

CONTRACTE PÚBLIC DE SERVEIS

Plec de Clàusules Administratives Particulars

Títol: Servei d'auditoria financera

Procediment: Obert Simplificat Abreujat

Tramitació: Ordinària

Número d'expedient: CONTR-2024-2

ÍNDEX

1.	Dades de l'ens contractant	4
2.	Tipus de contracte	4
3.	Objecte del contracte	4
4.	Valor estimat del contracte	5
5.	Pressupost Base de Licitació	6
6.	Preu	6
7.	Vigència del contracte.....	6
8.	Tramitació de l'expedient i procediment d'adjudicació.....	7
9.	Aptitud per contractar.....	7
10.	Solvència econòmica i tècnica de les empreses licitadores.....	7
11.	Adscripció de mitjans	8
12.	Termini de presentació d'ofertes	8
13.	Presentació de documentació i de les ofertes	8
14.	Obertura de l'oferta	10
15.	Examen de les ofertes.....	11
16.	Criteris d'adjudicació	11
17.	Criteris addicionals en cas d'empat	13
18.	Criteris per a la determinació d'ofertes anormalment baixes	14
19.	Determinació de la millor oferta. Adjudicació i formalització	15
20.	Pagament i presentació de les factures.....	16
21.	Drets i obligacions de les empreses licitadores i adjudicatàries.....	17
22.	Condicions especials d'execució	19
23.	Modificació del contracte	20
24.	Cessió del contracte.....	21
25.	Subcontractació	21
26.	Confidencialitat.....	21
27.	Drets de propietat industrial i intel·lectual	22
28.	Règim de penalitats.....	22
29.	Règim de recursos i jurisdicció competent	23
30.	Risc i ventura	23
31.	Règim d'invalidesa	23
32.	Règim jurídic del contracte	24

ANNEX 1. Desglossament de costos estimats en què es descompon el pressupost base de licitació	26
ANNEX 2. Declaració responsable	29
ANNEX 3. Oferta avaluable mitjançant criteris automàtics	33
ANNEX 4. Acord d'encàrrec de tractament de dades de caràcter personal	35
ANNEX 5. Declaració sobre la ubicació dels servidors	41

Plec de Clàusules Administratives Particulars

1. Dades de l'ens contractant

Òrgan de contractació: la secretària general (per delegació, Resolució de 02 de març de 2020 DOGC núm. 8077, 04.03.20)

Responsable del contracte: Cap d'Administració

Perfil del contractant:

<https://contractaciopublica.cat/ca/perfils-contractant/detall/373846?categoria=0>

2. Tipus de contracte

Contracte de serveis.

3. Objecte del contracte

3.1. Descripció: Servei d'auditoria financera.

3.2. Número d'expedient: CONTR-2024-2

3.3. CPV: 79212100-4 – Serveis d'auditoria financera

3.4. Existència de crèdit:

3.4.1. Partida pressupostària: 2270012-Actuacions de control.

3.4.2. Expedient d'abast plurianual: Sí, aprovat pel Comitè Executiu en sessió celebrada el 22 de març de 2023.

3.5. Lots: No s'estableix la divisió en lots.

D'acord amb l'article 99 de la LCSP, la no divisió en lots de l'objecte del contracte es justifica pel fet que la realització independent de les diverses prestacions compreses en l'objecte del contracte dificulten la correcta execució del mateix des d'un punt de vista tècnic i totes elles formen una unitat funcional d'impossible separació i així es reconeix a la pròpia Instrucció de la Intervenció General de l'administració de la Generalitat de Catalunya 1/2020, aprovada per Resolució de 15 de gener de 2020 (punt 3.2.2) quan exigeix que el contracte públic que té per objecte el control financer d'entitats del sector públic ha d'incloure un informe d'auditoria de comptes anuals i un informe de compliment.

3.6. Justificació de la necessitat de contractar:

El Patronat Catalunya Món - Consell de Diplomàcia Pública de Catalunya (PCM-DIPLOCAT), d'ara endavant DIPLOCAT, té la necessitat de licitar el servei d'auditoria financera.

L'article 122 de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de règim jurídic del sector públic, estableix que els consorcis han de ser objecte d'auditoria de comptes anuals i que aquesta és responsabilitat de l'òrgan de control de l'Administració d'adscripció.

Els consorcis del sector públic de l'Administració de la Generalitat, de conformitat amb el que disposa l'article 71 del text refós de la Llei de finances públiques aprovat pel Decret legislatiu 3/2002, de 24 de desembre i la Instrucció de la Intervenció General de 15 de gener de 2020, en relació amb el règim general a seguir en l'exercici del control financer (Instrucció 01/2020 de la Intervenció General), són objecte de control financer mitjançant la forma d'auditoria sota la direcció de la Intervenció General o mitjançant la supervisió d'auditories contractades, d'acord amb el pla anual d'actuacions de control aprovat per a cada exercici econòmic.

D'acord amb l'article 25 dels Estatuts de DIPLOCAT, el control financer de l'entitat s'ha d'efectuar mitjançant la forma d'auditoria sota la direcció de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya, d'acord amb el que estableix la normativa reguladora de les finances públiques.

Amb independència que DIPLOCAT estigui inclòs o no en el Pla anual d'actuacions de control de la Intervenció que cada any aprovi la Intervenció General, el consorci haurà de contractar els serveis d'auditoria financera externa.

El consorci no disposa dels mitjans personals i materials necessaris per a dur a terme aquest servei, motiu pel qual es considera necessària la seva contractació a través d'una licitació pública.

4. Valor estimat del contracte

Valor estimat del contracte: 34.653,90 euros

Concepte	Import (IVA exclòs)
Pressupost base de licitació	8.452,17 €
Import pròrrogues previstes	25.356,51 €
Possibles modificacions (10%)	845,22 €
Valor estimat del contracte	34.653,90 euros

Mètode de càlcul emprat: El valor estimat del contracte s'ha calculat a partir de l'import total del contracte, sense incloure l'impost sobre el valor afegit, i les eventuais pròrrogues i modificacions del contracte.

5. Pressupost Base de Licitació

Concepte	Import	IVA	Import total
Pressupost base de licitació	8.452,17 €	1.774,96 €	10.227,13 €

El pressupost base de licitació és de **10.227,13 euros, IVA inclòs**, dels quals 8.452,17 euros corresponen a l'import base i 1.774,96 euros a l'IVA.

El desglossament de costos es troba a **l'Annex 1** d'aquest plec de clàusules administratives particulars.

El pressupost és estimatiu i no suposa una obligació de despesa, atès que aquesta es determinarà en funció dels serveis efectivament prestats.

6. Preu

El sistema de determinació del preu és:

- A tant alçat.

D'acord amb els articles 102 i 309 de la LCSP, en relació amb l'article 197 del Reial Decret 1098/2001, de 12 d'octubre, pel qual s'aprova el Reglament general de la Llei de contractes de les Administracions Públiques.

Revisió de preus: No es preveu per a aquest tipus de contractes, d'acord amb l'article 103 de la LCSP.

7. Vigència del contracte

Durada: El termini d'execució s'iniciarà a partir del dia 01 de gener de 2024 i fins al dia 31 de desembre de 2024.

Pròrrogues: Es preveuen tres pròrrogues d'un any cadascuna.

L'òrgan de contractació acordarà la pròrroga, que serà obligatòria per a l'adjudicatari, sempre que es faci el preavis amb 2 mesos d'antelació a la finalització del termini de durada del contracte.

La voluntat de l'òrgan de contractació de no prorrogar el contracte no originarà cap tipus de responsabilitat per danys i perjudicis a favor de l'adjudicatari.

Terminis de lliurament: L'entitat adjudicatària s'obliga a complir amb els terminis de lliurament establerts al plec de prescripcions tècniques.

8. Tramitació de l'expedient i procediment d'adjudicació

La forma de tramitació de l'expedient és **ordinària** i el procediment d'adjudicació del contracte és **l'obert simplificat abreujat**, d'acord amb l'article 159.6 de la LCSP.

9. Aptitud per contractar

Estan facultades per participar en aquesta licitació i subscriure, si escau, el contracte corresponent les persones naturals o jurídiques, espanyoles o estrangeres, que tinguin plena capacitat d'obrar i no estiguin incurses en alguna de les prohibicions de contractar establertes a l'article 71 de la LCSP.

Habilitació empresarial o professional exigible per a la realització de les prestacions objecte del contracte: Inscripció al Registre Oficial d'Auditors de Comptes (ROAC) de l'Institut de Comptabilitat i Auditoria de Comptes (ICAC).

10. Solvència econòmica i tècnica de les empreses licitadores

- No s'exigeixen criteris de solvència econòmica o financera i tècnica o professional.

D'acord amb l'article 159.6 de la LCSP, els licitadors **no hauran d'acreditar el compliment d'aquests requisits** a no ser que li sigui requerit per l'òrgan de contractació.

11. Adscripció de mitjans

D'acord amb l'article 76.2 de la LCSP l'entitat adjudicatària haurà de destinar, com a mínim, a l'execució del contracte els mitjans següents:

▪ Adscripció de mitjans personals

- Soci auditor o sòcia auditora: Auditor/a en exercici inscrit al ROAC (Registre Oficial d'Auditors de Comptes) amb una experiència mínima de 7 anys en treballs d'auditoria de comptes anuals.
- Director/a o gerent/a del treball: Auditor/a en exercici inscrit al ROAC (Registre Oficial d'Auditors de Comptes) amb una experiència mínima de 5 anys en treballs d'auditoria de comptes anuals.
- Especialista en sistemes d'informació: Haurà de tenir una experiència mínima de 3 anys en treballs d'auditoria de comptes anuals.
- Ajudant: No es requereix experiència prèvia.

S'exigeix titulació superior en Ciències Econòmiques, Administració i Direcció d'Empreses, Dret o similars (Llicenciatura, grau o equivalent homologat) per a les persones que exerceixin els càrrecs d'especialista i d'ajudant.

Per a la seva acreditació, caldrà aportar la identificació de les persones adscrites, el seu currículum i la seva afiliació i alta a la Seguretat Social, mitjançant l'aportació del model **Relació Nominal dels Treballadors (RNT)** (antic TC2), així com la titulació requerida al paràgraf anterior.

Aquesta clàusula té caràcter d'obligació essencial del contracte i el seu incompliment podrà suposar la resolució del contracte i, si escau, la imposició de les penalitats establertes a la clàusula 28a d'aquest PCAP.

Únicament l'entitat proposada adjudicatària haurà d'acreditar l'efectiva disposició d'aquests mitjans, un cop hagi estat requerida amb caràcter previ a la seva adjudicació.

12. Termini de presentació d'ofertes

En un mínim de **10 dies hàbils** a comptar des del dia següent a la publicació de l'anunci de licitació al Perfil del contractant allotjat a la Plataforma de Serveis de Contractació Pública.

13. Presentació de documentació i de les ofertes

Aquesta licitació és electrònica i es tramitarà mitjançant l'eina de **presentació telemàtica d'ofertes** integrades amb la Plataforma de Serveis de Contractació Pública.

Podeu obtenir més informació sobre el funcionament de l'eina de presentació d'ofertes telemàtiques en l'enllaç següent:

<https://contractacio.gencat.cat/ca/gestionar-contractacio/contractacio-electronica-administracio/e-Licita/presentacio-telematica-ofertes/>

La documentació s'haurà de presentar en format **pdf** i **degudament signada** per la persona amb poder per a representar a l'entitat licitadora.

La documentació que cal presentar tindrà el contingut següent:

- **Acreditació dels poders del signatari.**
- **Declaració responsable:**

Les empreses licitadores han de presentar una **declaració responsable**, la qual es troba a l'**Annex 2** d'aquest plec, mitjançant la qual declaren:

- Que l'entitat està constituïda vàlidament i que de conformitat amb el seu objecte social es pot presentar a la licitació, així com que la persona signatària de la declaració responsable té la deguda representació per presentar la proposició i la declaració.
- Que no està incursa en prohibició de contractar.
- Que compleix amb els requisits de solvència i es compromet a adscriure els mitjans personals i materials establerts en aquest plec.
- Que compleix amb la resta de requisits que s'estableixen en aquest plec.
- Que autoritza a l'òrgan de contractació a obtenir directament dels òrgans administratius competents les dades o documents registrals, així com les dades fiscals necessàries existents a bases de dades i altres fonts consultables, que es requereixin per procedir, en el seu cas, a l'adjudicació del contracte.
- Que compleix amb la resta de requisits que s'estableixen en aquest plec.

Així mateix, s'ha d'incloure el nom, cognom i NIF de la persona o les persones autoritzades per accedir a les notificacions electròniques, així com les adreces de correu electrònic i, opcionalment, els números de telèfon mòbil on rebre els avisos de les notificacions. Per tal de garantir la recepció de les notificacions electròniques, es recomana designar més d'una persona autoritzada a rebre-les, així com diverses adreces de correu electrònic i telèfons mòbils on rebre els avisos de les posades a disposició.

En el cas d'empreses que concorrin a la licitació amb el compromís d'agrupar-se en unió temporal d'empreses, si resulten adjudicatàries del contracte, cadascuna ha de

presentar la declaració responsable. A més de les declaracions responsables, han d'aportar un document on consti el compromís de constituir-se formalment en unió temporal en cas de resultar adjudicatàries del contracte.

En el cas que l'empresa licitadora recorri a la solvència i mitjans d'altres empreses, de conformitat amb el que preveu l'article 75 de la LCSP, ha d'indicar aquesta circumstància en la declaració responsable i s'ha de pronunciar sobre l'existència del compromís de disposar d'aquests mitjans.

Les empreses estrangeres han d'indicar en la declaració responsable la submissió als jutjats i tribunals espanyols de qualsevol ordre per a totes les incidències que puguin sorgir del contracte, amb renúncia expressa al seu fur propi.

Les empreses inscrites en el Registre Electrònic d'Empreses Licitadores (RELI) de la Generalitat de Catalunya o en el Registre oficial de licitadors i empreses classificades de l'Estat (ROLECE), només estan obligades a indicar la informació que no figuri inscrita i actualitzada en aquests registres. En tot cas, aquestes empreses han d'indicar en la declaració responsable la informació necessària que permeti a l'òrgan de contractació, si escau, accedir als documents o certificats justificatius corresponents.

- **Oferta**

Proposta segons el **model** que apareix a l'**Annex 3** d'aquest plec de clàusules administratives particulars.

14. Obertura de l'oferta

D'acord amb el previst a l'apartat *d* de l'article 159.6 de la LCSP, l'obertura de l'oferta no es celebrarà en acte públic i es durà a terme a través de l'eina de **presentació telemàtica d'ofertes** per tal de garantir que no es realitzi fins que hagi finalitzat el termini de presentació d'ofertes.

Finalitzat el termini de presentació d'ofertes es qualificarà la documentació presentada per les empreses licitadores. En cas d'observar defectes esmenables, es comunicarà a les empreses afectades per a què els esmenin en el termini de **tres dies hàbils**.

Així mateix, d'acord amb l'article 95 de la LCSP, l'òrgan de contractació podrà sol·licitar i admetre l'aclariment o l'esmena d'errors en les ofertes quan siguin de tipus material o formal, no substancials i no impedeixin conèixer el sentit de l'oferta. Únicament es permetrà l'aclariment o l'esmena d'errors en les ofertes sempre que no comportin una modificació o concreció de l'oferta, amb la finalitat de garantir el principi d'igualtat de tracte entre empreses licitadores.

Aquestes peticions d'esmena o aclariment es comunicaran a l'empresa mitjançant comunicació electrònica a través de l'e-NOTUM, integrat amb la Plataforma de Serveis de Contractació Pública.

Una vegada esmenats, si s'escau, els defectes en la documentació presentada, s'avaluarà la documentació i es determinarà les empreses admeses a la licitació i les excloses, així com, en el seu cas, les causes de l'exclusió.

Seràn excloses de la licitació, mitjançant resolució motivada, les empreses les proposicions de les quals no concordin amb la documentació examinada i admesa, les que excedeixin del pressupost base de licitació, modifiquin substancialment els models de proposició establerts en aquest plec, comportin un error manifest en l'import de la proposició i aquelles en les quals l'empresa licitadora reconegui l'existència d'error o inconsistència que la fa inviable.

L'existència d'errors en les proposicions econòmiques de les empreses licitadores implicarà l'exclusió d'aquestes del procediment de contractació, quan pugui resultar afectat el principi d'igualtat, en els casos d'errors que impedeixen determinar amb caràcter cert quin és el preu realment ofert per les empreses i, per tant, impedeixen realitzar la valoració de les ofertes.

Sense perjudici de la comunicació a les persones interessades, es faran públiques aquestes circumstàncies a través del perfil del contractant.

15. Examen de les ofertes

La valoració de les ofertes s'efectuarà aplicant els criteris d'adjudicació previstos a la clàusula 16 d'aquest plec de clàusules administratives particulars, mitjançant els càlculs automàtics que corresponguin amb la col·laboració d'una unitat tècnica, formada pels membres següents: Cap de l'àrea de gestió econòmica i contractació pública o persona en qui delegui.

Un cop valorades les ofertes, aquestes es classificaran per ordre decreixent i, posteriorment, es remetrà a l'òrgan de contractació la corresponent proposta d'adjudicació.

La proposta d'adjudicació no crea cap dret a favor de l'empresa licitadora proposada com a adjudicatària, ja que l'òrgan de contractació podrà apartar-se'n sempre que motivi la seva decisió.

16. Criteris d'adjudicació

Les ofertes presentades en la present licitació es valoraran mitjançant els criteris d'adjudicació següents:

- 1) Oferta econòmica (fins a 55 punts).**
- 2) Experiència de serveis prestats a entitats del sector públic (fins a 45 punts).**

1) Oferta econòmica

S'atorgarà un màxim de **55 punts** a l'entitat que ofereixi el preu total sense IVA més baix.

A la resta d'ofertes se'ls aplicarà la puntuació de forma proporcional respecte l'oferta amb el preu més baix segons la fórmula següent, contemplada a la Directriu 1/2020 de la Direcció General de Contractació Pública de la Generalitat de Catalunya:

$$P_v = \left[1 - \left(\frac{O_v - O_m}{IL} \right) \times \left(\frac{1}{VP} \right) \right] \times P$$

essent

P_v = Puntuació de l'oferta a Valorar

O_v = Oferta a Valorar

O_m = Oferta Millor

IL = Import de Licitació

VP = Valor de ponderació (1)

P = Punts criteri econòmic

El preu total sense IVA no podrà superar el pressupost base de licitació, establert en 8.452,17 euros sense IVA per un any de contracte.

2) Experiència de serveis prestats a entitats del sector

S'atorgarà un màxim de **45 punts** si s'acredita l'experiència en la prestació de serveis d'auditoria financera a entitats del sector públic i Administracions públiques durant un període **mínim continuat de 3 anys**.

Per a la seva valoració es tindrà en consideració l'objecte del servei, d'acord amb el barem que es mostra a continuació:

- **7,5 punts** per cada **experiència acreditada** en la prestació de serveis d'auditoria financera amb una entitat del sector públic o Administració Pública, fins a un màxim de **45 punts**.

No es valoraran els serveis prestats amb una durada inferior a 3 anys consecutius. Tampoc es valoraran els serveis prestats a entitats privades.

Es valorarà una experiència per entitat, independentment de la durada dels serveis prestats i sempre que no siguin inferiors a 3 anys consecutius, ja que la finalitat d'aquest criteri d'adjudicació és valorar l'expertesa de l'entitat en la prestació continuada dels serveis objecte de la licitació treballant amb una diversitat d'entitats del sector públic.

Per a la seva acreditació caldrà aportar un **certificat favorable de serveis prestats** on s'indiqui **l'objecte del servei, la durada i l'entitat contractant**.

L'acreditació dels criteris d'adjudicació només serà requerida a l'entitat proposada adjudicatària, amb caràcter previ a l'adjudicació.

La inexactitud, la falsedat o l'omissió de qualsevol de les dades i manifestacions que s'incorporin en la presentació de l'oferta avaluable mitjançant criteris automàtics determinarà l'exclusió automàtica de l'empresa licitadora des del moment en què es tinguin constància d'aquests fets, sense perjudici de les responsabilitats penals, civils o administratives que poguessin correspondre, així com les prohibicions per a contractar amb el sector públic.

17. Criteris addicionals en cas d'empat

En casos d'empat en les puntuacions obtingudes per les ofertes presentades per les entitats licitadores tindrà preferència en l'adjudicació del contracte la proposició presentada per aquelles empreses que, al venciment del termini de presentació d'ofertes, reuneixi un major nombre de les següents condicions:

- Tenir a la plantilla un percentatge de treballadors amb discapacitat superior al que els imposi la normativa.
- Tractar-se d'empreses d'inserció regulades a la Llei 44/2007, de 13 de desembre, per a la regulació del règim de les empreses d'inserció, que compleixin els requisits que estableix aquesta normativa per tenir aquesta consideració.
- Acreditar haver creat en els darrers 5 anys majors oportunitats d'ocupació per a persones en situació d'exclusió social o en greu risc d'arribar-hi, que estiguin desocupades i tinguin dificultats importants per a integrar-se en el mercat de treball ordinari, i que estiguin incloses en alguns dels col·lectius següents:
 1. Persones amb disminució física, psíquica o sensorial o amb malalties mentals que tinguin possibilitats d'inserció en el món laboral.
 2. Persones destinatàries de la renda mínima d'inserció.
 3. Persones que no puguin accedir a la renda mínima d'inserció, perquè no compleixen els requisits establerts per l'article 6.1 de la Llei 10/1997, del 3 de juliol, de la renda mínima d'inserció.
 4. Joves majors de setze anys i menors de trenta provinents d'institucions de protecció de menors.

5. Persones amb problemes de drogoaddicció o alcoholisme que es trobin en procés de rehabilitació i reinserció social.
6. Interns de centres penitenciaris la situació dels quals els permeti accedir a una ocupació, persones en llibertat condicional i persones ex-recluses.
7. Persones que no puguin accedir a la renda mínima d'inserció, però que es trobin, segons el parer dels serveis socials competents, en situació de risc d'exclusió.
8. Persones aturades de llarga durada més grans de quaranta-cinc anys.

La creació d'oportunitats d'ocupació per als col·lectius esmentats pot acreditar-se mitjançant la presentació de contractes de treball, tallers d'ocupació, plans formatius i programes de seguiment tutorial, entre altres mitjans.

Si, malgrat l'aplicació d'aquests criteris addicionals, persisteix l'empat, es procedirà a fer un sorteig.

D'acord amb l'article 147.1 de la LCSP, la documentació acreditativa dels criteris de desempat esmentats serà aportada per les empreses licitadores **en el moment en què es produeixi l'empat i no amb caràcter previ**.

18. Criteris per a la determinació d'ofertes anormalment baixes

La determinació de les ofertes que presentin uns valors anormalment baixos es durà a terme d'acord amb el procediment establert a l'article 149 de la LCSP. A tals efectes, l'òrgan de contractació considerarà que es tracta d'una oferta anormalment baixa si, previ anàlisi corresponent, identifica que concorren els paràmetres objectius següents:

- a. Si concorre **una empresa licitadora**, es considera anormalment baixa l'oferta que compleixi els dos criteris següents:
 - Que l'oferta econòmica sigui un 25% més baixa que el pressupost de licitació.
 - Que la puntuació que li correspongui en la resta de criteris d'adjudicació diferents del preu sigui superior al 90% de la puntuació total establerta en el plec de clàusules administratives particulars.
- b. Si concorren **dues empreses licitadores**, es considera anormalment baixa l'oferta que compleixi els dos criteris següents:
 - Que la puntuació que li correspongui en l'oferta econòmica sigui superior en més d'un 20% a la de l'altra oferta.
 - Que la puntuació que li correspongui en la resta de criteris d'adjudicació diferents del preu sigui superior en més d'un 20% a la puntuació més baixa.

c. Si concorren **tres o més empreses licitadores**, es considera anormalment baixa l'oferta que compleixi els dos criteris següents:

- Que la puntuació que li correspongui en l'oferta econòmica sigui superior en més d'un 20% a la mitjana aritmètica de les puntuacions de totes les ofertes econòmiques presentades.
- Que la puntuació que li correspongui en la resta de criteris d'adjudicació diferents del preu, sigui superior a la suma de la mitjana aritmètica de les puntuacions de les ofertes i la desviació mitjana d'aquestes puntuacions.

Per calcular la desviació mitjana de les puntuacions s'obtindrà, per a cada oferta, el valor absolut de la diferència entre la seva puntuació i la mitjana aritmètica de les puntuacions de totes les ofertes. La desviació mitjana de les puntuacions és igual a la mitjana aritmètica d'aquests valors absoluts.

En cas que l'empresa classificada en primer lloc incorri en presumpció d'anormalitat, serà requerida per a què, en un termini de **5 dies hàbils des de l'enviament de la comunicació**, justifiqui i desglossi raonadament i detalladament el baix nivell dels preus o qualsevol altre paràmetre sobre la base del qual s'hagi definit l'anormalitat, d'acord amb el que es disposa a l'article 149 de la LCSP.

19. Determinació de la millor oferta. Adjudicació i formalització

Amb caràcter previ a l'adjudicació es requerirà a l'empresa que hagi estat classificada en primer lloc per a què, en un termini de **7 dies hàbils a comptar des de l'enviament de la comunicació**, presenti la documentació que, si escau, correspongui.

D'acord amb l'article 159.6 de la LCSP, no s'estableix la constitució d'una garantia definitiva.

L'òrgan de contractació acordarà l'adjudicació del contracte a l'empresa que hagi estat classificada en primer lloc, dins del termini de 5 dies hàbils següents a la recepció de l'informe proposta.

La licitació només es podrà declarar deserta quan no hi hagi cap oferta o proposició admissible, d'acord amb els criteris dels plecs. Aquesta declaració s'ha de publicar en el perfil del contractant.

La resolució d'adjudicació, que ha de ser motivada, s'ha de notificar a les empreses licitadores mitjançant notificació electrònica a través de l'E-NOTUM, d'acord amb el que disposa la disposició addicional quinzena de la LCSP. També es publicarà en el perfil del contractant.

El contracte es formalitzarà en el termini de **5 dies hàbils** següents a la notificació de l'adjudicació mitjançant la signatura d'acceptació per part del contractista de la resolució d'adjudicació del contracte.

La formalització del contracte es publicarà en un termini no superior a 15 dies naturals en el perfil del contractant i es comunicarà al Registre Públic de Contractes de la Generalitat de Catalunya, per a la seva inscripció.

En el supòsit que l'empresa adjudicatària sigui una Unió Temporal d'Empreses (UTE), aquesta haurà d'estar formalment constituïda abans de la formalització del contracte.

20. Pagament i presentació de les factures

El contractista presentarà tres factures anualment un cop s'hagin prestat els serveis següents:

- Factura per un import del 40% del preu d'adjudicació, un cop lliurat l'informe d'auditoria de comptes anual definitiu.
- Factura per un import del 50% del preu d'adjudicació, un cop lliurat l'informe de compliment definitiu.
- Factura per un import al 10% del preu d'adjudicació, a la finalització del contracte.

En les factures s'haurà de fer constar les dades següents:

- Concepte de facturació.
- Preu total sense IVA.
- Import de l'IVA.
- Preu total amb IVA.
- Objecte del contracte.
- Número d'expedient de contractació.

Pel seu abonament, serà necessària la conformitat de la persona responsable del contracte. Els pagaments de les factures electròniques del contracte per si mateixos no impliquen la conformitat amb el correcte compliment de les obligacions del contracte durant el període a què es refereixen.

D'acord amb l'establert a la Llei 29/2010, del 3 d'agost, de l'ús dels mitjans electrònics al sector públic de Catalunya i la Llei estatal 25/2013, de 27 de desembre, d'Impuls de la factura electrònica i creació del registre comptable de factures en el Sector Públic, des del 15 de gener de 2015, s'estableix l'obligació de presentar **factura electrònica** a les Administracions Públiques.

Les factures han de reunir els requisits establerts al Reglament pel qual es regulen les obligacions de facturació, aprovat pel Reial decret 1619/2012, de 30 de novembre, i es presentaran amb el preu amb l'IVA desglossat.

Les factures han d'adreçar-se a:

Patronat Catalunya Món – Consell de Diplomàcia Pública de Catalunya (PCM-DIPLOCAT)

NIF: Q5856401D

La Rambla, 14, 08002 Barcelona.

Les factures hauran d'especificar el codi d'expedient (CONTR-2024-2) que s'informarà en el contracte i el codi DIR3 **A09018902**, corresponent a tots els centres gestors.

La bústia de lliurament de factures per les entitats de la Generalitat i el seu sector públic és <https://efact.eacat.cat/bustia/?emisorId=7>

21. Drets i obligacions de les empreses licitadores i adjudicatàries

21.1. Normativa laboral

L'empresa adjudicatària haurà de complir amb les condicions salarials de les persones treballadores, d'acord amb el conveni col·lectiu sectorial que sigui d'aplicació i amb totes les mencions requerides per la LCSP i les seves normes de desenvolupament.

21.2. Protecció de dades

L'execució de l'objecte del contracte implica el tractament de dades personals. La documentació i la informació que es desprengui o a la qual es tingui accés amb ocasió de l'execució de les prestacions objecte d'aquest contracte i que correspon a l'administració contractant responsable del tractament de dades personals, té caràcter confidencial i no podrà ésser objecte de reproducció total o parcial per cap mitjà o suport. Per tant, no se'n podrà fer ni tractament ni edició informàtica, ni transmissió a terceres persones fora de l'estricta àmbit de l'execució directa del contracte.

L'entitat adjudicatària haurà de complir amb l'obligació expressa de respectar la normativa nacional i de la Unió Europea en matèria de protecció de dades de caràcter personal.

L'entitat adjudicatària està obligada a signar l'acord d'encàrrec de tractament de dades de caràcter personal, amb caràcter previ a l'adjudicació del contracte.

21.3. Clàusula ètica

Els/les alts càrrecs, personal directiu, càrrecs de comandament, càrrecs administratius i personal al servei de l'Administració pública i del seu sector públic, que intervenen, directa o indirectament, en el procediment de contractació pública estan subjectes al Codi de principis i conductes recomanables en la contractació pública i se'ls aplicaran les seves disposicions de forma transversal a tota actuació que formi part de qualsevol fase del procediment de contractació d'acord amb el grau d'intervenció i de responsabilitat en els procediments contractuals. La presentació de l'oferta per part dels licitadors suposarà la seva adhesió al Codi de principis i conductes recomanables en la contractació pública d'acord amb els compromisos ètics i d'integritat que formen part de la relació contractual.

Els licitadors i contractistes assumeixen les **obligacions** següents:

- a) Observar els principis, les normes i els cànons ètics propis de les activitats, els oficis i/o les professions corresponents a les prestacions objecte dels contractes.
- b) No realitzar accions que posin en risc l'interès públic en l'àmbit del contracte o de les prestacions a licitar.
- c) Denunciar les situacions irregulars que es puguin presentar en els processos de contractació pública o durant l'execució dels contractes.
- d) Abstenir-se de realitzar conductes que tinguin per objecte o puguin produir l'efecte d'impedir, restringir o falsejar la competència com per exemple els comportaments col·lusoris o de competència fraudulenta (ofertes de resguard, eliminació d'ofertes, assignació de mercats, rotació d'ofertes, etc.).
- e) En el moment de presentar l'oferta, el licitador ha de declarar si té alguna situació de possible conflicte d'interès, als efectes del que disposa l'article 64 de la LCSP, o relació equivalent al respecte amb parts interessades en el projecte. Si durant l'execució del contracte es produís una situació d'aquestes característiques el contractista o subcontractista està obligat a posar-ho en coneixement de l'òrgan de contractació.
- f) Respectar els acords i les normes de confidencialitat.
- g) A més, el contractista haurà de col·laborar amb l'òrgan de contractació en les actuacions que aquest realitzi per al seguiment i/o l'avaluació del compliment del contracte, particularment facilitant la informació que li sigui sol·licitada per a aquestes finalitats i que la legislació de transparència i la normativa de contractes del sector públic imposen als contractistes en relació amb l'Administració o administracions de referència, sens perjudici del compliment de les obligacions de transparència que els pertocuin de forma directa per previsió legal.

Els licitadors i contractistes, o llurs empreses filials o vinculades, es comprometen a complir rigorosament la legislació tributària, laboral i de seguretat social i,

específicament, a no fer operacions financeres contràries a la normativa tributària en països que no tinguin normes sobre control de capitals i siguin considerats paradisos fiscals per la Unió Europea.

Totes aquestes obligacions i compromisos tenen caràcter **d'obligació essencial** als efectes previstos a la lletra f de l'apartat 1 de l'article 211 de la LCSP.

21.4. Obligacions lingüístiques

1. L'empresa contractista ha d'emprar el català en les relacions amb l'Administració de la Generalitat derivades de l'execució de l'objecte d'aquest contracte. Així mateix, l'empresa contractista i, si escau, les empreses subcontractistes, han d'emprar, almenys, el català en els rètols, les publicacions, els avisos i en la resta de comunicacions de caràcter general que derivin de l'execució de les prestacions objecte del contracte.
2. En particular, l'empresa contractista ha de lliurar tota la documentació tècnica requerida per al compliment de l'objecte del contracte almenys en llengua catalana.
3. Així mateix, quan l'execució del contracte comporta que hi hagi personal amb tasques d'atenció al públic, l'empresa contractista ha d'assumir l'obligació que aquest personal tingui suficient coneixement de la llengua catalana per a dur a terme tasques d'atenció, d'informació i de comunicació en aquesta llengua.
4. En tot cas, l'empresa contractista i, si s'escau, les empreses subcontractistes queden subjectes en l'execució del contracte a les obligacions derivades de la Llei 1/1998, de 7 de gener, de política lingüística i de les disposicions que la desenvolupen.

22. Condicions especials d'execució

22.1. Condicions especials d'execució que no tenen caràcter d'obligació contractual essencial

- Les empreses adjudicatàries han d'aplicar mesures que afavoreixin la conciliació de la vida personal i laboral (flexibilitat d'horaris laborals, teletreball, realització de la formació interna en horari laboral o en part d'aquest, no establir reunions en temps límit de descans, etc.).
- L'equip de treball proposat s'haurà de mantenir durant l'execució del contracte.

En cas que sigui imprescindible canviar una de les persones que formin part de l'equip de treball, caldrà que la nova persona assignada tingui els mateixos requisits que la persona substituïda i que hi hagi l'autorització prèvia del o de la responsable del

contracte. Es considera important aquesta condició per tal de mantenir un mateix nivell de qualitat del servei i una major estabilitat del personal.

22.2. Condicions especials d'execució que tenen caràcter d'obligació contractual essencial

- L'entitat adjudicatària resta obligada a atendre allò establert en la clàusula ètica prevista a la clàusula vint-i-unena d'aquest plec.
- L'entitat adjudicatària s'ha de comprometre a adscriure a l'execució del contracte els mitjans personals o materials suficients a tals efectes.

L'incompliment d'aquestes condicions especials d'execució a les que s'atorga expressament el caràcter de condicions essencials pot comportar la resolució del contracte, d'acord amb l'article 211.1.f) de la LCSP.

23. Modificació del contracte

23.1. Modificacions previstes

El límit màxim de les modificacions previstes és del 10% del preu inicial del contracte.

Aquestes modificacions són obligatòries per a l'empresa contractista. En cap cas la modificació del contracte podrà suposar l'establiment de nous preus no previstos.

El procediment que es seguirà per a la seva aprovació, serà el següent:

- Elaboració d'un informe justificatiu per part del o de la responsable del contracte en què s'acrediti la modificació del contracte, especificant i justificant-ne les causes i el pressupost afectat.
- Fiscalització de la despesa.
- Incorporació del corresponent document comptable.
- Aprovació per l'òrgan de contractació.
- Notificació a l'empresa adjudicatària.
- Publicació al perfil del contractant.

23.2. Modificacions no previstes

Les modificacions no previstes en aquest plec, només podran efectuar-se quan es compleixin els requisits i concorrin els supòsits previstos en l'article 205 de la LCSP, de conformitat amb el procediment regulat en l'article 191 de la LCSP i amb les particularitats previstes en l'article 207 de la LCSP.

24. Cessió del contracte

NO es preveu la possibilitat de cedir el contracte.

25. Subcontractació

NO. L'empresa contractista no pot subcontractar amb tercers la realització parcial de la prestació objecte d'aquest contracte.

26. Confidencialitat

Els documents i les dades presentats per les empreses licitadores es poden considerar de caràcter confidencial si inclouen secrets industrials, tècnics o comercials i/o drets de propietat intel·lectual i la seva difusió a tercers persones pugui ser contrària als seus interessos comercials legítims i/o perjudicar la competència lleial entre les empreses del sector; o bé quan el seu tractament pugui ser contrari a les previsions de la normativa en matèria de protecció de dades de caràcter personal.

Si escau, les empreses licitadores han de presentar una declaració de confidencialitat que ha de ser necessària i proporcional a la finalitat o interès que es vol protegir i ha de determinar de forma expressa i justificada els documents i/o les dades facilitades que considerin confidencials. No s'admeten declaracions genèriques o no justificades del caràcter confidencial.

Sens perjudici de la declaració de confidencialitat de les empreses licitadores, davant d'una sol·licitud d'informació, correspon a l'òrgan de contractació valorar si aquesta qualificació és correcta, d'acord amb els principis de publicitat i de transparència que regeixen l'actuació administrativa, i corregir-la si s'escau, prèvia audiència de les empreses licitadores.

En cap cas tenen caràcter confidencial la proposta econòmica, les dades que consten a registres públics i les dades relatives als aspectes tècnics.

27. Drets de propietat industrial i intel·lectual

No.

28. Règim de penaltats

L'òrgan de contractació podrà imposar a l'empresa adjudicatària les penaltats següents quan concorrin els supòsits que es relacionen a continuació:

28.1. Penaltats per demora

- Les penaltats per no respectar els terminis de lliurament establerts al plec de prescripcions tècniques consistiran en la deducció en la factura corresponent d'un 10% de l'import per cada dia de retràs no justificat.

Cada cop que les penaltats per demora arribin a un múltiple del 5% del preu del contracte, IVA exclòs, es podrà procedir indistintament a la resolució del contracte o a acordar la continuïtat de l'execució amb imposició de noves penaltats.

28.2. Penaltats per compliment defectuós

- Les penaltats per compliment defectuós, entès com a tal, les deficiències de qualitat en els serveis prestats, consistiran en la deducció de la factura corresponent del 10% de l'import en la factura corresponent al servei en què s'hagi produït el compliment defectuós. Aquesta penalitat s'aplicarà sens perjudici de l'obligació del contractista d'esmenar els errors sense cap cost afegit.

28.3. Penaltats per incompliment d'altres obligacions

- Les penaltats per l'incompliment de les condicions especials d'execució no essencials consistiran en la deducció d'un 5% del preu del contracte, IVA exclòs, en la factura corresponent (i de les successives, si l'import fos superior).
- En cas d'incompliment de les obligacions establertes a la clàusula ètica s'estableix una penalitat mínima de 0,60 euros per cada 1.000 euros del preu del contracte, IVA exclòs, en la factura corresponent, que es podrà incrementar de forma justificada i proporcional en funció de la gravetat dels fets. La gravetat dels fets vindrà determinada pel perjudici causat a l'interès públic, la reiteració dels fets o l'obtenció d'un benefici derivat de l'incompliment.
- Les penaltats per l'incompliment de la condició especial d'execució relativa al manteniment de l'equip de treball proposat durant l'execució del contracte i la

substitució d'algunes de les persones que en formen part sense l'autorització prèvia i expressa del responsable del contracte consistiran en una deducció del 10% del preu del contracte, IVA exclòs, en la factura corresponent (o en les successives, si l'import fos superior). En cas que aquest incompliment es reiteri i es doni per segona vegada, podrà suposar la resolució del contracte.

En tot cas, la quantia de cadascuna de les penalitats no podrà excedir del 10% del preu del contracte, IVA exclòs, ni el seu total podrà superar en cap cas el 50% del preu del contracte, IVA exclòs.

29. Règim de recursos i jurisdicció competent

29.1. Règim de recursos

Els actes de preparació i d'adjudicació, i els adoptats en relació als efectes, la modificació i l'extinció d'aquest contracte, i els acords que adopti l'òrgan de contractació són susceptibles del recurs potestatiu de reposició, d'acord amb el que estableix la Llei 26/2010, del 3 d'agost, del règim jurídic i de procediment de les administracions públiques de Catalunya, i la Llei 39/2015, d'1 d'octubre, del procediment administratiu comú de les administracions públiques, o del recurs contenciós administratiu, de conformitat amb el que disposa la Llei 29/1998, de 13 de juliol, reguladora de la jurisdicció contenciosa administrativa.

29.2. Jurisdicció competent

La jurisdicció competent per a la resolució de les qüestions litigioses que es plantegin en relació a la preparació, l'adjudicació, els efectes, la modificació i l'extinció del contracte és la contenciosa administrativa.

30. Risc i ventura

En compliment de l'article 197 de la LCSP, l'execució del contracte es realitza a risc i ventura del contractista.

31. Règim d'invalidesa

Aquest contracte està sotmès al règim d'invalidesa previst en els articles 38 a 43 de la LCSP.

32. Règim jurídic del contracte

El contracte té caràcter administratiu i es regeix per aquest plec de clàusules administratives particulars i pel plec de prescripcions tècniques, les clàusules dels quals es consideren part integrant del contracte. A més, es regeix per la normativa en matèria de contractació pública continguda, principalment, en les disposicions següents:

- a) 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.
- b) Decret llei 3/2016, de 31 de maig, de mesures urgents en matèria de contractació pública.
- c) Reial decret 817/2009, de 8 de maig, pel qual es desplega parcialment la Llei 30/2007, de 30 d'octubre, de contractes del sector públic (d'ara endavant, RD 817/2009).
- d) Reglament general de la Llei de contractes de les administracions públiques, aprovat pel Reial decret 1098/2001, de 12 d'octubre, en tot el que no hagin modificat ni derogat les disposicions esmentades anteriorment (d'ara endavant, RGLCAP).
- e) Llei orgànica 3/2018, de 5 de desembre, de protecció de dades personals i garantia dels drets digitals.
- f) 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 i pel qual es deroga la Directiva 95/46/CE.
- g) Ordre PDA/21/2019, de 14 de febrer, per la qual es determina el sistema de notificacions electròniques de l'Administració de la Generalitat de Catalunya i del seu sector públic.
- h) Ordre ECO/33/2023, de 21 de febrer, d'aprovació de l'aplicació de la Plataforma de serveis de contractació pública i de les eines de licitació electrònica integrades, el sobre digital i l'oferta telemàtica.
- i) Addicionalment, també es regeix per les normes aplicables als contractes del sector públic en l'àmbit de Catalunya i per la seva normativa sectorial que sigui aplicable.

Supletòriament, són aplicables al contracte les normes de dret administratiu i, si no n'hi ha, les normes de dret privat.

El desconeixement de les clàusules del contracte en qualsevol dels seus termes, dels altres documents contractuals que en formen part i també de les instruccions o altres

normes que siguin aplicables en l'execució de la cosa pactada no eximeix l'empresa adjudicatària de l'obligació de complir-los.

Laura Foraster i Lloret
Secretària general
Per delegació (DOGC núm. 8811, de 13.12.2022)
Barcelona

ANNEX 1. Desglossament de costos estimats en què es descompon el pressupost base de licitació

1.1. Pressupost base de licitació

El pressupost base de licitació és de **10.227,13 euros, IVA inclòs**, dels quals 8.452,17 euros corresponent a l'import base i 1.774,96 euros a l'IVA.

1.2. Consideracions prèvies al desglossament de costos estimats

D'acord amb l'article 100 de la Llei de contractes del sector públic, el pressupost base de licitació és el límit màxim de despesa a què es pot comprometre l'òrgan de contractació, inclòs l'impost sobre el valor afegit.

Per a la seva elaboració, s'han utilitzat com a referència les dades següents:

- Resolució de 22 de febrer de 2018, de la Direcció General de Treball, per la qual es registra i es publica el **XVII Conveni col·lectiu estatal d'empreses de consultoria i estudis de mercat i de l'opinió pública** (codi de conveni núm. 99001355011983).
- Per a la **categoria professional** s'ha pres com a referència el **l'àrea d'activitat 3** (consultoria, desenvolupament i sistemes), atès que, de conformitat amb el que estableix l'article 15 del conveni de referència, aquesta àrea comprèn les funcions relacionades amb la realització de plans i auditories a tercers.
- S'ha aplicat la taula salarial del conveni, segons els imports de l'última actualització, s'han augmentat tots els salaris en un 10%, per tal d'actualitzar aquestes taules salarials als preus de mercat, s'han augmentat els costos directes en concepte de complements salarials (antiguitat, productivitat, formació, reconeixements mèdics, prevenció de riscos laborals, etc.) i s'ha aplicat un 35% addicional de cost de la Seguretat Social. No es poden desglossar els costos per gènere perquè les retribucions han de ser les mateixes independentment del gènere de la persona treballadora.
- El conveni col·lectiu estableix una jornada ordinària màxima de 1.800 hores anuals establertes a l'article 20 del Conveni. Per tal d'obtenir la ràtio preu/hora per al càlcul de pressupost base de licitació, de les 1.800 hores de jornada màxima anual s'han considerat 1.500 hores efectives a disposició de serveis professionals, donat que hi ha una part important d'aquestes que estan destinades a formació, actualització i possibles incidències.
- S'ha establert una previsió de 200 hores de serveis prestats, per tal de cobrir les necessitats del servei.
- D'acord amb la Resolució de l'interventor general, de 14 de juliol de 2022, per la qual s'aprova el contingut mínim del plec de prescripcions tècniques particulars per a la contractació dels serveis d'auditoria de comptes anuals i de compliment

normatiu dels consorcis de la Generalitat de Catalunya i dels consorcis adscrits a aquesta Administració i s'estableixen recomanacions per a les licitacions, el càlcul es realitza sobre l'equip de treball proposat, que engloba el personal següent:

- Soci auditor o sòcia auditora.
- Director o directora del treball / Gerent o gerenta.
- Especialista en sistemes d'informació.
- Ajudant.

D'acord amb les dades mencionades, es mostren els quadres amb el desglossament de costos següent:

Concepte	Soci (Grup A)	Gerent (Grup A)	Especialista (Grup B - Nivell I)	Ajudant (Grup C - Nivell I)
Salari base	25.035,54 €	25.035,54 €	23.099,31 €	16.548,44 €
Plus conveni	1.754,77 €	1.754,77 €	1.541,06 €	1.167,21 €
Actualització salaris	2.679,03 €	2.679,03 €	2.464,04 €	1.771,57 €
Altres costos directes	14.734,67 €	14.734,67 €	13.552,20 €	9.743,61 €
Seguretat Social	15.471,40 €	15.471,40 €	14.229,81 €	10.230,79 €
Cost de personal	59.675,42 €	59.675,42 €	54.886,42 €	39.461,61 €
Preu/hora	39,78 €	39,78 €	36,59 €	26,31 €
Hores previstes	25h	50h	75h	50h

Concepte	Soci (Grup A)	Gerent (Grup A)	Especialista (Grup B - Nivell I)	Ajudant (Grup C - Nivell I)	COST TOTAL
Costos directes	994,59 €	1.989,18 €	2.744,32 €	1.315,39 €	7.043,48 €
Despeses generals (13%)	129,30 €	258,59 €	356,76 €	171,00 €	915,65 €
Benefici industrial (7%)	69,62 €	139,24 €	192,10 €	92,08 €	493,04 €
Costos indirectes	198,92 €	397,84 €	548,86 €	263,08 €	1.408,70 €
Cost total anualitat	1.193,51 €	2.387,02 €	3.293,19 €	1.578,46 €	8.452,17 €

- D'acord amb els càlculs efectuats, el **cost directe** d'aquest servei és de **7.043,48 euros**.
- S'ha afegit sobre el cost directe un 13% de despeses generals i un 7% de benefici industrial, que ha suposat un **cost indirecte** de **1.408,70 euros**.

- D'acord amb la suma dels costos directes i indirectes, **el cost total per una anualitat és de 8.452,17 euros.**

Aquest pressupost base de licitació inclou la totalitat de l'objecte del contracte i totes les despeses i costos accessoris exigits per la legislació vigent que resultin d'aplicació en la prestació del servei, així com les despeses dels programes informàtics, dietes i desplaçaments que siguin necessaris per a la correcta execució del contracte.

El desglossament de costos efectuat es refereix exclusivament al mètode aplicat per l'òrgan de contractació per a calcular el preu del contracte i té caràcter merament orientatiu en relació a l'oferta econòmica que puguin presentar les entitats licitadores.

ANNEX 2. Declaració responsable

Servei d'auditoria financera.

Núm. de l'expedient de contractació: CONTR-2024-2

El/la senyor/a, amb DNI/NIF núm.....
que actua en nom i representació de l'entitat, amb
CIF....., de la qual actua en qualitat de (*administrador únic,
solidari o mancomunat o apoderat solidari o mancomunat*), segons escriptura pública
atorgada davant el Notari de(lloc), senyor, en data
..... i número de protocol, **DECLARA** sota la seva responsabilitat, com
a entitat licitadora del present expedient de contractació, el següent:

- a) L'entitat està constituïda vàlidament i, de conformitat amb el seu objecte social, pot presentar proposició a aquesta licitació. Compleix amb les condicions legalment establertes per contractar amb l'Administració i, si fos proposada adjudicatària, ho acreditarà, prèviament a l'adjudicació, davant l'òrgan de contractació amb la documentació exigida al plec de clàusules administratives particulars.
- b) La persona que compareix i signa la proposició té poder bastant per representar l'empresa, que aquest poder s'ha atorgat davant de fedatari públic, ha estat inscrit en el registre mercantil o registre oficial corresponent i que aquest poder es troba vigent i no ha estat revocat.
- c) L'entitat està facultada per a contractar, té capacitat d'obrar, no està inhabilitada, no es troba compresa en cap de les circumstàncies de prohibició per contractar amb les Administracions Públiques i no està incursa en cap motiu d'exclusió.
- d) L'entitat licitadora compleix tots els requisits i obligacions exigits per la normativa vigent per a la seva obertura i funcionament legal.
- e) L'entitat licitadora està inscrita a (*marcar l'opció que correspongui*):
 - ☐ Registre Electrònic d'empreses Llicitadores de la Generalitat de Catalunya (RELI).
 - ☐ Registro Oficial de Licitadores y de Empresas Clasificadas del Sector Público (ROLECE).
 - ☐ No està inscrita a cap registre electrònic d'empreses licitadores.
- f) L'entitat disposa de la solvència econòmica i financera i tècnica o professional exigida en el plec de clàusules administratives particulars i es compromet a mantenir-la durant la vigència del contracte. Aquests requisits de solvència s'acreditaran, si escau, en cas de ser proposat adjudicatari de la present licitació.
- g) L'entitat licitadora es compromet a complir amb l'adscripció de mitjans, les

obligacions i les condicions especials d'execució establertes en el plec de clàusules administratives particulars i a presentar la documentació acreditativa que li sigui requerida amb caràcter previ a l'adjudicació del contracte.

- h) Està al corrent en el compliment de les seves obligacions tributàries i amb la Seguretat Social, de conformitat amb el que estableixen els articles 13 i 14 del Reglament general de la Llei de contractes de les Administracions Públiques, aprovat pel Reial decret 1098/2001, de 12 d'octubre.
- i) Els membres dels seus òrgans de govern o administració no es troben en cap de les circumstàncies a les que fa referència la Llei 25/1983, de 26 de desembre, sobre incompatibilitats d'alts càrrecs, així com la Llei 21/1987, de 26 de novembre, d'incompatibilitats del personal al servei de l'Administració de la Generalitat, i la Llei 13/2005, de 27 de desembre, del règim d'incompatibilitats dels alts càrrecs al servei de la Generalitat.
- j) Compleix la normativa sobre integració de persones treballadores amb discapacitat atès que *(marcar l'opció que correspongui)*:
 - ☐ Que la plantilla, estant-hi obligada, està integrada per un nombre de persones treballadores amb discapacitat no inferior al 2%, o que s'ha adoptat alguna de les mesures alternatives previstes en l'article 2 del Reial decret 364/2005, de 8 d'abril.
 - ☐ Que la plantilla de l'empresa és inferior a 50 treballadors.
- k) Compleix la normativa sobre pla d'igualtat d'oportunitats entre les dones i els homes atès que *(marcar l'opció que correspongui)*:
 - ☐ Que l'empresa disposa d'un pla d'igualtat entre les dones i els homes.
 - ☐ Que l'empresa no té aquesta obligació legal per tenir una plantilla inferior a 50 treballadors.
- l) En relació amb la pertinença a grup empresarial *(marcar l'opció que correspongui)*:
 - ☐ L'empresa no conforma grup empresarial.
 - ☐ L'empresa forma part del grup empresarial, que està format per les empreses següents:
 -
 -
 -
- m) En cas de ser una entitat estrangera, es sotmetrà als jutjats i tribunals espanyols de qualsevol ordre per a totes les incidències que puguin sorgir del contracte, amb renúncia expressa del fur propi.
- n) La informació i documents aportats a la present licitació són de contingut absolutament cert.

- o) Autoritza a l'òrgan de contractació a obtenir directament dels òrgans administratius competents les dades o documents registrals, així com les dades fiscals necessàries existents a bases de dades i altres fonts consultables, que es requereixin per procedir, en el seu cas, a l'adjudicació del contracte.
- p) Es compromet a comunicar a l'òrgan de contractació qualsevol canvi que es produeixi, durant la vigència del contracte, de la informació facilitada en aquesta declaració responsable.
- q) L'entitat no incorre en cap de les causes d'incompatibilitat relacionades a l'article 16 de la Llei 22/2015, de 20 de juliol, d'Auditoria de Comptes, als efectes de prestar el servei d'auditoria financera.
- r) Es designen les persones següents com a persones autoritzades per poder consultar les comunicacions i notificacions que es generin electrònicament:

Nom i cognoms	DNI	Correu electrònic	Mòbil (opcional)

(Afegir les files que siguin necessàries)

SIGNATURA
ELECTRÒNICA

La inexactitud, la falsedat o l'omissió de qualsevol de les dades i manifestacions que s'incorporin en aquesta declaració determinarà l'exclusió automàtica de l'empresa licitadora des del moment en què es tinguin constància d'aquests fets, sense perjudici de les responsabilitats penals, civils o administratives que poguessin correspondre, així com les prohibicions per a contractar amb el sector públic

Informació bàsica sobre protecció de dades. Tractament per a finalitats de gestió i tramitació dels expedients de contractació.

Tractament: Gestió dels expedients de contractació.

Responsable del tractament: Patronat Catalunya Món-Consell de Diplomàcia Pública de Catalunya (PCM-DIPLOCAT).

Finalitat: Gestionar els expedients de contractació de DIPLOCAT.

Legitimació: Missió realitzada en interès públic d'acord amb la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic.

Destinatari: Les dades es poden comunicar a l'Administració Tributària, registres públics, als encarregats de tractament que proveeixen, per compte del responsable del tractament, els serveis TIC i els serveis de retirada, trasllat, dipòsit, consulta i destrucció de documentació administrativa.

Algunes dades s'incorporaran al fitxer [Gestió de la contractació pública](#), responsabilitat de la Secretaria Tècnica de la Junta Consultiva de Contractació Administrativa.

Algunes dades es poden publicar en aplicació de les obligacions derivades de l'aplicació de la Llei 19/2014, del 29 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern.

Drets de les persones interessades: Podeu exercir els drets d'accés a les dades personals, rectificació, supressió, oposició al tractament i sol·licitud de limitació davant el PCM-DIPLOCAT.

Informació addicional: Per ampliar aquesta informació i conèixer-ne els detalls podeu consultar el web <http://www.diplocat.cat>.

Si considereu que els vostres drets no s'han atès adequadament, teniu dret a presentar una [reclamació](#) davant l'Autoritat Catalana de Protecció de Dades.

☐ He llegit la informació bàsica sobre protecció de dades.

ANNEX 3. Oferta avaluable mitjançant criteris automàtics

Servei d'auditoria financera.

Núm. de l'expedient de contractació: CONTR-2024-2

El/la Sr./Sra. amb NIF....., en representació de l'entitat, amb CIF, que es presenta al present expedient de contractació, assabentat/ada de les condicions i els requisits que s'exigeixen per poder ser empresa adjudicatària, es compromet a executar-lo amb estricta subjecció als requisits i condicions estipulats, d'acord amb la proposició següent:

1) Oferta econòmica fins a un màxim de 55 punts.

Descripció	Preu sense IVA	IVA (21%)	Preu amb IVA
Pressupost base de licitació	8.452,17 €	1.774,96 €	10.227,13 €
Preu ofert (1 anualitat)			

2) Experiència de serveis oferts a entitats del sector públic fins a un màxim de 45 punts.

Objecte del servei	Serveis prestats a entitats del sector públic (indicar nom de l'entitat)	Anys prestats	Puntuació màxima (45 punts)
Auditoria financera			7,5 punts
			7,5 punts
			7,5 punts
			7,5 punts
			7,5 punts

Es valorarà una experiència per entitat. No es valoraran els serveis prestats amb una durada inferior a 3 anys consecutius ni tampoc els serveis prestats a entitats privades.

Aquesta experiència s'acreditarà amb un certificat favorable de serveis prestats on s'indiqui l'objecte del servei, la durada i l'entitat contractant.

SIGNATURA
ELECTRÒNICA

La inexactitud, la falsedat o l'omissió de qualsevol de les dades i manifestacions que s'incorporin en aquesta declaració determinarà l'exclusió

automàtica de l'empresa licitadora des del moment en què es tinguin constància d'aquests fets, sense perjudici de les responsabilitats penals, civils o administratives que poguessin correspondre, així com les prohibicions per a contractar amb el sector públic

Informació bàsica sobre protecció de dades. Tractament per a finalitats de gestió i tramitació dels expedients de contractació.

Tractament: Gestió dels expedients de contractació.

Responsable del tractament: Patronat Catalunya Món-Consell de Diplomàcia Pública de Catalunya (PCM-DIPLOCAT).

Finalitat: Gestionar els expedients de contractació de DIPLOCAT.

Legitimació: Missió realitzada en interès públic d'acord amb la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic.

Destinataris: Les dades es poden comunicar a l'Administració Tributària, registres públics, als encarregats de tractament que proveeixen, per compte del responsable del tractament, els serveis TIC i els serveis de retirada, trasllat, dipòsit, consulta i destrucció de documentació administrativa.

Algunes dades s'incorporaran al fitxer [Gestió de la contractació pública](#), responsabilitat de la Secretaria Tècnica de la Junta Consultiva de Contractació Administrativa.

Algunes dades es poden publicar en aplicació de les obligacions derivades de l'aplicació de la Llei 19/2014, del 29 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern.

Drets de les persones interessades: Podeu exercir els drets d'accés a les dades personals, rectificació, supressió, oposició al tractament i sol·licitud de limitació davant el PCM-DIPLOCAT.

Informació addicional: Per ampliar aquesta informació i conèixer-ne els detalls podeu consultar el web <http://www.diplocat.cat>.

Si considereu que els vostres drets no s'han atès adequadament, teniu dret a presentar una [reclamació](#) davant l'Autoritat Catalana de Protecció de Dades.

☐ He llegit la informació bàsica sobre protecció de dades.

ANNEX 4. Acord d'encàrrec de tractament de dades de caràcter personal

Servei d'auditoria financera.

Núm. de l'expedient de contractació: CONTR-2024-2

1. Objecte i finalitat de l'encàrrec del tractament

Mitjançant aquestes clàusules s'habilita l'entitat, encarregada del tractament, per compte del Patronat Catalunya Món - Consell de Diplomàcia Pública de Catalunya (PCM-DIPLOCAT), en endavant DIPLOCAT, responsable del tractament les dades de caràcter personal necessàries per prestar el servei **d'auditoria financera**.

El tractament consistirà en:

- | | |
|---|--|
| ☒ Recollida | ☐ Registre |
| ☒ Estructuració | ☐ Modificació |
| ☒ Conservació | ☐ Extracció |
| ☒ Consulta | ☐ Comunicació per transmissió |
| ☐ Difusió | ☐ Interconnexió |
| ☐ Acarament | ☐ Limitació |
| ☐ Supressió | ☐ Destrucció |
| ☐ Comunicació | ☒ Altres Anàlisi i comunicació a òrgans competents |

2. Identificació de la informació afectada

Per executar les prestacions derivades del compliment de l'objecte d'aquest encàrrec, DIPLOCAT, responsable del tractament, posa a disposició de l'entitat encarregada del tractament, la informació que es descriu a continuació:

- Gestió de personal
- Beques i subvencions
- Proveïdors i professionals

Categories de persones interessades: treballadors / beneficiaris / estudiants / associats o membres / càrrecs públics / persones de contacte / usuaris / proveïdors / professionals / altres categories.

3. Durada

Aquest acord té una durada lligada a la prestació dels serveis d'auditoria financera.

4. Obligacions de l'encarregat del tractament

L'encarregat del tractament i tot el seu personal s'obliga a:

- a) Utilitzar les dades personals objecte de tractament, o les que reculli per a la seva inclusió, només per a la finalitat objecte d'aquest encàrrec. En cap cas pot utilitzar les dades per a finalitats pròpies.
- b) Tractar les dades d'acord amb les instruccions documentades del responsable del tractament.

Si l'encarregat del tractament considera que alguna de les instruccions infringeix l'RGPD o qualsevol altra disposició en matèria de protecció de dades de la Unió o dels estats membres, l'encarregat n'ha d'informar immediatament el responsable.

- c) Incorporar els tractaments que duu a terme en execució d'aquest contracte al seu registre d'activitats del tractament efectuades per compte d'un responsable, amb el contingut de l'article 30.2 de l'RGPD.¹
- d) No comunicar les dades a tercers persones, tret que tingui l'autorització expressa del responsable del tractament, en els supòsits legalment admissibles.

L'encarregat pot comunicar les dades a altres encarregats del tractament del mateix responsable, d'acord amb les instruccions del responsable. En aquest cas, el responsable ha d'identificar, prèviament i per escrit, l'entitat a la qual s'han de comunicar les dades, les dades a comunicar i les mesures de seguretat que cal aplicar per procedir a la comunicació.

Si l'encarregat ha de transferir dades personals a un tercer país o a una organització internacional, en virtut del dret de la Unió o dels estats membres que li sigui aplicable, ha d'informar el responsable d'aquesta exigència legal de manera prèvia, tret que aquest dret ho prohibeixi per raons importants d'interès públic.

- e) Subcontractació

No subcontractar cap de les prestacions que formin part de l'objecte d'aquest contracte que comportin el tractament de dades personals, tret dels serveis auxiliars necessaris per al normal funcionament dels serveis de l'encarregat.

¹ L'obligació indicada a l'article 30.2 de l'RGPD no s'aplicarà a empreses ni organitzacions que ocupin menys de 250 persones llevat que concorri alguna de les circumstàncies següents:

- a) Si és probable que hi hagi un risc per a drets i llibertats dels subjectes.
- b) Si el tractament no és ocasional.
- c) Si inclou categories especials de dades (art 9 RGPD) o infraccions i condemnes penals.

Si concorre alguna d'aquestes circumstàncies l'encarregat haurà d'incloure al registre els tractaments en què concorrin.

- f) Mantenir el deure de secret respecte de les dades de caràcter personal a les quals hagi tingut accés en virtut d'aquest encàrrec, fins i tot després que en finalitzi l'objecte.
- g) Garantir que les persones autoritzades per tractar dades personals es comprometen, de forma expressa i per escrit, a seguir les instruccions del responsable, a respectar la confidencialitat² i a complir les mesures de seguretat corresponents, de les quals cal informar-los convenientment.
- h) Mantenir a disposició del responsable la documentació que acredita que es compleix l'obligació que estableix l'apartat anterior.
- i) Garantir la formació necessària en matèria de protecció de dades personals de les persones autoritzades per tractar dades personals.
- j) Assistir el responsable del tractament en la resposta a l'exercici dels drets següents:
 - 1. Accés, rectificació, supressió i oposició
 - 2. Limitació del tractament
 - 3. Portabilitat de dades
 - 4. A no ser objecte de decisions individualitzades automatitzades (inclosa l'elaboració de perfils)

Quan les persones afectades exerceixin els drets d'accés, rectificació, supressió i oposició, limitació del tractament, portabilitat de dades i a no ser objecte de decisions individualitzades automatitzades, davant l'encarregat del tractament, aquest ho ha de comunicar per correu electrònic a l'adreça lopdp@diplomat.cat (adreça que indiqui el responsable). La comunicació s'ha de fer de forma immediata i en cap cas més enllà de l'endemà dels cinc dies laborables següents en què s'ha rebut la sol·licitud³, juntament, si escau, amb altres informacions que puguin ser rellevants per resoldre la sol·licitud.

- k) Dret d'informació.

Correspon al responsable facilitar el dret d'informació en el moment de recollir les dades.

- l) Notificació de violacions de la seguretat de les dades.

L'encarregat del tractament ha d'informar el responsable del tractament, sense dilació indeguda i en qualsevol cas abans del termini màxim de 36 hores, i a través de correu electrònic adreçat a lopdp@diplomat.cat, de les violacions de la seguretat de les dades personals al seu càrrec de les quals tingui coneixement,

² Si hi ha una obligació de confidencialitat de naturalesa estatutària, ha de quedar constància expressa de la naturalesa i l'extensió d'aquesta obligació.

³ Termini i mitjà recomanats a fi que el responsable pugui resoldre la sol·licitud dins del termini establert.

juntament amb tota la informació rellevant per documentar i comunicar la incidència.

La notificació no és necessària quan sigui improbable que aquesta violació de la seguretat constitueixi un risc per als drets i les llibertats de les persones físiques.

Si se'n disposa, cal facilitar, com a mínim, la informació següent:

1. Descripció de la naturalesa de la violació de la seguretat de les dades personals, incloses, quan sigui possible, les categories i el nombre aproximat d'interessats afectats i les categories i el nombre aproximat de registres de dades personals afectats.
2. Nom i dades de contacte del delegat de protecció de dades o d'un altre punt de contacte en el qual es pugui obtenir més informació.
3. Descripció de les possibles conseqüències de la violació de la seguretat de les dades personals.
4. Descripció de les mesures adoptades o proposades per posar remei a la violació de la seguretat de les dades personals, incloses, si escau, les mesures adoptades per mitigar els possibles efectes negatius.

Si no és possible facilitar la informació simultàniament, i en la mesura en què no ho sigui, la informació s'ha de facilitar de manera gradual sense dilació indeguda.

Correspon a l'encarregat del tractament comunicar en el menor temps possible als interessats les violacions de la seguretat de les dades, quan sigui probable que la violació suposi un alt risc per als drets i les llibertats de les persones físiques.

La comunicació s'ha de fer en un llenguatge clar i senzill i, com a mínim, cal:

- a) Explicar la naturalesa de la violació de dades.
- b) Indicar el nom i les dades de contacte del delegat de protecció de dades o d'un altre punt de contacte en què es pugui obtenir més informació.
- c) Descriure les possibles conseqüències de la violació de la seguretat de les dades personals.
- d) Descriure les mesures adoptades o proposades pel responsable del tractament per posar remei a la violació de la seguretat de les dades personals, incloses, si escau, les mesures adoptades per mitigar els possibles efectes negatius.

- m) Donar suport al responsable del tractament a l'hora de fer les avaluacions d'impacte relatives a la protecció de dades, quan escaigui.
- n) Donar suport al responsable del tractament a l'hora de fer les consultes prèvies a l'autoritat de control, quan escaigui.
- o) Posar a disposició del responsable tota la informació necessària per demostrar que compleix les seves obligacions, així com per realitzar les auditories o les inspeccions que efectuï el responsable o un altre auditor autoritzat per ell.
- p) Implantar les mesures de seguretat següents:

Les mesures de seguretat que es deriven de l'aplicació de⁴ l'Esquema Nacional de Seguretat (ENS). (CTTI)

En tot cas, cal implantar mecanismes per:

- a) Garantir la confidencialitat, integritat, disponibilitat i resiliència permanents dels sistemes i serveis de tractament.
- b) Restaurar la disponibilitat i l'accés a les dades personals de forma ràpida, en cas d'incident físic o tècnic.
- c) Verificar, avaluar i valorar, de forma regular, l'eficàcia de les mesures tècniques i organitzatives implantades per garantir la seguretat del tractament.
- d) Seudonimitzar i xifrar les dades personals, si escau.

També ha d'adoptar totes aquelles altres mesures que, tenint en compte el conjunt de tractaments que duu a terme, siguin necessàries per garantir un nivell de seguretat adequat al risc.

La documentació relacionada amb la gestió dels riscos, incloent el resultat de les auditories periòdiques que es realitzin, pot ser sol·licitada en qualsevol moment pel responsable del tractament.

- q) Designar un delegat de protecció de dades⁵ i comunicar-ne la identitat i les dades de contacte al responsable.

⁴ Indiqueu el codi de conducta, el segell, la certificació o un altre estàndard on estan definides les mesures aplicables, com seria el cas de l'Esquema Nacional de Seguretat (ENS) per a les entitats definides a l'article 77.1 LOPDGDD i a les empreses o fundacions vinculades a aquestes entitats (D.A. 1a LOPDGDD).

⁵ Cal designar el delegat de protecció de dades quan:

- a) El tractament el duu a terme una autoritat o un organisme públic, tret dels tribunals que actuïn en exercici de la seva funció judicial.

r) Destí de les dades.

Retornar al responsable del tractament les dades de caràcter personal i, si escau, els suports on constin, una vegada complerta la prestació.

La devolució ha de comportar la destrucció de les còpies i l'esborrat total de les dades existents en els equips informàtics utilitzats per l'encarregat.

No obstant això, l'encarregat pot conservar-ne una còpia, amb les dades degudament bloquejades, mentre es puguin derivar responsabilitats de l'execució de la prestació.

5. Obligacions del responsable del tractament

Correspon al responsable del tractament:

- a) Lliurar a l'encarregat les dades a les quals es refereix la clàusula 2 d'aquest document.
- b) Fer una avaluació de l'impacte en la protecció de dades personals de les operacions de tractament que ha d'efectuar l'encarregat.
- c) Fer les consultes prèvies que correspongui.
- d) Vetllar, abans i durant tot el tractament, perquè l'encarregat compleixi l'RGPD.
- e) Supervisar el tractament, inclosa l'execució d'inspeccions i auditories.

Signatura

-
- b) Les activitats principals del responsable o de l'encarregat consisteixen en operacions de tractament que, en raó de la seva naturalesa, abast i/o finalitats, requereixen una observació habitual i sistemàtica d'interessats a gran escala.
 - c) Les activitats principals del responsable o de l'encarregat consisteixen en el tractament a gran escala de categories especials de dades personals i de dades relatives a condemnes i infraccions penals.

ANNEX 5. Declaració sobre la ubicació dels servidors

Servei d'auditoria financera.

Núm. de l'expedient de contractació: CONTR-2024-2

El/la senyor/a, amb DNI/NIF núm.....
que actua en nom i representació de l'entitat
DECLARA sota la seva responsabilitat QUE:

Els servidors de l'entitat adjudicatària estan/estaran ubicats a i els serveis associats a aquests es prestaran al Patronat Catalunya Món - Consell de Diplomàcia Pública de Catalunya PCM – DIPLOCAT.

Informació bàsica sobre protecció de dades. Tractament per a finalitats de gestió i tramitació dels expedients de contractació.**Informació sobre protecció de dades personals**

Tractament: Gestió dels expedients de contractació.

Responsable del tractament: Patronat Catalunya Món-Consell de Diplomàcia Pública de Catalunya (PCM-DIPLOCAT).

Finalitat: Gestionar els expedients de contractació de DIPLOCAT.

Legitimació: Missió realitzada en interès públic d'acord amb la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic.

Destinataris: Les dades es poden comunicar a l'Administració Tributària, registres públics, als encarregats de tractament que proveeixen, per compte del responsable del tractament, els serveis TIC i els serveis de retirada, trasllat, dipòsit, consulta i destrucció de documentació administrativa.

Algunes dades s'incorporaran al fitxer [Gestió de la contractació pública](#), responsabilitat de la Secretaria Tècnica de la Junta Consultiva de Contractació Administrativa.

Algunes dades es poden publicar en aplicació de les obligacions derivades de l'aplicació de la Llei 19/2014, del 29 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern.

Drets de les persones interessades: Podeu exercir els drets d'accés a les dades personals, rectificació, supressió, oposició al tractament i sol·licitud de limitació davant el PCM-DIPLOCAT.

Informació addicional: Per ampliar aquesta informació i conèixer-ne els detalls podeu consultar el web <http://www.diplocat.cat>.

Si considereu que els vostres drets no s'han atès adequadament, teniu dret a presentar una [reclamació](#) davant l'Autoritat Catalana de Protecció de Dades.

☐ He llegit la informació bàsica sobre protecció de dades.

Signatura