



Servei de Finances

**MEMÒRIA JUSTIFICATIVA DE LA CONFIGURACIÓ DE L'EXPEDIENT DE CONTRACTACIÓ RELATIU A L'ACORD MARC PER A LA SELECCIÓ DE VÀRIES ENTITATS FINANCERES PER PRESTAR EL SERVEI DE CAIXA DE L'ORGANISME DE GESTIÓ TRIBUTÀRIA DE LA DIPUTACIÓ DE BARCELONA I D'ALTRES ACTIVITATS VINCULADES AL SERVEI DE CAIXA, DIVIDIT EN 2 LOTS**

|                                        |                          |
|----------------------------------------|--------------------------|
| <b>Promotor</b>                        | Servei de Finances       |
| <b>Núm. d'expedient</b>                | 2020/0013930             |
| <b>Codi de classificació</b>           | D0509SE01. Privat. Obert |
| <b>Núm. d'expedient/s relacionat/s</b> | 2017/0009529             |

D'acord amb el que disposa l'article 28 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic, per la qual es transposen a l'ordenament jurídic espanyol les directives del Parlament Europeu i del Consell 2014/23/UE i 2014/24/UE, de 26 de febrer de 2014 (LCSP), mitjançant l'acte d'Inici que consta en l'expedient s'han motivat les necessitats que es pretenen cobrir mitjançant aquest contracte i les raons per les quals el contracte que es vol iniciar és idoni per satisfer-les.

Per aquests motius i de conformitat amb les previsions de l'article 116 de la LCSP es justifica la configuració de l'expedient de contractació en els termes següents:

L'Organisme de Gestió Tributària de la Diputació de Barcelona té com a competències i finalitats l'exercici de funcions i potestats de gestió, inspecció i recaptació de tributs i altres ingressos de dret públic per delegació o encàrrec de gestió de les administracions públiques de Catalunya i dels Ens públics que en depenen, d'acord amb l'article 5 dels Estatuts de l'ORGT, aprovats inicialment pel Ple de la Diputació de Barcelona en data 28 de març de 2019 i publicats al BOPB en data 25 de juny de 2019.

Aquesta actuació es desenvolupa a l'empara del Reglament General de Recaptació, aprovat per Reial Decret 939/2005, de 29 de juliol (endavant RGR), i de la normativa que el desenvolupa; així com les instruccions que hagi aprovat l'òrgan competent de l'ORGT.

Les entitats de crèdit autoritzades poden col·laborar amb l'administració tributària en la realització material de les funcions de recaptació, conforme preveu l'article 17 del RGR.

D'acord amb l'article 9 del RGR només podran actuar com entitats que presten el servei de caixa o com entitats col·laboradores les següents entitats de crèdit:

- a) els bancs
- b) les caixes d'estalvi
- c) les cooperatives de crèdit

En aquest article es diferencien entitats que presten el servei de caixa i entitats que només actuen com a col·laboradores. De forma que hi ha serveis que es poden reservar en exclusiva a l'entitat que presta el servei de caixa.

L'article 34 del RGR regula els mitjans de pagament:

- a) Xec.
- b) targeta de crèdit i dèbit
- c) transferència bancària
- d) domiciliació bancària
- e) Qualsevol altre autoritzat pel Ministeri d'Economia i Hisenda

El pagament mitjançant xec, targeta de crèdit o dèbit i transferència bancària, es pot fer per les entitats de crèdit que presten el **servei de caixa**, i només seran admissibles en els casos en que estigui així establert expressament en una norma tributària. La determinació d'aquests tipus de pagaments es troba recollida als articles 35, 36 i 37 del Reglament, mentre que l'article 38 regula el pagament per domiciliació bancària.

L'Organisme de Gestió Tributària té recollits els mitjans de pagament admesos en l'article 18 de l'Ordenança General de Gestió, Inspecció i Recaptació dels ingressos de dret públic, la gestió dels quals ha estat delegada a la Diputació de Barcelona, o es realitza mitjançant col·laboració administrativa. S'admet com a mitjà de pagament amb caràcter general, la domiciliació bancària. Igualment s'admeten els xecs o els pagaments per Internet o per telèfon, utilitzant targeta bancària de dèbit o crèdit o bé ordenant el càrrec en compte bancari.

Per dictamen del Consell Directiu de l'Organisme de Gestió Tributària de la Diputació de Barcelona, de 25 d'octubre de 2017, es va aprovar l'expedient de contractació, tramitat de forma ordinària mitjançant procediment obert amb una pluralitat de criteris d'adjudicació, subjecte a regulació harmonitzada, corresponent a l'Acord marc per a la selecció de vàries entitats financeres que prestin el servei de caixa de l'Organisme de Gestió Tributària de la Diputació de Barcelona i d'altres activitats vinculades al servei de caixa.

Per dictamen del Consell Directiu de l'Organisme de Gestió Tributària de la Diputació de Barcelona, de 15 de febrer de 2018, es va adjudicar l'esmentada contractació a l'empresa CAIXABANK SA (NIF A08663619) el lot 1, i a les empreses CAIXABANK SA (NIF A08663619), BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA SA (NIF A48265169), BANCO SANTANDER SA (NIF A39000013), i BANC SABADELL SA (NIF A08000143) el lot 2, pels preus unitaris i condicions que van oferir.

Aquesta contractació havia estat necessària per la situació creada l'any 2017, quin resum és el següent:

- Reestructuració bancària que va provocar la fusió entre entitats i el consegüent tancament de moltes oficines bancàries.
- Davallada dels tipus d'interès que va suposar que les EEFF no tinguessin marge de benefici en les actuacions de col·laboració en la recaptació.

- Renúncia de totes les entitats financeres a prestar el servei, a partir de l'any 2018.

En aquests moments estem en l'any de pròrroga del contracte i es creu convenient encetar una nova contractació a partir del mes d'abril de 2021, amb els mateixos preus de la contractació anterior.

Tot i això, les entitats financeres estan demanant el cobrament del cost financer que els suposen els saldos en comptes operatius. El Banc Central Europeu cobra a les entitats financeres comissions pel saldo en comptes a un import entre el 0,4 i el 0,5%. Al PTT de la contractació anterior es deia que no es cobraria cap tipus de comissió sobre els comptes de l'ORGT.

En la nova contractació aquesta clàusula s'ha de modificar. Entre els criteris a tenir en compte per a l'adjudicació es demanarà una millora en el tipus d'interès aplicat. Igualment, atès que els fons en comptes corresponen a transferències a fer als ajuntaments, també es demanarà una franquícia mínima de 5 milions d'euros. Sobre els comptes restringits no s'ha de cobrar cap tipus de comissió atès que són comptes transitòries de recaptació, que no es poden utilitzar per l'Organisme, i els seus saldos no són disposables. S'ha de tenir en compte que l'objecte de l'ORGT és el cobrament de Recursos d'altres ens i que mou un import que supera els dos mil milions d'euros que entren en comptes restringits i que s'han de transferir als ajuntaments. El cost inicial previst per a l'exercici de 2021 és de 290.000 euros. Aquests serveis financers no estan subjectes a la Llei de Contractes del Sector Públic, d'acord amb l'article 10 de la mateixa.

Les funcions de recaptació dels ingressos de dret públic, per delegació dels ajuntaments i altres administracions o entitats públiques, no es poden realitzar sense la participació de les entitats financeres.

La col·laboració no lucrativa i voluntària abasta el pagament en efectiu per finestra, caixers automàtics de les entitats financeres o càrrec en compte. Altrament, cal contractar el servei de caixa amb una o varies entitats financeres per possibilitar el pagament per targeta bancària, xec o domiciliació.

Actualment, també es requereixen altres serveis per tal que la tresoreria disposi de la informació immediata per mitjans telemàtics. En quant als contribuents, des de la implantació del SEPA s'han trobat amb una informació reduïda dels seus pagaments. Cal demanar a les entitats que gestionen les domiciliacions que facilitin tota la informació dels rebuts. Això redundarà en un estalvi de consultes dels contribuents i en un millor servei.

Igualment es necessita l'accés per mitjans telemàtics a tota la informació dels comptes restringits i operatius a l'objecte de resoldre les incidències amb immediatesa.

Diàriament s'ha de rebre informació per mitjans telemàtics. La via desenvolupada per l'ORGT es la d'Editran. Per tant, totes les entitats han d'enviar els fitxers per aquesta via.

Es creu necessària una licitació oberta per seleccionar una o varies entitats per prestar aquests serveis de recaptació, informació i serveis complementaris i que han de suposar una millora considerable en la gestió actual. El procediment de selecció, tal com preveu la

Llei General Pressupostària, haurà de respectar els principis generals de la contractació pública, i per tant haurà de garantir el lliure accés, la publicitat i la transparència, així com la no discriminació i igualtat de tracte de tots els candidats a ser escollits en el procés.

#### COST DE LA TRAMITACIÓ ELS ANYS 2018 I 2019

|                               | 2018          | 2019          |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| IMPORT cobraments amb Targeta | 38.393.918,29 | 45.947.384,11 |
| comissions targeta            |               |               |
| 0,45%                         | 172.772,63    | 206.763,23    |
| rebuts domiciliats            | 9.046.571     | 9.170.501     |
| cost sense IVA                | 1.447.451,36  | 1.467.280,16  |
| IVA                           | 303.964,79    | 308.128,83    |
| Cost total domiciliacions     | 1.751.416,15  | 1.775.408,99  |

L'increment de cobraments amb targeta de crèdit entre els anys 2018 i 2019 ha estat d'un 20%. Aquest és un sistema que s'incrementa de forma exponencial. Per aquest motiu, hem calculat un increment del 30% pels anys 2020 i 2021. L'increment dels valors domiciliats i les devolucions ha estat d'un 2% entre els anys 2018 i 2019. Hem de calcular un increment superior per poder atendre fraccionaments que s'han multiplicat especialment en aquest any 2020. Per aquest motiu hem fet una previsió d'un increment d'un 9% pels propers exercicis.

S'ha de tenir en compte la possible delegació d'ajuntaments amb un volum molt important de rebuts i de fraccions, així com el volum de cobraments amb targeta financera. Calculem un milió més de registres domiciliats i vint milions més de cobraments amb targeta.

Volum previst anual de l'import del cobrament amb targetes: 100.000.000,00 d'euros.

Volum previst anual de rebuts domiciliats i rebuts retornats: 11.000.000 de rebuts.

#### MOTIVACIÓ DE LA SELECCIÓ DE VÀRIES ENTITATS

##### Recaptació per entitats any 2019:

| Entitats             | autoliquidacions      | finestreta            | domiciliacions          | Total general           |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Banco Santander      | 22.044.638,12         | 64.940.081,76         | 108.890.035,03          | 195.874.754,91          |
| Banc Sabadell        | 25.312.558,00         | 121.079.001,38        | 197.033.331,24          | 343.424.890,62          |
| BBVA                 | 28.613.867,67         | 122.023.400,34        | 259.122.784,90          | 409.760.052,91          |
| CAIXABANK            | 79.738.095,74         | 237.550.604,80        | 485.553.392,26          | 802.842.092,80          |
| <b>Total general</b> | <b>155.709.159,53</b> | <b>545.593.088,28</b> | <b>1.050.599.543,43</b> | <b>1.751.901.791,24</b> |

La distribució d'ingressos de l'any 2019 per entitats financeres ens indica la diversitat d'entitats utilitzades pels contribuents.

Si només s'adjudica a una entitat, resultaria que els contribuents que tenen comptes en altres entitats haurien de buscar altres mitjans de pagament que podrien suposar un increment dels costos previstos ja que haurien de pagar amb targeta bancària en caixers de l'entitat adjudicatària, per la seu electrònica web o per trucada a les oficines habilitades. Igualment hem de valorar el cost de l'increment de l'atenció telefònica.

A més de les actuacions objecte del contracte, es tracta en aquest contracte marc de regular altres actuacions de les entitats adjudicatàries, necessàries per al desenvolupament dels serveis que presta l'Organisme de Gestió Tributària:

- Realitzar els pagaments de l'ORGT que es derivin de l'execució dels seu pressupost (nòmines, pagament d'impostos, i factures de proveïdors) o d'operacions no pressupostàries.
- Cobraments de xecs nominatius a favor de l'ORGT i recepció de transferències.
- Totes les entitats adjudicatàries de qualsevol dels lots en que es dividirà aquesta contractació, posaran a disposició de l'ORGT els caixers de les seves oficines de la demarcació de Barcelona per poder gestionar la recaptació a través d'aquests, mitjançant els documents de cobrament expedits per l'ORGT, amb codi de barres, sense cap tipus de cost. Igualment podran admetre altres mitjans de pagament, com pagaments en efectiu a les oficines, Banca electrònica que permeti el pagament per càrrec en compte, pagaments a través d'aplicacions mòbils, o altres mitjans desenvolupats per les entitats.

Aquestes actuacions no han de comportar cap cost per a l'Organisme.

### **1) Consultes preliminars al mercat**

Per configurar aquest expedient de contractació s'han realitzat consultes preliminars al mercat. Concretament el 1 d'abril de 2019 es va publicar la consulta en el perfil de contractant de l'ORGT i en data 14 de febrer de 2020 es va publicar l'informe amb les conclusions.

Dins la convocatòria de la consulta preliminar al mercat referent a la contractació del servei de caixa, es va convocar a cada participant a una reunió de 90 minuts per tal de que els operadors econòmics poguessin assessorar i respondre preguntes amb la finalitat de tenir un millor coneixement a l'hora de definir el plec de prescripcions tècniques de l'expedient de contractació que es pretenia que s'iniciés l'any 2020.

Un cop efectuada aquesta consulta preliminar i, en apreciar que una nova contractació no suposaria per a l'Organisme de Gestió Tributària cap millora substancial dels serveis prestats ni cap millora econòmica, es va optar per prorrogar el contracte vigent. Aquest contracte actual finalitza el mes de març de 2021.

## **2) Tipus de contracte:**

D'acord amb l'article 25.1.a) i 26 de la LCSP es tracta d'un contracte privat que té per objecte serveis financers i més concretament la selecció de diverses entitats financeres per prestar el servei de caixa de l'Organisme de Gestió Tributària de la Diputació de Barcelona, d'acord amb el que preveuen els articles 12, 14, 21, 31 i 34 del Reglament general de recaptació, aprovat pel Reial decret 939/2005, de 29 de juliol (en endavant, RGR), així com d'altres activitats vinculades a la gestió d'aquest servei que s'especifiquen en el Plec de Prescripcions Tècniques d'aquest acord marc.

El codi CPV que correspon és 66110000-4 (serveis bancaris).

## **3) Inclusió de clàusules socials, mediambientals o d'innovació**

En aquesta contractació no s'han previst clàusules d'aquesta tipologia, atès que es tracta d'un contracte que té per objecte serveis bancaris que es gestionen mitjançant processos informàtics.

## **4) Divisió en lots de l'objecte del contracte**

Aquest acord marc es constitueix a través dels dos lots de licitació següents:

### **LOT 1: Cobraments mitjançant targetes de crèdit i dèbit amb Terminals Punts de Venda (TPV) virtual i físics**

Les actuacions que haurà de realitzar l'entitat seleccionada en aquest lot seran les següents, a més de les activitats previstes a la clàusula 4 dels Plecs de Prescripcions Tècniques (PPT):

Efectuar les tasques d'intermediari financer pel cobrament amb targeta bancària de tributs i altres ingressos de dret públic gestionats per l'ORGT, per delegació o encàrrec de gestió de les administracions públiques de Catalunya i dels Ens públics que en depenen, des de la seu electrònica i les oficines de l'ORGT, amb dos comerços independents:

1. Seu electrònica de l'ORGT mitjançant l'accés al Portal Web (<https://orgtn.diba.cat>) per Terminal Punt de Venda virtual.
2. Terminals Punts de Venda (TPV) físics als llocs que l'ORGT determini.

No serà retribuïda la gestió dels ingressos realitzats de forma telemàtica (seu electrònica de l'ORGT) i en Terminals de Punt de Venda (TPV) virtual o físics mitjançant targetes dèbit de l'entitat adjudicatària.

Els serveis corresponents al Lot 1 s'adjudicaran a una sola entitat.

## LOT 2: Cobraments de domiciliacions

Les actuacions que hauran de realitzar les entitats seleccionades en aquest lot seran les següents, a més de les activitats previstes a la clàusula 4 dels Plecs de Prescripcions Tècniques (PPT):

Efectuar per compte de l'ORGT, els cobraments per domiciliació de tributs i altres ingressos de dret públic que gestioni aquest Organisme, corresponents a mandats de clients propis de les entitats adjudicatàries, així com les devolucions que s'escaiguin.

El servei corresponent al Lot 2 es podrà adjudicar a diverses entitats ja que es tracta de la tramitació de les domiciliacions corresponents a mandats dels clients propis de cada entitat. Es podrà adjudicar a diverses entitats financeres, en base als principis d'eficàcia, economia i eficiència en la prestació del servei públic, atesa l'obligatorietat per a l'Administració pública d'oferir al contribuent la possibilitat d'efectuar el pagament dels seus tributs a través dels diferents mitjans de pagament en qualsevol municipi del territori.

L'entitat que obtingui una major puntuació d'entre les seleccionades gestionarà també, com a intermediari, el cobrament dels rebuts domiciliats corresponents a mandats de contribuents clients d'altres entitats financeres que no prestin el servei de caixa de l'ORGT.

### **5) Manca de mitjans**

D'acord amb les previsions de l'article 116.4 f) de la LCSP, els mitjans personals i materials de què disposa l'Organisme de Gestió Tributària són insuficients per poder prestar el servei correctament. El volum de rebuts gestionats fa necessària la col·laboració de les entitats financeres.

D'acord amb les previsions de l'article 308.2 de la LCSP, en cap cas aquest contracte suposa la contractació de personal per part de l'ORGT, sinó únicament i exclusivament la contractació de la prestació d'un servei per les raons exposades en l'acte d'Inici i per no disposar dels mitjans per portar-lo a terme. A l'extinció del contracte no es produirà cap consolidació de les persones que hagin realitzat els treballs objecte del contracte com a personal propi de l'ORGT.

### **6) Procediment**

La contractació, que es tramitarà de forma ordinària, està subjecta a regulació harmonitzada, i és susceptible de recurs especial en matèria de contractació, es durà a terme mitjançant un acord marc amb una entitat en el cas del lot 1 i diferents entitats en el cas del lot 2, procediment obert i adjudicació amb més d'un criteri d'adjudicació, en virtut d'allò que estableixen els articles 145, 146, 156 a 158 i concordants de la LCSP. Es tramitarà en forma de contracte marc, d'acord amb els articles 219 i següents de l'esmentada norma.

### **7) Criteris d'adjudicació**

En compliment del que estableixen els articles 116.4c i 145 de la LCSP, s'ha escollit una pluralitat de criteris d'adjudicació, d'acord amb el detall següent:

Els criteris a tenir en compte a l'hora de considerar quina és la proposició econòmicament més avantatjosa seran, de forma decreixent, els que tot seguit s'indiquen, d'acord amb la ponderació que es detalla per a cadascun d'aquests:

|       |
|-------|
| Lot 1 |
|-------|

Criteri 1) Preu ofert .....fins a 60 punts  
 Criteri 2) Proposta d'increment en el nombre de caixers automàtics a la província de Barcelona, aptes per pagar documents de cobrament de l'ORGT amb lectura de codi de barres per sobre del mínim previst a la clàusula 1.10 (sol·lència tècnica).....fins a 20 punts  
 Criteri 3) Tipus d'interès aplicat sobre els saldos en comptes operatius per sobre de la franquícia mínima que serà de 5 milions d'euros.....fins a 20 punts

|       |
|-------|
| Lot 2 |
|-------|

Criteri 1) Preu ofert .....fins a 50 punts  
 Criteri 2) Proposta d'increment en el nombre de caixers automàtics a la província de Barcelona, aptes per pagar documents de cobrament de l'ORGT amb lectura de codi de barres per sobre del mínim previst a la clàusula 1.10 (sol·lència tècnica).....fins a 20 punts  
 Criteri 3) Tipus d'interès aplicat sobre els saldos en comptes operatius per sobre de la franquícia mínima que serà de 5 milions d'euros.....fins a 20 punts  
 Criteri 4) Proposta de millora per donar informació en els rebuts domiciliats .....fins a 10 punts

La finalitat que es vol aconseguir amb cada un dels criteris és la següent:

- **Preu** : Obtenir millors condicions econòmiques, aconseguint el preu més baix i així l'ORGT podrà disposar de més recursos econòmics per millorar el servei que presta als ajuntaments que han delegat la gestió i recaptació de tributs i altres ingressos de dret públic.

D'acord amb l'article 146.2 de la LCSP, la fórmula utilitzada en la valoració del criteri preu és la fixada per a tots els contractes oberts, restringits i negociats que es tramitin per la Diputació de Barcelona i els seus organismes autònoms i consorcis adscrits al sector públic de la corporació en què la intervenció sigui assumida per la Intervenció General de la Diputació i que va ser aprovada pel Decret núm. 6319, de 21 de juny de 2017.

La fórmula garanteix un repartiment equitatiu de les puntuacions entre tots els licitadors, de manera que es respecta el criteri de proporcionalitat.

**Nombre de caixers.** Aquest criteri servirà per tenir el màxim de caixers automàtics de les entitats en els municipis amb recaptació delegada de la província a disposició dels contribuents.

**Tipus d'interès aplicat sobre els saldos en comptes operatius.** Per millorar el cost de l'aplicació de comissions sobre els saldos. Les factures per aquestes comissions es faran mensualment i s'aprovaran per l'òrgan competent.

**Informació rebuts domiciliats.** Per donar el màxim detall dels pagaments efectuats per domiciliació, atesa la diversitat de conceptes domiciliats que mou l'ORGT.

## 8) Dades econòmiques del contracte

El valor estimat del contracte, als efectes d'allò que disposen l'article 101 i concordants de la LCSP, és de 7.514.000,00 euros, IVA exclòs.

Aquest import es desglossa de la següent manera:

|            | Vigència inicial<br>2 anys | Pròrroga<br>1 any | Modificacions<br>(20%) | Total     |
|------------|----------------------------|-------------------|------------------------|-----------|
| LOT 1      | 900.000                    | 450.000           | 180.000                | 1.530.000 |
| LOT 2      | 3.520.000                  | 1.760.000         | 704.000                | 5.984.000 |
| TOTAL LOTS | 4.420.000                  | 2.210.000         | 884.000                | 7.514.000 |

El pressupost biennal desglossat per lots i pels 2 anys de vigència inicial és el següent:

| Servei | Pressupost<br>màxim, IVA<br>exclòs | Tipus impositiu<br>IVA | Import IVA | Pressupost<br>màxim, IVA<br>inclòs |
|--------|------------------------------------|------------------------|------------|------------------------------------|
| LOT 1  | 900.000,00                         | Exempt                 | -----      | 900.000,00                         |
| LOT 2  | 3.520.000,00                       | 21%                    | 739.200,00 | 4.259.200,00                       |
| TOTAL  | 4.420.000,00                       |                        | 739.200,00 | 5.159.200,00                       |

Es preveu que l'inici de la prestació del servei sigui l'1 d'abril de 2021. La periodificació ha de tenir en compte que els mesos de gener, febrer i març tenen un volum de domiciliacions i cobraments molt baix, en relació a la resta de l'any, atès que hi ha molt pocs padrons quina voluntària finalitzi en aquest període. Per aquesta raó es periodificaran les despeses d'acord amb les unitats previstes per cada període i amb el següent calendari:

Repartiment de la despesa per lots en els dos primers anys:

|       | abril des 2021 | 2022      | gen març 2023 | TOTAL     |
|-------|----------------|-----------|---------------|-----------|
| LOT 1 | 360.000        | 450.000   | 90.000        | 900.000   |
| LOT 2 | 1.916.640      | 2.129.600 | 212.960       | 4.259.200 |
| TOTAL | 2.276.640      | 2.579.600 | 302.960       | 5.159.200 |

Els preus unitaris màxims de licitació s'estableixen pels imports següents en funció de cada lot:

Lot 1: Cobrament amb targeta bancària

| Servei | Preu unitari<br>màxim                         |
|--------|-----------------------------------------------|
| Lot 1  | 0,45%<br>(sobre l'import de<br>la transacció) |

Import estimat de la suma de totes les transaccions: 200.000.000,00 €

Lot 2: Cobrament de domiciliacions

| Servei | Preu unitari màxim, IVA exclòs                   | Tipus impositiu IVA | Import IVA | Pressupost màxim, IVA inclòs |
|--------|--------------------------------------------------|---------------------|------------|------------------------------|
| Lot 2  | 0,16 €<br>(per rebut domiciliat i per devolució) | 21%                 | 0,0336€    | 0,1936 €                     |

Nombre estimat de rebuts domiciliats/retornats: 22.000.000

### **9) Condicions mínimes de solvència i altres requeriments exigits per presentar-se a la licitació o per executar el contracte**

- Per licitar a qualsevol dels lots s'ha de disposar de l'**habilitació següent**:

D'acord amb l'article 9 del RGR només podran actuar com entitats que prestin el servei de caixa o com entitats col·laboradores les següents entitats de crèdit:

- a) els bancs
- b) les caixes d'estalvi
- c) les cooperatives de crèdit

Hauran de ser entitats autoritzades pel Banc d'Espanya o per l'autoritat de la comunitat autònoma que correspongui, i que constin en el registre oficial d'entitats de crèdit del Banc d'Espanya en els apartats de bancs, caixes d'estalvi o cooperatives de crèdit.

- **Solvència Econòmica:**

Atenent als volums de recaptació de l'ORGT, es considera que no es pot prendre com a referència per exigir la solvència econòmica l'import del contracte, que és poc significatiu.

És per aquest motiu que es considera més adequat requerir la següent solvència econòmica, en funció dels cobraments previstos per cadascun dels lots. En el cas del lot 1, s'ha pres en consideració el volum de transaccions de cobraments amb targeta de crèdit. En el cas del lot 2, s'ha tingut en compte el volum de l'entitat amb major nombre de domiciliacions pròpies. Si el licitador es presenta als dos lots, la solvència demanada, serà la suma dels dos lots:

Lot 1: Solvència demanada pel lot 1: 50 milions

Lot 2: Solvència demanada pel lot 2: 400 milions

- **Solvència professional o tècnica**

Relació dels principals serveis o treballs realitzats en els últims tres anys en els termes següents:

Si es presenten únicament al lot 1: Hauran d'acreditar:

- un volum de cobraments amb targetes de dèbit o crèdit per banca electrònica per a una única entitat (empresa o administració pública), superior a 16 milions d'euros anuals en un dels darrers 3 anys.

Si es presenten únicament al lot 2: Hauran d'acreditar:

- un mínim de 100.000 operacions de domiciliacions, per a una única entitat, en algun dels tres exercicis esmentats.

Si es presenten als dos lots: Hauran d'acreditar:

- un mínim de 100.000 operacions de domiciliacions, per a una única entitat, en algun dels tres exercicis esmentats, i
- un volum de cobraments amb targetes de dèbit o crèdit per banca electrònica per a una única entitat (empresa o administració pública), superior a 16 milions d'euros anuals en un dels darrers 3 anys.

■ **Adscriure, d'acord amb l'article 76.2 de la LCSP, els mitjans següents:**

Mínim:

- Webservice que permeti gestionar els serveis amb els requisits mínims de seguretat establerts a la clàusula 3 dels Plecs de Prescripcions Tècniques.
- 30 oficines obertes a la província de Barcelona i en municipis amb delegació de funcions de gestió i recaptació en la Diputació de Barcelona, quina llista s'annexa als Plecs de prescripcions tècniques.
- 30 caixers amb lectura de codi de barres per pagar documents de cobrament a la província de Barcelona i en municipis amb delegació de funcions de gestió i recaptació en la Diputació de Barcelona.

## **10) Condicions especials d'execució**

Les condicions especials d'execució del contracte seran les que tot seguit s'indiquen:

- Les entitats hauran de respectar el compliment del Reglament europeu 2016/679, de 27 d'abril, relatiu a la protecció de les persones físiques pel que respecta al tractament de dades personals i la lliure circulació d'aquestes dades, la Llei Orgànica 3/2018, de 5 de desembre, de protecció de dades personals i garantia dels drets digitals i qualsevol normativa vigent en matèria de protecció de dades.

Aquesta obligació es considera essencial.

- No es requereixen altres condicions especials atès que l'execució de les tasques depèn en gran mesura dels mitjans informàtics.

### **11) Durada del contracte i possibles pròrroques**

L'acord marc tindrà una durada de dos anys. El contracte serà prorrogable de forma expressa per un any, sense que la durada de la seva vigència, inclosa la pròrroga, pugui excedir de tres anys. La pròrroga es creu necessària atès que l'import de la contractació fa que el procés de contractació sigui molt llarg i les condicions dels mercats no variaran tant que s'hagi de plantejar canvis substancials en la contractació.

També s'ha de preveure una possible modificació del contracte atès que els preus s'han determinat de forma unitària i la realitat pot no ajustar-se a les previsions. S'ha calculat una possible modificació fins a un 20% més, si es produeixen canvis en:

- Nous conceptes delegats pels ajuntaments.
- Delegacions de nous ajuntaments o altres ens.
- Acords d'ajuntaments que suposin més fraccions dels padrons.
- Increment del volum de fraccionaments als contribuents.
- Increment de l'import de pagaments amb targeta bancària, per web u oficines de l'ORGT.
- Increment de les domiciliacions previstes.

### **12) Termini per adjudicar el contracte**

L'adjudicació del contracte s'ha de realitzar en el termini de dos (2) mesos previst en l'article 158 de la LCSP.

### **13) Constitució de garantia provisional**

En aquesta contractació no s'exigeix la presentació de garantia provisional.

### **14) Constitució de garantia definitiva**

No es considera necessària la constitució de garantia definitiva, atès el tipus d'entitats que es poden presentar a aquesta contractació i que han de tenir l'habilitació acreditada per la certificació del Banc d'Espanya, de conformitat amb allò que disposa l'article 107 de la LCSP.

### **15) Termini de garantia del contracte**

En aquesta contractació no s'ha previst cap termini de garantia atès que la prestació del servei s'exhaureix en el mateix moment en que finalitza el contracte.

### **16) Revisió de preus**

En aquesta contractació no es preveu revisió de preus en els termes que preveu l'article 103 de la LCSP.

**17) Penalitats**

D'acord amb l'article 192 de la LCSP, s'han previst en el PCAP diferents penalitats pel compliment defectuós o incompliment parcial del contracte.

**18) Cessió del contracte**

En aquesta contractació no es permet la cessió del contracte en els termes que preveu l'article 214 de la LCSP.

**19) Protecció de dades**

En aquesta contractació resultarà aplicable el Reglament europeu 2016/679, de 27 d'abril, relatiu a la protecció de les persones físiques pel que respecta al tractament de dades personals i la lliure circulació d'aquestes dades, i la Llei orgànica 3/2018, de 5 de desembre, de Protecció de Dades Personals i garantia dels drets digitals i pel qual es deroga la Directiva 95/46/CE i resta de normativa estatal o autonòmica que la desenvolupi.

Per la prestació del contracte únicament es cediran les dades identificatives, econòmiques i tributàries mínimes i necessàries per la prestació del servei de Caixa de l'Organisme de Gestió Tributària de la Diputació de Barcelona, així com el cobrament amb targeta i per domiciliació dels tributs i altres ingressos de dret públic gestionats per delegació o encàrrec de gestió de les administracions públiques de Catalunya i dels Ens públics que en depenen.

La cap del Servei de Finances

El tresorer

CPISR-1 C  
Angela  
Nicolasa  
Ferrer  
Fontana

Firmado digitalmente por CPISR-1  
C Angela Nicolasa Ferrer Fontana  
Nombre de reconocimiento (DN):  
c=ES, o=Organisme de Gestió  
Tributària (ORGT), ou=Vegeu  
<https://www.aoc.cat/CATCert/>  
Regulacio, ou=UNITAT Servei  
Finances, title=Cap del Servei de  
Finances, sn=Ferrer Fontana,  
givenName=Angela Nicolasa,  
serialNumber=36557132N,  
cn=CPISR-1 C Angela Nicolasa  
Ferrer Fontana  
Fecha: 2020.10.14 08:10:10 +02'00'

50297398D Signat digitalment  
per 50297398D  
AURELIO AURELIO CORELLA  
CORELLA (R: (R: P0800000B)  
Data: 2020.10.14  
P0800000B) 09:36:09 +02'00'

## Metadades del document

|                         |                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Núm. expedient</b>   | 2020/0013930                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Tipus documental</b> | Memòria                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Títol</b>            | Memòria Acord marc per a la selecció de vàries entitats financeres per prestar el servei de caixa de l'Organisme de Gestió de Tributària de la Diputació de Barcelona, i d'altres activitats vinculades al servei de caixa, dividit en 2 lots |

## Signatures

| <b>Signatari</b>                            | <b>Acte</b> | <b>Data acte</b> |
|---------------------------------------------|-------------|------------------|
| CPISR-1 C Angela Nicolasa Ferrer<br>Fontana | Signa       | 14/10/2020 08:10 |
| AURELIO CORELLA (P0800000B)                 | Signa       | 14/10/2020 09:36 |

## Validació Electrònica del document

| <b>Codi (CSV)</b>    | <b>Adreça de validació</b>                                                    | <b>QR</b> |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| b35c27a16dc17024ee28 | <a href="https://seuelectronica.diba.cat">https://seuelectronica.diba.cat</a> |           |

