1
c. Caps d'equip	2
d. Assistents d'auditoria	6
e. Especialistes	
I. Enginyers industrials	0
II. Enginyers agrònoms	0
III. Enginyers de camins, canals i ports	0
IV. Arquitectes	0
V. Llicenciats en dret experts en Contractació Administrativa	0

11. **Termini d'execució:** des de la data de formalització del contracte fins el 31 de desembre de 2020.

La previsió de les fases i terminis principals, en qualsevol cas subjectes a la data de formalització del contracte, s'estableixen de la manera següent:

- a. Programació i planificació
Des del 28 al 30 d'octubre de 2020.
- b. Proves substantives sobre expedient administratiu i visites sobre el terreny
Des del 2 de novembre al 3 de desembre de 2020.
- c. Elaboració i presentació de les propostes provisionals d'addenda als informes definitius emesos per la intervenció (esglaonadament)
Des de l'11 de novembre al 14 de desembre de 2020.
- d. Elaboració i presentació de propostes definitives d'addenda als informes definitius emesos per la intervenció (esglaonadament)
Del 30 de novembre al 31 de desembre de 2020.

12. **Preu de licitació:** per a determinar el preu de licitació s'han considerat els següents dies de treball mínims per les següents categories:

	Dies	Preu/Dia	Preu total
Assistent	132,00	345,84	45.650,88
Cap d'equip	69,00	469,36	32.385,84
Gerent/Director	6,50	543,52	3.532,88
Soci	1,30	543,52	706,58
Preu licitació IVA exclòs			82.276,18
21% IVA			17.278,00
Preu licitació IVA inclòs			99.554,18

13. **Garantia:** Garantia definitiva del 5% de l'import d'adjudicació (IVA exclòs).

Carrer Fontanella 6
08010 Barcelona
Telèfon 93 552 81 72

2/7



Doc. original signat per:
Mónica González Serra
22/09/2020

Document electrònic garantit amb signatura electrònica. Podeu verificar la integritat d'aquest document a l'adreça web csv.gencat.cat

Original electrònic / Còpia electrònica autèntica

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ



0KF4ARXQQZA8Z41JKZMSAQM0LMUN0358

Data creació còpia:
02/10/2020 07:50:23

Data caducitat còpia:
02/10/2023 00:00:00

Pàgina 2 de 7

 Generalitat de Catalunya
Departament de la Vicepresidència
i d'Economia i Hisenda
Intervenció General

14. **Responsable del contracte:** Interventor assignat a la Intervenció Adjunta per al Control de Subvencions i Ajuts.

Carrer Fontanella 6
08010 Barcelona
Telèfon 93 552 81 72

3/7



Doc. original signat per:
Mònica González Serra
22/09/2020

Document electrònic garantit amb signatura electrònica. Podeu verificar la integritat d'aquest document a l'adreça web csv.gencat.cat

Original electrònic / Còpia electrònica autèntica

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ



0KF4ARXQQZA8Z41JKZMSAQM0LMUN0358

Data creació còpia:
02/10/2020 07:50:23

Data caducitat còpia:
02/10/2023 00:00:00

Pàgina 3 de 7

Generalitat de Catalunya
Departament de la Vicepresidència
i d'Economia i Hisenda
Intervenció General

TAULA 1a: Llistat dels controls principals a realitzar

BENEFICIARI	NIF	POBLACIÓ (visites sobre el terreny)	EXPEDIENT	Import objecte de control	Import FSE	Total dies per control				
						Assistent	Cap equip	Gerent	Soci	Total
Servei Públic d'Ocupació de Catalunya	Q0801272F	Barcelona	648/ORI/2016-1/M2	1.054.178,09	527.089,05	12,00	6,00	0,50	0,10	18,60
			648/ORI/2017-1/M2	1.064.490,52	532.245,26					
			648/ORI/2017-1/M4	150.450,27	75.225,14					
			648/ORI/2017-2/M2	842.214,26	421.107,13					
			648/ORI/2018-1/M2	860.124,76	430.062,38					
Servei Públic d'Ocupació de Catalunya	Q0801272F	Barcelona	676/AT1/SUPORT2020	1.107.780,60	553.890,30	3,00	3,00	0,50	0,10	6,60
Servei Públic d'Ocupació de Catalunya	Q0801272F	Barcelona	787-2016-01 2017-12	367.516,47	183.758,24	3,00	3,00	0,50	0,10	6,60
Gencat - Dep. d'Ensenyament	S0811001G	Barcelona	16FADU08044120/A2	91.250,91	45.625,46	54,00	18,00	0,50	0,10	72,60
			16FADU08055385/A1	89.664,04	44.832,02					
			16FADU08055440/A1	105.447,97	52.723,99					
			16FADU08056560/A1	87.770,98	43.885,49					
			16FADU08056997/A1	114.913,22	57.456,61					
			16FADU08057163/A1	176.028,02	88.014,01					
			16FADU08057874/A2	29.481,70	14.740,85					
			16FADU08059044/A1	101.482,80	50.741,40					
			16FADU08059731/A1	165.769,74	82.884,87					
			16FADU08060125/A1	72.575,43	36.287,72					
			16FADU08060277/A1	85.698,86	42.849,43					
			16FADU08061221/A1	82.475,56	41.237,78					
			16FADU08061919/A1	84.010,47	42.005,24					
			16FADU08061993/A1	143.104,31	71.552,16					
			16FADU08062055/A1	36.044,54	18.022,27					
			16FADU08062109/A1	52.186,77	26.093,39					
			16FADU08062249/A2	34.268,09	17.134,05					
			16FADU08062481/A1	25.863,15	12.931,58					
			16FADU08064635/A2	38.827,54	19.413,77					
			16FADU17005339/A2	66.349,30	33.174,65					
			16FADU17007181/A2	100.122,24	50.061,12					
			16FADU17010441/A1	79.674,36	39.837,18					
			16FADU25007611/A2	94.345,57	47.172,79					
			16FADU25008741/A1	22.256,13	11.128,07					
			16FADU43008729/A1	58.019,41	29.009,71					
			16FADU43010062/A1	41.033,13	20.516,57					
			TOTAL 1r EQUIP							

Carrer Fontanella 6
08010 Barcelona
Telèfon 93 552 81 72

Doc.original signat per:
Mónica González Serra 22/09/2020

Document electrònic garantit amb signatura electrònica. Podeu verificar la integritat d'aquest document a l'adreça web
csv.gencat.cat

Original electrònic / Còpia electrònica autèntica

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ



0KF4ARXQQZA8Z41JKZMSAQM0LMUN0358

Data creació còpia:
02/10/2020 07:50:23
Data caducitat còpia:
02/10/2023 00:00:00
Pàgina 4 de 7

Generalitat de Catalunya
Departament de la Vicepresidència
i d'Economia i Hisenda
Intervenció General

BENEFICIARI	NIF	POBLACIÓ (visites sobre el terreny)	EXPEDIENT	Import objecte de control	Import FSE	Total dies per control				
						Assistent	Cap equip	Gerent	Soci	Total
Fundació Hospital Universitari Vall d'Hebron	G60594009	Barcelona	G60594009-FI-16	75.012,00	37.506,00	6	4	0,50	0,10	10,60
Universitat de Barcelona	Q0818001J	Barcelona	Q0818001J-FI-16	1.370.192,32	685.096,16	9	5	0,50	0,10	14,60
Universitat Autònoma de Barcelona	Q0818002H	Barcelona	Q0818002H-FI-16	1.326.982,04	663.491,02	9	5	0,50	0,10	14,60
Universitat Politècnica de Catalunya	Q0818003F	Barcelona	Q0818003F-FI-16	1.084.405,56	542.202,78	6	5	0,50	0,10	11,60
Universitat Pompeu Fabra	Q5850017D	Barcelona	Q5850017D-FI-16	680.718,98	340.359,49	6	4	0,50	0,10	10,60
Institut d'Investigacions Biomèdiques August Pi i Sunyer (IDIBAPS)	Q5856414G	Barcelona	Q5856414G-FI-16	123.769,80	61.884,90	6	4	0,50	0,10	10,60
Universitat de Girona	Q6750002E	Girona	Q6750002E-FI-16	513.364,79	256.682,40	6	4	0,50	0,10	10,60
Universitat de Lleida	Q7550001G	Lleida	Q7550001G-FI-16	471.955,78	235.977,89	6	4	0,50	0,10	10,60
Universitat Rovira i Virgili	Q9350003A	Tarragona	Q9350003A-FI-16	644.410,33	322.205,17	6	4	0,50	0,10	10,60
TOTAL 2n EQUIP				6.290.811,60	3.145.405,80	60,00	39,00	4,50	0,90	104,40
TOTAL				13.816.230,81	6.908.115,41	132,00	69,00	6,50	1,30	208,80

(1) L'equip de control haurà de revisar la justificació econòmica que el beneficiari hagi presentat per justificar l'import a controlar que, en ocasions, pot ser superior a l'esmentat import certificat.

NOTA: 1 dia equival a 8 hores treballades i, per tant, les equivalències decimals seran:

Fracció	Equivalència en temps
0,10	45-50 minuts
0,25	2 hores
0,50	4 hores
0,75	6 hores

Carrer Fontanella 6
08010 Barcelona
Telèfon 93 552 81 72

Doc.original signat per:
Mónica González Serra 22/09/2020

Document electrònic garantit amb signatura electrònica. Podeu verificar la integritat d'aquest document a l'adreça web
csv.gencat.cat

Original electrònic / Còpia electrònica autèntica

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ



0KF4ARXQQZA8Z41JKZMSAQM0LMUN0358

Data creació còpia:
02/10/2020 07:50:23
Data caducitat còpia:
02/10/2023 00:00:00
Pàgina 5 de 7



 Generalitat de Catalunya
Departament de la Vicepresidència
i d'Economia i Hisenda
Intervenció General

La distribució dels controls serà consensuat amb l'adjudicatari dins dels dos dies hàbils següents a la formalització del contracte partint d'una proposta inicial de la unitat promotora.

En els casos en què, des de la Intervenció delegada de l'FSE es faciliti als auditors papers de treball o models d'actes caldrà que els equips de control de l'empresa adjudicatària els utilitzin per suportar el seu treball. A més, si escau, en funció de les disponibilitats del personal assignat a la Intervenció de l'FSE aquest podrà col·laborar amb els auditors de les empreses adjudicatàries i, per tant, acompanyar-los en les visites a l'òrgan intermedi de gestió o acompanyar-los a les visites al beneficiari. En tot cas, el personal assignat a la Intervenció de l'FSE serà qui dirigirà els treballs i donarà les directrius a seguir alhora que revisarà els esborranys d'informes provisionals i definitius que seran tramesos a la Intervenció i que prèviament hauran d'estar revisats i supervisats pels caps d'equip i/o gerent.

Els assistents i els caps d'equip de l'empresa adjudicatària assignats a la realització del present contracte hauran d'estar dedicats, íntegrament i única, a aquest treball mentre duri l'execució de les tasques que tenen assignades, i, concretament per als caps d'equip de manera exclusiva fins el lliurament de tots els esborranys dels informes provisionals i de manera suficient i adequada fins el lliurament dels esborranys dels informes definitius. El director i el soci del contracte hauran de tenir una dedicació proporcional al treball que es derivi del contracte.

Caldrà evidència del control de qualitat realitzat sobre els programes de treball, papers de treball i informe, provisional i definitiu, per part dels responsables, de manera que es certifiqui que s'ha complert amb les normes d'auditoria del sector públic i instruccions de la IGAE, i en concret amb les Instruccions d'11 de juny de 2002, sobre l'organització dels papers de treball en les auditories i actuacions de control financer de la IGAE.

Des de la Intervenció de l'FSE es donarà, abans de començar l'execució del contracte, unes directrius per la realització del treball als membres dels diferents equips de treball.

La localització tant de la programació, com de les proves substantives i dels ulteriors treballs a dur a terme (elaboració dels informes provisionals, requeriment de documentació per part de la Intervenció actuant, aclariments i discussió dels continguts dels informes provisionals i també dels informes definitius) es durà a terme a la localitat de Barcelona, a la seu de la Intervenció de l'FSE. Així mateix, mentre els caps d'equip hagin de tenir dedicació exclusiva i fins el lliurament dels esborranys dels informes provisionals de manera suficient i adequada, es podrà requerir que aquests prestin els serveis des de les instal·lacions de la Intervenció de control financer del FSE, en el cas que existeixin endarreriments en els terminis parcials fixats i/o en la qualitat dels treballs presentats, fins que la situació es regularitzi.

Pel que fa a les localitats on es realitzaran les visites sobre el terreny, per als 13 controls financers objecte del present contracte, són les que es detallen en la taula 1.

Els esborranys d'informes, provisionals i definitius s'hauran de lliurar a:

Intervenció delegada de l'FSE
Adreça: Carrer Fontanella 6, 4a planta 08010 Barcelona.
Telèfon 93 552 81 72
Interventora delegada: mgonzalez.serra@gencat.cat

Dues auditores de la Intervenció del FSE a designar després de l'adjudicació del contracte derivat.

Carrer Fontanella 6
08010 Barcelona
Telèfon 93 552 81 72

6/7



Doc. original signat per:
Mónica González Serra
22/09/2020

Document electrònic garantit amb signatura electrònica. Podeu verificar la integritat d'aquest document a l'adreça web csv.gencat.cat

Original electrònic / Còpia electrònica autèntica

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ



0KF4ARXQQZA8Z41JKZMSAQM0LMUN0358

Data creació còpia:
02/10/2020 07:50:23

Data caducitat còpia:
02/10/2023 00:00:00

Pàgina 6 de 7



B.- DOCUMENTACIÓ A PRESENTAR PER LES EMPRESES CONSULTADES

Atès que la solvència mínima requerida és la corresponent al lot 1, les empreses a consultar seran totes les homologades per realitzar els controls del FSE.

D'acord amb la clàusula 37a del Plec de clàusules administratives, les empreses cridades a consulta presentaran:

1. Una declaració expressa amb la relació dels controls per als quals no són incompatibles.
2. Una declaració expressa de disponibilitat del personal requerit (nombre d'equips de control necessaris) i de temps (des de la fase de programació fins a l'emissió d'informes definitius), amb identificació del personal que executarà el contracte, i per a cadascun d'ells indicació de la solvència tècnica exigida: titulació i experiència. En l'hipotètic cas que hi hagi algun canvi en les persones que es varen proposar en el moment de la licitació de l'acord marc, cal que s'aporti, d'ofici per l'empresa auditora, una declaració responsable en la qual es faci constar, per a les persones que substitueixen les anteriors, la mateixa informació que es requeria en l'acord marc.
3. Una declaració expressa conforme manté els compromisos expressats a la memòria presentada en la fase d'adjudicació de l'acord marc.

Així mateix, per tal de valorar els criteris que consten a la clàusula 38a del Plec de clàusules administratives, les empreses hauran d'aportar:

- a. Oferta econòmica global i el seu desglossament per a cada control, tant per als controls principals, com per a les extensions, si escau, i els especialistes, seguint el model de l'annex II, desglossant preu, hora i persona. Es diferenciarà l'import unitari per a cada control per al qual no són incompatibles.
- b. Acreditació documental de les condicions de solvència tècnica del personal proposat i que consta homologat en base a la declaració responsable aportada per a la licitació de l'acord marc.
- c. El detall dels aspectes relatius al valor tècnic del personal i la documentació justificativa corresponent.

Barcelona,
Mònica González Serra
Interventora

Carrer Fontanella 6
08010 Barcelona
Telèfon 93 552 81 72

7/7



Doc. original signat per:
Mònica González Serra
22/09/2020

Document electrònic garantit amb signatura electrònica. Podeu verificar la integritat d'aquest document a l'adreça web csv.gencat.cat

Original electrònic / Còpia electrònica autèntica

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ



0KF4ARXQQZA8Z41JKZMSAQM0LMUN0358

Data creació còpia:
02/10/2020 07:50:23

Data caducitat còpia:
02/10/2023 00:00:00

Pàgina 7 de 7