



PLEC DE PRESCRIPCIONS TÈCNIQUES DE LA CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA DEL SERVEI PER A LA REALITZACIÓ D'UNA AUDITORIA FINANCERA SOBRE ELS COMPTES ANUALS DE L'ENTITAT AGRUPACIÓ EUROPEA DE COOPERACIÓ TERRITORIAL HOSPITAL DE Cerdanya

I.-ANTECEDENTS

En contribució a la transparència i fiabilitat de la informació econòmica financera de l'entitat, l'Agrupació Europea de Cooperació Territorial Hospital de Cerdanya resta subjecte a auditoria en el marc del que estableix l'article 71 del Text Refós de la Llei de Finances Publiques de Catalunya.

D'acord amb l'esmentat precepte les entitats públiques que formen part del sector públic de la Generalitat amb participació majoritària, directament o indirectament, i també les altres entitats incloses en el sector d'administracions públiques de la Generalitat segons el sistema europeu de comptes, són objecte de control financer mitjançant la forma d'auditoria sota la direcció de la Intervenció General ja sigui amb mitjans propis o amb auditors externs contractats amb aquesta finalitat, legalment reconeguts i inscrits al Registre d'Auditors de Comptes.

Vista tal obligació d'imperatiu legal és pel que es necessari procedir anualment a la contractació dels serveis d'auditoria en caràcter extern per l'auditoria financera dels comptes anuals de la institució, que compreguin els estats definits pel règim de comptabilitat aplicable a l'entitat, així com també la liquidació del pressupost, elaborada a partir de la comptabilitat i d'acord amb els criteris i instruccions que a tal efecte ha establert la Intervenció General.

II.-OBJECTE

Constitueix l'objecte de la present licitació la realització dels serveis d'auditoria financera dels comptes anuals i de la liquidació pressupostària dels exercicis 2023 i 2024, amb possibilitat de dos anys més de pròrroga, de l'entitat pública AGRUPACIÓ EUROPEA DE COOPERACIÓ TERRITORIAL-HOSPITAL DE Cerdanya que forma part del sector públic de la Generalitat de Catalunya d'acord amb les normes del sistema europeu de comptes (SEC).

III.-CONTINGUT DEL SERVEI

Els treballs contractats han de tenir com a resultat l'emissió d'un informe que, a partir de l'anàlisi, mitjançant tècniques de revisió i verificació de la documentació econòmica i comptable de l'entitat:

- a) Reflecteixi el grau de fidelitat d'aquesta documentació al representar la seva situació econòmica, patrimonial i financera;
- b) Determini si els comptes es presenten adequadament de conformitat amb la normativa que sigui d'aplicació;



- b) Avaluï si la situació fiscal davant la hisenda pública s'ajusta a la legalitat i determinar les possibles contingències fiscals;
- c) Avaluï el grau de compliment de les finalitats i el objectiu de l'entitat continguts en els seus Estatuts, revisar la liquidació pressupostària i el pla d'actuació anual, i finalment,
- d) Efectuï recomanacions i suggeriments que tendeixin a una millora en la gestió dels fons.

Adicionalment, formarà part de l'abast dels treballs:

- a) Una memòria específica sobre les proves substantives i de compliment per avaluar el control intern.
- b) Recompte físic per mostreig de material sanitari i farmàcia. Anàlisi d'inventaris i existències, així com sobre els circuits de gestió d'estocs.
- c) Conciliació de la facturació emesa per l'entitat al SCS i a l'ARS.
- d) Anàlisi de les relacions entre entitats vinculades.
- e) Conciliació de la totalitat dels saldos amb entitats públiques de la Generalitat de Catalunya i l'ARS.
- f) Verificació del compliment exhaustiu de les obligacions que imposa la instrucció conjunta de 15 de juliol de 2009 de la Intervenció General de la Direcció General de Pressupostos i Direcció General de Patrimoni de la Generalitat, en matèria d'estats comptables pressupostaris.
- g) Anàlisi i explicació del seguiment pressupostari en compliment d'allò previst a les bases d'execució.
- h) Anàlisi del seguiment pressupostari efectuat per l'òrgan de govern de l'entitat i en general del grau de compliment de les previsions de les bases d'execució de les entitats.

L'informe s'ha de realitzar d'acord amb les normes pròpies del sector públic, en concret les normes tècniques de la IGAE (Intervenció General de l'Administració de l'Estat) que li són d'aplicació i, en tot allò no regulat explícitament per aquestes, són aplicables els principis i les normes d'auditoria generalment acceptats, especialment les normes de l'ICAC.

<http://www.igae.pap.minhap.gob.es/sitios/igae/ca-ES/ClnControlGastoPublico/Paginas/NormasAuditoriaSectorPublicoYNormasTecnicas.aspx>

Cal tenir present el que disposa la disposició addicional cinquena, sobre auditoria en entitats del sector públic, del Reial decret 1517/2011, de 31 d'octubre, pel qual s'aprova el Reglament que desenvolupa el Text Refós de la Llei d'auditoria de comptes, aprovat pel Reial Decret Legislatiu 1/2011, d'1 de juliol, en el sentit que els informes sobre l'auditoria financera dels comptes anuals



objecte d'aquest expedient no es poden identificar com d'auditoria de comptes, ni la seva redacció o presentació poden generar confusió respecte a la seva naturalesa com a treball d'auditoria de comptes en els termes de la normativa d'auditoria de comptes esmentada.

L'adjudicatari del contracte mantindrà informada a l'AECT-HC de qualsevol novetat normativa, instrucció o comunicació per part de l'autoritat competent que afecti l'àmbit de l'auditoria durant tot el termini de vigència del contracte, notificant aquests possibles canvis amb una antelació suficient per tal que l'AECT-HC els incorpori. Tanmateix, els seus propis mètodes de treballs i anàlisi restaran subjectes a aquestes possibles novetats normativa o noves instruccions o comunicacions per part de l'autoritat competent, adequant els seus treballs i informes anuals a ella, des del mateix moment de la seva aprovació, sense que això tingui eventualment cap repercussió en el preu o tarifa contractats.

IV.-RESPONSABLE DEL CONTRACTE

La direcció econòmica financera de l'Hospital de Cerdanya serà la responsable del contracte. Tanmateix, l'auditoria es sotmetrà a la direcció i supervisió d'Intervenció General de la Generalitat de Catalunya, d'acord a les instruccions conjuntes de la Intervenció General i la Direcció del Servei Català de la Salut en relació al règim de control de les entitats del sector públic de l'àmbit de salut de data 29 d'abril de 2015.

El pagament del honoraris del contracte serà a càrrec de l'AGRUPACIO EUROPEA DE COOPERACIO TERRITORIAL HOSPITAL DE Cerdanya.

V.-DIRECCIÓ DELS TREBALLS I CONTROL DE QUALITAT: EXECUCIÓ DEL CONTRACTE

S'establiran un mínim de cinc reunions amb l'equip adjudicatari d'aquesta contractació, abans de l'inici de les actuacions del treball d'auditoria, durant l'execució, i abans de l'emissió de l'informe, després de la revisió de les propostes d'informe dels auditors per part de l'equip de control designat a aquest efecte per la Intervenció General.

El responsable del contracte, amb l'objecte de garantir una correcta execució del contracte, podrà exigir a l'auditor contractat els següents requeriments:

- Aprovació prèvia dels programes de treball per part del responsable del contracte i del calendari de reunions a efectuar amb l'auditor extern.
- Revisió, discussió i aprovació del contingut dels programes de treball que porti l'auditor. Així mateix podrà modificar els programes de treball que elabori aquest en tot allò que consideri necessari, per tal d'adaptar el contingut del treball als requeriments que són exigibles en aquest tipus d'actuacions de control.
- Establir l'abast i els criteris generals de revisió, així com el sistema de seguiment i control que permeti obtenir informació permanent del grau d'execució dels treballs.
- Tindrà la facultat de revisar els treballs dels equips d'auditoria quan ho consideri convenient, o quan ho sol·liciti el cap d'equip, a l'objecte de determinar si s'estan realitzant els treballs adequadament.



- Podrà exigir la realització de proves addicionals a les inicialment previstes quan es consideri necessari per aconseguir els objectius de control i, requerir a l'auditor perquè modifiqui o complementi els treballs realitzats quan consideri que els mateixos no s'estan realitzant amb la qualitat o l'abast necessari per permetre el compliment dels objectius del control.
- Tindrà accés, sense restriccions, als papers de treball preparats en relació amb l'auditoria i quanta documentació de suport consideri necessària, així com requerir de l'entitat auditada o de l'auditor individual els aclariments que estimi oportuns, fins i tot amb posterioritat al lliurament de l'informe, durant el temps que es mantinguin en poder de l'entitat adjudicatària d'acord amb la normativa vigent.
- El manteniment d'un contacte regular amb el personal de la societat d'auditoria per a:
 - Poder realitzar un seguiment constant del progrés del treball, d'acord amb el calendari aprovat
 - Efectuar seguiment dels problemes i riscos que es detectin.
- L'auditor extern contractat està obligat en tot moment a facilitar l'accés per a consulta, d'extracció i de copia de documents a les aplicacions informàtiques que s'hagin utilitzat per organitzar el treball.
- L'esborrany de l'informe serà sotmès al responsable del contracte per al seu examen, prèviament a la seva signatura per part de l'auditor i aquesta podrà sol·licitar ampliacions o precisions complementaries sobre qualsevol extrem.

La responsabilitat de l'execució dels treballs i l'obtenció de l'evidència adequada i suficient, d'acord amb els procediments d'auditoria generalment establerts, correspon a la societat d'auditoria contractada per a la realització dels treballs; en aquest sentit, les tasques de control i supervisió de la Intervenció de la Generalitat han de ser considerades dins del marc del control de qualitat de l'execució dels treballs i del suport i assessorament durant les tasques a realitzar.

VI.-EQUIP DE TREBALL MÍNIM:

L'equip mínim de personal per l'execució dels contractes el formaran:

- Un soci auditor
- Un gerent / director del treball
- Un cap d'equip expert
- Mínim de 2 ajudants

En el quadre de característiques del contracte s'especifiquen els requeriments mínims, com la capacitat tècnica, que s'exigeix als licitadors, per al personal, referents a la titulació, experiència en controls d'entitats del sector públic i experiència en tasques d'auditoria.

L'equip de treball, segons l'oferta presentada per l'adjudicatari, no podrà ser modificat en el transcurs dels treballs sense el consentiment del responsable del contracte.

Finament i, donat el caràcter binacional i transfronterer de l'AECT-HC es valorarà que els membres de l'equip o algun d'ells, tinguin coneixement idiomàtic, oral i escrit, de la llengua



francesa en poder ser requerits en alguna ocasió per exposició temàtica davant els òrgans de govern de l'entitat, (Comissió Executiva o Consell d'Administració), quan la complexitat o transcendència jurídica de l'assumpte a tractar així ho requereixi, així com per tal de poder concórrer a reunions de treball i intercanvi d'informació i/o documentació amb els Commissaires des Comptes francesos, quan escaigui.

VII.- TERMINI D'EXECUCIÓ I LLIURAMENT D'INFORME

L'execució dels treballs es durà a terme, en un màxim de 240 hores i principalment en el domicili de l'AGRUPACIÓ EUROPEA DE COOPERACIO TERRITORIAL HOSPITAL DE Cerdanya i el període concret per a l'execució dels treballs d'auditoria es pot iniciar dins del propi exercici a auditar i a partir de la signatura del contracte administratiu.

L'informe d'auditoria de comptes anuals i de liquidació del pressupost s'ha d'emetre abans de l'exercici següent a l'exercici auditat i, en tot cas, abans del 30 de juny de cada exercici.

L'adjudicatari del contracte ha de presentar un còpia de l'informe resultant i de la carta de recomanacions a la Intervenció General.

VIII.-CONTINGUT DE L'INFORME

D'acord amb la normativa vigent en el marc de les auditories d'entitats del sector públic, de conformitat amb la norma tècnica sobre els informes d'auditoria de comptes anuals d'11 de novembre de 2013, l'Informe d'auditoria financera dels comptes anuals a lliurar per l'adjudicatari contindrà, almenys, les dades següents:

a) Identificació de l'entitat pública, de l'exercici al qual corresponen els comptes anuals i de l'òrgan de control que ha realitzat els treballs.

b) L'informe haurà d'estar signat i datat.

c) Haurà de constar de les seccions següents:

1.-Introducció.

-Inclourà la competència en la realització de l'auditoria financera i la responsabilitat dels gestors en la presentació de la informació financera.

-Identificarà l'òrgan competent per a realitzar l'auditoria financera i en virtut de quin mandat o competència s'efectua.

-Es redactarà un paràgraf que reculli expressament la responsabilitat dels gestors en la formulació i presentació dels comptes anuals i en el control intern que suporta la seva confecció, i es farà constar la nota de la memòria on consti el règim comptable i on es descriguin els principis comptables i pressupostaris que li siguin d'aplicació a l'entitat auditada.



-S'indicarà la data de formulació dels comptes anuals, l'òrgan que els ha formulat i la data en que es van posar a disposició de l'òrgan de control. En cas de modificació dels comptes anuals respecte als inicialment formulats, es farà constar tant la data de formulació i posada a disposició inicial així com les dels comptes als quals es refereix l'informe.

-S'identificaran els documents que integren els comptes anuals objecte de l'auditoria financera, entre els quals s'inclouen la liquidació del pressupost.

2. Objectiu i abast del treball. Responsabilitat dels auditors.

Aquesta secció, que s'ha d'identificar amb la responsabilitat del auditors , ha de fer menció expressa de:

-Amb caràcter general, l'objectiu de l'auditoria financera és expressar una opinió sobre si els comptes anuals representen en el seu conjunt la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, dels resultats de l'entitat, dels fluxos d'efectiu i de l'execució del pressupost, de conformitat amb les normes i principis comptables i pressupostaris que li són d'aplicació i si contenen la informació necessària per a la seva interpretació o adequada comprensió.

- Essent entitat subjecte al Pla General de Comptabilitat General, l'objectiu inclou la verificació que l'entitat ha complert, amb la normativa pressupostària específica que li és aplicable, en especial, el compliment del que disposa les instruccions conjuntes de 15 de juliol de 2009 i les bases d'execució pressupostària aprovades per l'entitat.

- S'ha de fer referència a que els treballs s'han realitzat de conformitat amb les Normes d'Auditoria del Sector Públic.

3 .Resultats del treball: fonaments de l'opinió.

Només s'inclourà quan existeixi una opinió diferent de l'opinió favorable (limitacions a l'abast, errors o incompliments comptables, omissions en la memòria o incompliments de les normes i principis pressupostaris), quan l'opinió sigui desfavorable o quan es denegui l'opinió.

4.Opinió.

L'auditor expressarà de forma clara i precisa la seva opinió sobre si els comptes anuals en el seu conjunt, expressen la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de l'entitat a la data de tancament de l'exercici, així com els resultats de les seves operacions, dels fluxos d'efectius i de l'execució del pressupost, de conformitat amb el marc normatiu que li sigui d'aplicació.

5 .Altres elements de l'informe d'auditoria financera.

Aquests elements que no afecten a l'opinió són paràgrafs d'èmfasi, paràgrafs d'altres qüestions i paràgrafs que contenen informació sobre altres requeriments legals o reglamentaris.



Adicionalment, l'auditor emetrà una carta de recomanacions, que doni compliment a l'obligació de comunicar les debilitats significatives detectades per l'auditor durant l'execució del seu treball, en l'avaluació dels sistemes de control intern, i que reculli l'avaluació respecte del compliment de les normes, disposicions i directrius que li siguin d'aplicació, dels actes, les operacions i els procediments de gestió, de la correcta realització i aplicació dels ingressos i despeses i de l'adequació als fins establerts de l'AGRUPACIÓ EUROPEA DE COOPERACIÓ TERRITORIAL-HOSPITAL DE Cerdanya, a més de propostes de millora i altres aspectes que consideri d'interès i qualsevol altre informe legalment exigible.

IX.- OBLIGACIONS CONTRACTUALS ESSENCIALS

1.- Llengua del contracte

El treball objecte del present contracte s'haurà de presentar en català.

2. Factura

La facturació s'haurà d'emetre en format electrònic i enviar-se a través de la plataforma e.Fact donant compliment a la Llei 25/2013 d'impuls de la Factura Electrònica i Creació del Registre Comptable de Factures al Sector Públic i Acord de Govern 151/2014 d'11 de novembre, sobre el punt general d'entrada de factures electròniques de Catalunya.

Informació de Codis DIR3
Unitat tramitadora: A09006558
Òrgan Gestor: A09006558
Oficina comptable: A09006558

Tots tres camps ubicats a l'AGRUPACIÓ EUROPEA DE COOPERACIÓ TERRITORIAL HOSPITAL DE Cerdanya.

3 . Pagament honoraris

L'adjudicatari presentarà la minuta d'honoraris meritats fins a la data de la presentació de la memòria per tal que una vegada comprovada i validada per la direcció econòmica financera i procedeixi al seu pagament.

4. Responsable del contracte, coordinació i seguiment

L'execució del servei requereix que l'entitat contractant i contractista defineixin rols relacionals per al seguiment, coordinació i presa de decisions sobre temes consultius i/o exercici d'accions en el moment procedimental que es tracti.

En qualsevol moment, i sense previ avís, l'entitat contractant podrà obtenir de l'advocat de referència qualsevol informació i documentació que consideri necessària per al seguiment de les activitats derivades d'aquest contracte.



5. Imatge corporativa

Les tasques realitzades hauran de comptar, a indicació del òrgan de contractació, amb el logotip de l'entitat contractant.

6. Confidencialitat dels treballs i protecció de dades

El contractista i el personal al seu servei en la prestació del contractes estan obligats en la seva qualitat d'encarregats de tractament de dades personals per compte de l'AECT-HC al compliment amb allò disposat en el Reglament (UE) 2016/679 del Parlament Europeu i del Consell de 27 d'abril de 2016, relatiu a la protecció de les persones físiques pel que fa al tractament de dades personals i a la lliure circulació d'aquestes dades (RGPD); i a la Llei Orgànica 3/2018, de 5 de desembre, de Protecció de Dades Personals i garantia dels drets digitals (LOPDGDD) i al Reial Decret Llei 14/2019, de 31 d'Octubre, pel qual s'adopten mesures urgents per raons de seguretat pública en matèria d'administració digital, contractació del sector públic i telecomunicacions, així com en les disposicions que en matèria de protecció de dades es trobin en vigor a l'adjudicació del contracte o que puguin estar-ho durant la seva vigència.

La contractista s'obliga especialment al següent:

1. Haurà de guardar la deguda confidencialitat i secret sobre els fets, informacions, coneixements, documents i altres elements als que tingui accés amb motiu de la prestació del servei regular en el present Contracte, sense que pugui conservar còpia o utilitzar-los per a qualsevol finalitat diferent a les expressament recollides al present plec, incorrent en cas contrari en les responsabilitats previstes a la legislació vigent. Igualment, haurà d'informar als seus treballadors que només poden tractar la informació de l'AECT-HC per acomplir els serveis objecte del contracte i també de l'obligació de no fer públics, cedir o alienar quantes dades es coneguin. Aquesta obligació subsistirà encara després de la finalització del contracte.
2. Així mateix, haurà d'incloure una clàusula de confidencialitat i secret en els termes descrits als contractes laborals que subscriuguin els treballadores destinats a la prestació del servei objecte del present plec.
3. Dit compromís afecta tant a l'empresa adjudicatària com als participants i col·laboradors al projecte, i s'entén circumscrit tant a l'àmbit intern de l'empresa com a l'àmbit extern de la mateixa. L'AECT-HC es reserva el dret a l'exercici de les accions legals oportunes en cas que sota el seu criteri es produeixi un incompliment de dit compromís.
4. Únicament tractarà les dades personals a les que tingui accés per a la prestació del contracte conforme al contingut d'aquest plec de prescripcions tècniques i a les dades personal indicades amb una finalitat diferent a la prevista al contracte, ni les comunicarà, ni tan sols per a la seva conservació, a altres persones excepte autorització expressa per part del responsable del fitxer.



5. L'adjudicatari, en els termes previstos a l'article 28 del RGPD, en la seva condició d'encarregat de tractament s'obliga a subscriure un contracte d'encarregat de tractament amb l'AECT-HC on es reguli l'exercici del tractament de les dades, així com el sotmetiment a la normativa i previsions allà establertes.

A complir totes les mesures tècniques i organitzatives que siguin d'aplicació en funció de la tipologia de dades que s'utilitzin i tractin per a la prestació del servei objecte del present contracte i que venen previstes en l'article 32 i següents del RGPD, tant per part de l'adjudicatari com el seu personal, així com a les instruccions dels responsables de seguretat de les dependències de l'AECT-HC en les que desenvolupin les seves tasques.

6. Els dissenys, desenvolupaments o manteniments de programari hauran,, amb caràcter general, d'observar els estàndards que es deriven de la normativa de seguretat de la informació i de protecció de dades, i en concret allò relatiu a la pseudonimització i xifrat de dades personals; la capacitat de garantir la confidencialitat, integritat, disponibilitat i resiliència permanents en el sistema i els serveis de tractament; la capacitat de restaurar la disponibilitat i l'accés a les dades personals de forma ràpida en cas d'incident tècnic o físic; procés de verificació, avaluació i valoració regulars de l'eficàcia de les mesures tècniques i organitzatives per garantir la seguretat del tractament; identificació de forma inequívoca i personalitzada de tot aquell usuari que intenti accedir al sistema d'informació; i la verificació d'estar autoritzat, limitant la possibilitat d'intentar reiteradament l'accés no autoritzat al sistema d'informació.

L'accés per part de l'adjudicatari a les bases de dades de l'AECT-HC necessàries per a la finalitat exclusiva de la realització de les tasques objecte d'aquest contracte, quedant prohibit per a l'adjudicatari i per al personal encarregat de la seva realització la reproducció per qualsevol mitjà i la cessió total o parcial a qualsevol persona física o jurídica. Això és extensible, així mateix, al producte de dites tasques.

L'adjudicatari es compromet a formar i informar al seu personal en les obligacions que de tals normes dimanen, pel que programarà les accions formatives necessàries.

El personal prestador del servei objecte del contracte tindrà accés autoritzat únicament a aquelles dades i recursos que precisin per al desenvolupament de les seves funcions.

7. L'AECT-HC es reserva el drets d'efectuar en qualsevol moment els controls i auditories que estimi oportuns per comprovar el correcte compliment per part de l'adjudicatari de les seves obligacions, el qual està obligat a facilitar-li quantes dades o documents li requereixi per a aquesta finalitat.
8. Totes les dades personals que es tractin o elaborin per l'empresa adjudicatària com a conseqüència de la prestació del contracte, així com els suports del tipus que siguin que les continguin, són propietat de l'AECT-HC.
9. Un cop acomplida la prestació contractual, les dades de caràcter personal hauran de ser destruïdes o retornades a l'AECT- Hospital de Cerdanya conforme a les instruccions que hagi



donat, de la mateixa manera que qualsevol suport o document que contingui alguna dada de caràcter personal objecte del tractament.

10. Aportarà una memòria descriptiva de les mesures tècniques i organitzatives que adoptarà per assegurar la confidencialitat i integritat de les dades gestionades i de la documentació facilitada. Així mateix, l'adjudicatari haurà de comunicar a l'organisme contractant abans de transcorreguts ser (7) dies de la data de comunicació de l'adjudicació definitiva la persona o persones que serà(n) directament responsable de la posada en pràctica i de la inspecció de dites mesures de seguretat, adjuntant el seu perfil professional.
11. Amb la finalitat de donar compliment amb les previsions recollides en la LCSP i normativa que es pugi aprovar a l'efecte, l'adjudicatari autoritza a que l'AECT-HC pugi permetre l'accés a les dades de caràcter personal facilitades a col·laboradors de l'AECT-HC que l'assisteixin en l'exercici de les seves funcions recollides en l'execució del contracte i les atribuïdes per la normativa aplicable. A aquests efectes, l'adjudicatari garanteix a l'AECT-HC que ha informat als afectats/persones interessades d'aquest accés. Tanmateix, l'AECT-HC garanteix a l'adjudicatari que qualsevol tercer col·laborador que pugui tenir accés a les dades de caràcter personal de la seva propietat estarà sotmès a les previsions normatives en matèria de protecció de dades i seguretat en el tractament de les mateixes.
12. En el supòsit que l'AECT-HC habiliti la subcontractació del servei per part de l'adjudicatari, aquest garanteix que el subcontractista donarà compliment a totes les previsions recollides en el present i el Plec de Condicions respecte a les mesures de seguretat en matèria de protecció de dades de caràcter personal i resta de previsions aplicables al respecte.
13. L'adjudicatari es compromet a comunicar qualsevol canvi que es produeixi respecte de la informació facilitada en relació a la protecció de dades personals, la ubicació dels servidors i el lloc de prestació dels serveis associats a aquest.
14. La documentació propietat de la contractista que contingui dades de caràcter personal serà dipositada i tractada per l'AECT-HC a les seves oficines ubicades a Puigcerdà, al camí d'Ur, 31 (rgpd@hcerdanya.eu), i serà tractada per l'AECT-HC en els termes del RGPD per complir amb les seves obligacions legals i/o administratives derivades del contracte, necessàriament hagin d'accedir a la mateixa.
15. L'AECT-HC podrà conservar les dades personals facilitades pel Contractista durant el període que els necessiti pel propòsit per al qual són tractades i durant el període necessari. Quan les dades ja no siguin necessàries s'eliminaran dels seus sistemes d'informació o s'anonimitzaran per a que ja no les puguem identificar. Els interessats / afectats podran exercitar els drets d'accés, rectificació, supressió / oblit, oposició, limitació i portabilitat dirigint-se a l'AECT-HC, com a entitat responsable del tractament, a l'adreça indicada a la lletra c) anterior o per correu electrònic a la direcció de correu electrònic: rgpd@hcerdanya.eu, adjuntant una còpia del Document Nacional d'Identitat o altre Document Oficial que acredita la identitat de la persona que exerciti el dret.

D'acord amb allò que estableix l'article 13 RGPD i l'article 11 LOPDGDD, s'indiquen a continuació les dades de contacte del DPO de l'AECT-HC: rgpd@hcerdanya.eu).



L'adjudicatari autoritza a que l'AECT-HC , en aplicació de la normativa vigent en cada moment així com amb la finalitat de donar compliment a les previsions recollides en la LCSP, pugui permetre l'accés a les dades de caràcter personals facilitades per l'adjudicatari (treballadors, col·laboradors, etc.) a col·laboradors de l'AECT-HC que l'assisteixin en l'exercici de les seves funcions recollides en l'execució del contracte i qualsevol altre que li estigui atribuïda en compliment de la LCSP i la normativa aplicable. A aquests efectes, l'adjudicatari garanteix a l'AECT-HC que han informat als afectats / persones interessades d'aquest accés. Tanmateix, l'AECT-HC garanteix que qualsevol tercer col·laborador que pugui tenir accés a les dades de caràcter personal propietat de l'adjudicatari estarà sotmès a les previsions normatives en matèria de protecció de dades i seguretat en els tractament de les mateixes

7. Assegurança de responsabilitat civil

L'adjudicatari respondrà a més de les obligacions derivades del contracte administratiu, de la correcta execució dels seus serveis i haurà de disposar a tal efecte d'una pòlissa de responsabilitat civil professional per fer front als danys derivats de la seva praxis.

X.- PREGUNTES AL PLEC

Els licitadors podran consultar qualsevol qüestió tècnica o dubte sobre els Plecs de Prescripcions Tècniques al departament econòmic financer de l'AGRUPACIÓ EUROPEA DE COOPERACIÓ TERRITORIAL-HOSPITAL DE Cerdanya, així com dubtes jurídics a través de l'apartat PREGUNTES de la Plataforma de Contractació del Sector Públic, on es publicarà la licitació corresponent.
