



Expedient núm.: 2807/2023

Plec de Clàusules Administratives Particulars

Procediment: Obert

Assumpte: CONTRACTE DE SERVEIS – SERVEIS D'AUDITORIA PER A COL·LABORAR I DONAR SUPORT A LA INTERVENCIÓ GENERAL EN LA REALITZACIÓ DELS TREBALLS DE CONTROL FINANCER

PLEC DE CLÀUSULES ADMINISTRATIVES PARTICULARS PER A CONTRACTE DE SERVEIS PER PROCEDIMENT OBERT

CLÀUSULA 1A. Objecte i qualificació

1.1 Descripció de l'objecte del contracte

Objecte del contracte:

L'objecte del contracte és la contractació del servei d'auditors per a col·laborar i donar suport a la Intervenció General en la realització dels treballs de control financer de l'activitat econòmic financer del Consell Comarcal i les entitats dependents que conformen el seu sector públic institucional que s'incloguin en el Pla Anual de Control Financer que aprovi la Intervenció General Municipal, en la vessant de control financer permanent i de l'auditoria pública.

La prestació dels serveis objecte d'aquesta contractació es realitzarà per donar suport a la Interventora General en les actuacions de control intern que li són encomanades en el Real Decret 424/2017, de 28 d'abril, pel qual es regula el règim jurídic del control intern en les entitats del Sector Públic (en endavant RD 424/2017) i les bases d'execució del pressupost. Així mateix, l'article 29 del RD 424/2017, de 28 d'abril, pel qual es regula el règim jurídic de control intern a les entitats del Sector Públic Local, estableix que l'auditoria de comptes formarà part de l'auditoria pública a realitzar per part de l'òrgan interventor de l'Entitat Local, com a forma de control financer de l'activitat econòmica i financer del sector públic local.

Necessitat a satisfer:

De conformitat amb els articles 28 i 116.4 de la LCSP, la necessitat i les causes d'idoneïtat que motiven la present contractació són les següents:

- L'obligatorietat legal de realitzar control financer, segons s'estableix en el Reial Decret 424/2017, de 8 d'abril, pel qual es regula el règim jurídic del control intern en les entitats del sector públic local.
- La previsió normativa, que determina que per l'execució de les funcions de control financer, en el cas d'insuficiència de mitjans, es podrà col·laborar amb firmes privades d'auditoria.

La manca de recursos humans i tècnics per part del Consell Comarcal del Baix Ebre per prestar els serveis objecte de la present licitació i l'obligatorietat legal de prestació d'aquests serveis, implica la necessitat de recórrer a la contractació externa de firmes



privades d'auditoria per aconseguir els requisits legals, en base al que determina l'article 30.3. de la LCSP.

En compliment del que preveu l'article 99.3. de la LCSP, s'ha previst la possibilitat de realització independent de les tres prestacions objecte de la present licitació mitjançant la seva divisió en Lots.

El contracte definit té la qualificació de contracte administratiu de serveis, d'acord amb l'article 17 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic, per la qual es traslladen 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.

1.2 Divisió en lots de l'objecte del contracte

L'objecte del contracte es divideix, a l'efecte de la seva execució, en els lots següents:

Lot 1: Auditoria de comptes al Consorci de Polítiques Ambientals de les Terres de l'Ebre (en endavant COPATE).

Aquesta auditoria s'efectuarà d'acord amb el règim de comptabilitat previst a l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local.

Lot 2: Auditoria de comptes a la societat mercantil Baix Ebre Innova.

Aquesta auditoria s'efectuarà d'acord amb el règim de comptabilitat previst al Reial decret 1515/2007, de 16 de novembre, pel qual s'aprova el Pla General de Comptabilitat de Petites i mitjanes empreses i els criteris comptables específics per a microempreses

Lot 3: Control financer sobre beneficiaris de subvencions atorgades pel Consell Comarcal del Baix Ebre.

Aquest control s'efectuarà d'acord amb el Pla Anual de Control Financer que aprovi el Consell Comarcal, així com la normativa prevista en el RD 424/2017 i la LGS.

1.3 Codis d'identificació de les prestacions objecte del contracte

L'objecte del contracte s'identifica amb els codis següents:

Codi CPV	Descripció
79212000-3	Serveis d'auditoria
79212100-4	Serveis d'auditoria financera
79212200-5	Serveis d'auditoria interna
79212300-6	Serveis d'auditoria legal de comptes



CLÀUSULA 2A. Procediment de Selecció i Adjudicació

La forma d'adjudicació de contracte serà el procediment obert utilitzant diversos criteris d'adjudicació automàtics, en virtut d'allò que estableixen els articles 145, 146, 159.6 i concordants de la LCSP.

El contracte a realitzar és un contracte de serveis, a tenor del que disposa l'article 17 de la LCSP.

L'adjudicació del contracte es realitzarà de conformitat amb el que s'estableix en la clàusula desena.

CLÀUSULA 3A. Perfil de contractant

Amb la finalitat d'assegurar la transparència i l'accés públic a la informació relativa a la seva activitat contractual, i sense perjudici de la utilització d'altres mitjans de publicitat, aquest Consell Comarcal compta amb el Perfil de Contractant al qual es tindrà accés segons les especificacions que es regulen a la pàgina web següent: www.baixebre.cat

CLÀUSULA 4A. Pressupost Base de Licitació i valor estimat del contracte

Sistema per determinar el preu

El pressupost corresponent als treballs a realitzar s'ha calculat considerant una retribució mitjana d'uns 66,29 €/hora (exclòs IVA) que és el resultat de calcular la mitjana aritmètica del preu/hora ofert per les disset firmes d'auditoria seleccionades en l'Acord marc de l'Associació Catalana de Municipis que regula la contractació de serveis de col·laboració amb les intervencions de les administracions locals en les actuacions d'auditoria pública (Exp.2018.06 - lot_1.1 auditoria de comptes), incrementat amb el 12,70% que correspon a la taxa de variació de l'IPC en el període novembre 2022-2020. Les hores de dedicació a cadascuna de les entitats s'ha estimat d'acord amb els paràmetres obtinguts en licitacions anteriors i la Guia orientativa sobre dedicació horària mínima dels treballs d'auditoria de comptes, publicada pel Instituto de Censores Jurados de Cuentas de España.

Consta a l'expedient la memòria justificativa que desglossa de forma àmplia el pressupost base de licitació amb costos directes i costos indirectes.

El **Pressuposat Base de Licitació** pels dos anys de durada inicial del contracte és de 28.769,86 euros (exclòs l'IVA) que suma un total de **34.811,54 euros** amb l'IVA inclòs.

Base Imposable	Total (IVA inclòs)
----------------	--------------------



28.769,86€	34.811,54€
------------	------------

El pressupost base de licitació desglossat per lots és el següent:

	Relació de treballs de control Financer	Hores	Preu hora (sense IVA)	Import anual sense IVA	Import anual amb IVA
Lot 1	Auditoria de comptes COPATE	152	66,29 €	10.076,08 €	12.192,06 €
Lot 2	Auditoria de comptes Baix Ebre Innova S.L	40	66,29 €	2.651,60 €	3.208,44 €
Lot 3	Control beneficiaris subvencions Consell Comarcal	25	66,29 €	1.657,25 €	2.005,27 €
Total		217		14.384,93 €	17.405,77 €

Aquesta previsió es facilita a efectes de que els licitadors puguin calcular les seves ofertes, sense que això suposi garantir cap volum de negoci, ja que la despesa efectiva serà la que correspongui segons els serveis efectivament realitzats, al preu unitari ofert per l'adjudicatari.

El preu del contracte serà el que resulti de l'adjudicació del mateix i ha d'incloure, com a partida independent, l'Impost sobre el Valor Afegit.

En el preu del contracte es consideraran inclosos els tributs, les taxes, els cànon de qualsevol tipus que els siguin d'aplicació, així com totes les despeses que s'originin per a l'adjudicatari com a conseqüències del compliment de les obligacions contemplades en el present plec i en el plec de prescripcions tècniques particulars.

El sistema per a la determinació del preu es basa en el càlcul de costos directes i indirectes.

El **valor estimat del contracte** ascendeix a la quantia de **57.539,72 €** euros (IVA no inclòs), i s'ha calculat de la manera següent:

Lot	2024	2025	2026 (pròrroga)	2027 (pròrroga)	
Lot 1	10.076,08 €	10.076,08 €	10.076,08 €	10.076,08 €	
Lot 2	2.651,60 €	2.651,60 €	2.651,60 €	2.651,60 €	
Lot 3	1.657,25 €	1.657,25 €	1.657,25 €	1.657,25 €	
Total	14.384,93 €	14.384,93 €	14.384,93 €	14.384,93 €	57.539,72 €

CLÀUSULA 5A. Existència de crèdit.

La Disposició addicional tercera, apartat 2, de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic, admet la tramitació anticipada d'un expedient de contractació, en el cas que l'execució material hagi de començar a l'exercici següent,





quedant sotmesa l'adjudicació a la condició suspensiva de l'existència dels recursos pertinents.

L'execució d'aquest contracte s'iniciarà a l'exercici de 2024. Aquest contracte es tramita a l'empara d'aquesta Disposició.

CLÀUSULA 6A. Revisió de preus.

No s'estableix la revisió de preus.

CLÀUSULA 7A. Durada del contracte

TERMINIS

El contracte tindrà una durada de dos anys, des de l'1 de gener de 2024 fins al 31 de desembre de 2025.

Els contractes es podran prorrogar per dos anualitats. La pròrroga l'acordarà l'òrgan de contractació i serà obligatòria per a l'empresari, sempre que existeixi un preavís al contractista amb una antelació mínima de dos mesos a la finalització, d'acord amb el que disposa l'article 29 de la LCSP.

CLÀUSULA 8A Acreditació de l'Aptitud per Contractar

Podran presentar proposicions les persones naturals o jurídiques, espanyoles o estrangeres, que tinguin plena capacitat d'obrar, no estiguin incurses en prohibicions de contractar, i acreditin la seva solvència econòmica, financera i tècnica o professional.

1. CAPACITAT D'OBRAR

La **capacitat d'obrar** dels empresaris s'acreditarà:

a) Dels empresaris que fossin **persones jurídiques** mitjançant l'escriptura o document de constitució, els estatuts o l'acte fundacional, en els quals constin les normes per les quals es regula la seva activitat, degudament inscrits, si escau, en el Registre públic que correspongui, segons el tipus de persona jurídica de què es tracti.

a'. Dels empresaris que fossin **persona físiques** mitjançant fotocòpia del Document Nacional d'Identitat i acreditació d'estar donat d'Alta en l'Impost d'activitats Econòmiques en l'epígraf corresponent.

b) Dels empresaris **no espanyols que siguin nacionals d'Estats membres de la Unió Europea o d'Estats signataris de l'Acord sobre l'Espai Econòmic Europeu** s'acreditarà per la seva inscripció en el registre procedent d'acord amb la legislació de





l'Estat on estan establerts, o mitjançant la presentació d'una declaració jurada o un certificat, en els termes que s'estableixin reglamentàriament, d'acord amb les disposicions comunitàries d'aplicació.

c) **Dels altres empresaris estrangers**, amb informe de la Missió Diplomàtica Permanent d'Espanya en l'Estat corresponent o de l'Oficina Consular en l'àmbit territorial de la qual radiqui el domicili de l'empresa.

2. PROHIBICIONS DE CONTRACTAR

La prova, per part dels empresaris, de la **no concurrència** d'alguna de les **prohibicions per contractar**, podrà realitzar-se mitjançant testimoniatge judicial o certificació administrativa, segons els casos. Igualment, podrà ser substituït per una declaració responsable.

3. SOLVÈNCIA DE L'EMPRESARI

3.1 La solvència econòmica i financera de l'empresari haurà d'acreditar-se mitjançant:

Justificant de l'existència d'una assegurança de responsabilitat civil per riscos professionals o el compromís de constituir-la per import igual o superior amb el pressupost màxim de licitació, (IVA exclòs) per a cada un dels lots establert per aquest contracte.

La cobertura de la pòlissa d'assegurances haurà de ser efectiva en el moment d'inici del contracte i la seva vigència haurà de comprendre la durada establerta per aquest contracte.

- Requisit mínim: L'import de l'assegurança de responsabilitat civil exigida per admetre el licitador serà 20.152,16 euros per al LOT 1, 5.303,20 euros per al LOT 2 i 3.314,50 per al LOT 3.

3.2. La solvència tècnica o professional de l'empresa licitadora o empresari individual haurà d'apreciar-se tenint en compte els seus coneixements tècnics, eficàcia, experiència i fiabilitat, la qual cosa haurà d'acreditar-se mitjançant els documents següents:

a) Relació dels treballs realitzats

LOT 1. La firma o professional d'auditoria acreditarà que l'equip proposat per executar el treball, en conjunt hagi realitzat durant els últims 3 anys un mínim de 3 treballs d'auditoria de comptes en administracions locals d'acord a la Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local.



Acreditació: Els serveis o els treballs efectuats s'acreditaran mitjançant certificats expedits per l'òrgan competent.

LOT 2. La firma o professional d'auditoria acreditarà, que l'equip proposat per executar el treball, en conjunt hagi realitzat durant els últims 3 anys un mínim de 3 treballs d'auditoria de comptes.

Acreditació: certificats de bona execució expedits o visats per l'òrgan de contractació, quan el destinatari sigui una entitat del sector públic; quan el destinatari sigui un subjecte privat, mitjançant certificat o, mitjançant una declaració de l'empresari acompanyada dels documents que acrediti la realització de la prestació

LOT 3. La firma o professional d'auditoria acreditarà, que l'equip proposat per executar el treball, en conjunt hagi realitzat durant els últims 3 anys un mínim de 3 treballs de control financer permanent, respecte als beneficiaris de subvencions, d'acord amb l'art. 44 de la LGS.

Acreditació: Els serveis o els treballs efectuats s'acreditaran mitjançant certificats expedits per l'òrgan competent.

b) Adscripció de mitjans personals.

L'equip mínim que l'empresa adjudicatària ha d'adscriure per cadascun dels lots a cada exercici a l'execució dels treballs són:

- Auditor sènior.

Els licitadors acreditaran disposar d'un auditor sènior inscrit com exercent en el Registre Oficial d'Auditors de Comptes (ROAC).

Mitjà d'acreditació: s'hauran d'aportar el certificat que acrediti la inscripció en el ROAC o document equivalent.

Aquest compromís es configura com obligació essencial del contracte. El personal a adscriure al contracte podrà ser substituït per causes imprevistes no resultants de la voluntat del contractista i sempre i quan el nou personal a adscriure compleixi amb els requisits establerts i tingui de manera prèvia a la seva adscripció l'aprovació de la Intervenció General.

CLÀUSULA 9A. Presentació de Proposicions i Documentació Administrativa

9.1 Condicions prèvies

Les proposicions dels interessats hauran d'ajustar-se als plecs i documentació que regeixen la licitació, i la seva presentació suposa l'acceptació incondicionada per l'empresari del contingut de la totalitat de les seves clàusules o condicions, sense



excepció o reserva alguna.

Cada entitat licitadora no podrà presentar més d'una proposició, ni subscriure cap proposta en unió temporal amb uns altres si ho ha fet individualment o figurar en més d'una unió temporal. La infracció d'aquestes normes donarà lloc a la no admissió de totes les propostes per ell subscriïdes.

9.2 Presentació Electrònica

La present licitació té caràcter electrònic. Els licitadors hauran de preparar i presentar les seves ofertes obligatòriament de forma electrònica a través de l'eina de preparació i presentació d'ofertes de la Plataforma de Contractació del Sector Públic.

La utilització d'aquests serveis suposa:

- La preparació i la presentació d'ofertes de forma telemàtica pel licitador.
- La custòdia electrònica d'ofertes pel sistema.
- L'obertura i l'avaluació de la documentació a través de la plataforma.

Les proposicions, juntament amb la documentació preceptiva es presentaran, dins del termini de 10 dies hàbils comptats a partir de l'endemà al de publicació de l'anunci de licitació en el Perfil de contractant, exclusivament de forma electrònica a través de l'Eina de Preparació i Presentació d'ofertes que la Plataforma de Contractació del Sector Públic posa a la disposició de candidats i entitats licitadores per a tal fi.

Per aquest motiu, per participar en aquesta licitació, cal que els licitadors interessats es registrin, en el cas que no ho estiguin, en la Plataforma de Contractació del Sector Públic

L'oferta electrònica i qualsevol altre document que l'acompanyi hauran d'estar signats electrònicament per algun dels sistemes de signatura admesos per l'article 10 de la Llei 39/2015, d'1 d'octubre, del Procediment Administratiu Comú de les Administracions públiques.

Per garantir la confidencialitat del contingut dels sobres fins al moment de la seva obertura, l'eina xifrarà aquests sobres en l'enviament.

Una vegada realitzada la presentació, l'Eina proporcionarà a l'entitat licitadora un justificant d'enviament, susceptible d'emmagatzematge i impressió, amb el segell de temps.

9.3. Informació als licitadors

Quan calgui sol·licitar la informació addicional o complementària a què es refereix l'article 138 de la LCSP, l'Administració contractant haurà de facilitar-la, almenys, sis dies abans que finalitzi el termini fixat per a la presentació d'ofertes, sempre que aquesta petició es presenti amb una antelació mínima de vuit dies respecte d'aquella data. Aquesta sol·licitud s'efectuarà al nombre de fax o a l'adreça de correu electrònic previst en l'anunci de licitació.



9.4 Contingut de les proposicions

DOS ARXIUS ELECTRÒNICS

La denominació dels sobres és la següent:

- **Arxiu electrònic «A»: Documentació Administrativa.**
- **Arxiu electrònic «B»: Proposició Econòmica i Documentació Quantificable de Forma Automàtica.**

Dins de cada sobre, s'inclouran els següents documents:

- ARXIU ELECTRÒNIC «A»: DOCUMENTACIÓ ADMINISTRATIVA

Model de declaració responsable que ha de seguir el formulari de document europeu únic de contractació aprovat en el si de la Unió Europea. A aquest efecte, el formulari normalitzat del DEUC es troba a la disposició dels licitadors al Perfil del Contractant del CCBE.

<https://contractacio.gencat.cat/web/.content/contractar/licitacio/deuc.pdf>

https://contrataciondelestado.es/wps/wcm/connect/d715fcef-11a8-46c0-9906-5c82aa411aa2/DOC20171103132926DEUC_esp.pdf?MOD=AJPERES

ARXIU ELECTRÒNIC «B» : PROPOSICIÓ ECONÒMICA I DOCUMENTACIÓ QUANTIFICABLE DE FORMA AUTOMÀTICA.

1. Oferta econòmica, conforme al model que s'adjunta a l'**Annex 1, 2 i 3** per a cada lot.
2. Acreditació de l'experiència professional. S'acreditarà d'acord al que s'estableix a la clàusula 10A.2. i conforme al model que s'adjunta a l'**Annex 4**.
3. Acreditació de la formació del personal. S'acreditarà d'acord al que s'estableix a la clàusula 10A.2. i conforme al model que s'adjunta a l'**Annex 5**.

No s'acceptaran les proposicions que tinguin omissions, errades o esmenes que no permetin conèixer clarament allò que es considera fonamental per valorar-les.

En el cas d'empreses que concorrin a la licitació amb el compromís d'agrupar-se en una unió temporal si resulten adjudicatàries del contracte, cadascuna ha de presentar la declaració responsable. A més de la declaració responsable, han d'aportar un document on consti el compromís de constituir-se formalment en unió temporal en cas de resultar adjudicatàries del contracte.



Les condicions establertes legalment per a contractar han de complir-se abans de la finalització del termini de presentació de proposicions i subsistir en el moment de la perfecció del contracte, d'acord amb l'article 140.4 LCSP.

De conformitat amb l'article 140.3 LCSP, els licitadors s'obliguen a aportar, en qualsevol moment abans de la proposta d'adjudicació, la documentació justificativa que els sigui exigida.

Confidencialitat

Els documents i les dades presentats pels licitadors es poden considerar de caràcter confidencial si inclouen secrets industrials, tècnics o comercials i/o drets de propietat intel·lectual, i quan la seva difusió a terceres 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, els licitadors 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 dels licitadors, 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 dels licitadors.

En cap cas tenen caràcter confidencial la proposta econòmica, les dades que consten a registres públics i els documents avaluables mitjançant un judici de valor.

CLÀUSULA 10A. Criteris d'Adjudicació

Els criteris de valoració que serviran de base estan elaborats d'acord a l'article 145 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic, per la qual es transposen a l'ordenament jurídic espanyol les directives del Parlament Europeu i del Consell 2014/23/UE i 2014/24/UE, de 26 de febrer de 2014.

Per determinar l'oferta amb una millor relació qualitat-preu es tindrà en compte varis criteris de valoració sobre un total de **100 punts**, que s'especifiquen a continuació:

CRITERIS D'ADJUDICACIÓ		PONDERACIÓ 100 punts
A. Avaluables de forma automàtica		100 punts
A.1. Proposició econòmica	30	
A.2. Valoració de l'experiència professional	40	



A.3. Valoració de la formació del personal	30	
--	----	--

A. CRITERIS D'ADJUDICACIÓ AVALUABLES DE FORMA AUTOMÀTICA

La puntuació màxima de la qualitat de les ofertes mitjançant criteris automàtics objectius serà de **100 punts**.

La valoració de les ofertes es realitzarà d'acord a dos criteris automàtics:

- Proposició econòmica.
- Valoració de l'experiència professional.
- Valoració de la formació del personal

10.A.1. Proposició econòmica (valoració màxima 30 punts)

S'assignarà el màxim de punts a la millor oferta presentada i la resta de propostes econòmiques presentades es valoraran amb l'aplicació de la següent fórmula i, segons consta al model que s'acompanya com a Annex I, II i III per a cada uns dels lots.

La puntuació de les ofertes es determinarà aplicant la següent fórmula:

$$\text{Peco} = (P \text{ min} / ps) \times 30$$

Essent:

Peco: Puntuació corresponent a l'oferta econòmica del licitador avaluat

P min: Pressupost mes baix entre les ofertes presentades

Ps: Pressupost del licitador avaluat

Es tindran en compte dos decimals.

Aquest criteri s'aplica als 3 lots.

10.A.2. Valoració de l'experiència professional del personal adscrit a l'execució del contracte, addicional a l'exigida com a solvència tècnica (valoració màxima 40 punts)

Lot 1: Auditoria de comptes al Consorci de Polítiques Ambientals de les Terres de l'Ebre (en endavant COPATE).

Es valorarà amb 5 punts cada treball d'auditoria de comptes o altres de similars característiques que els treballs inclosos en aquest lot (desenvolupades respecte a entitats locals), en l'àmbit del sector públic local, en el que hagi participat un membre de l'equip de treball, amb un màxim de 40 punts per licitador.



Lot 2: Auditoria de comptes a la societat mercantil Baix Ebre Innova.

Es valorarà amb 5 punts cada treball d'auditoria de comptes o altres de similars característiques que els treballs inclosos en aquest lot en el que hagi participat un membre de l'equip de treball, amb un màxim de 40 punts per licitador.

Lot 3: Control financer sobre beneficiaris de subvencions atorgades pel Consell Comarcal del Baix Ebre.

Es valorarà amb 5 punts cada treball de control financer permanent en matèria de subvencions, o altres de similars característiques que els treballs inclosos en aquest lot, en l'àmbit del sector públic local, en el que hagi participat un membre de l'equip de treball, amb un màxim de 40 punts per licitador.

Per acreditar la puntuació per experiència el licitador haurà d'aportar una declaració responsable, segons consta al model que s'acompanya com a Annex IV d'aquest plec.

10.A.3. Valoració de la formació del personal (valoració màxima 30 punts)

Per cada membre de l'equip de treball adscrit a cada Lot corresponent, se li atorgarà un màxim de 5 punts en cada lot, sense excedir els 30 punts per als membres de l'equip de treball per a cada lot.

Segons cada Lot, els punts s'assignaran segons s'acrediti la formació específica següent:

LOT 1,2:

- Es valoraran 0,50 punts per cada 20 hores de formació específica en auditoria pública (cursos, mestratges, postgraus, etc.), realitzada en els darrers 5 anys, amb un màxim de 5 punts per licitador.
- Es valoraran 0,50 punts, per cursos de mínim 20 hores de formació específica en matèria econòmica financera, pressupostària i comptable (cursos, mestratge, postgraus, etc.) realitzada en els darrers 5 anys, amb un màxim de 5 punts per licitador. (Es computaran a partir de 10 h. per curs).

LOT 3

- Es valoraran 0,50 punts per cada 20 hores de formació específica vinculada amb subvencions públiques o amb el control financer d'aquestes (cursos, mestratges, postgraus, etc.), realitzada en els darrers 5 anys, amb un màxim de 15 punts per licitador.





- Es valoraran 0,50 punts, per cursos de mínim 20 hores de formació específica vinculada amb subvencions públiques o amb el control financer d'aquestes, (cursos, mestratge, postgraus, etc.) realitzada en els darrers 5 anys, amb un màxim de 15 punts per licitador. (Es computaran a partir de 20 h. per curs).

Les formacions s'han d'haver impartit per l'Escola d'Administració Pública o per les mateixes administracions públiques o per centres d'ensenyament públics; així com per centres privats, sempre que els cursos formin part de programes de formació subvencionats per organismes públics o estiguin oficialment reconeguts.

Per acreditar la puntuació per titulacions acadèmiques el licitador haurà d'aportar una declaració responsable, segons consta al model que s'acompanya com a Annex V d'aquest plec.

Per qui resulti adjudicatari haurà d'aportar còpia dels títols o certificats que acreditin la formació descrita en aquest apartat.

CLÀUSULES I CRITERIS SOCIALS

En cas d'igualtat en les proposicions presentades, tindran preferència a l'adjudicació d'aquest contracte de conformitat amb l'article 147.2 LCSP:

1r.- L'empresa amb el percentatge més alt de treballadors amb discapacitat o en situació d'exclusió social en la plantilla de cadascuna de les empreses; en cas d'igualtat ha de prevaldre el nombre més alt de treballadors fixos amb discapacitat en plantilla, o el nombre més alt de persones treballadores en inclusió en la plantilla.

2n.- L'empresa amb el percentatge inferior de contractes temporals en plantilla de cadascuna de les empreses.

3r.- L'empresa amb el percentatge superior de dones ocupades en la plantilla de cadascuna de les empreses.

4t.- Per sorteig, en cas que l'aplicació dels anteriors criteris no sigui aplicable o no hagi donat lloc a un desempat.

CLÀUSULA 11A. Admissibilitat de Variants

No s'admeten variants.

CLÀUSULA 12A. Ofertes anormalment baixes

La determinació de les ofertes que presentin uns valors anormals o temeraris s'ha de dur a terme en funció dels límits i els paràmetres objectius establerts a continuació:



Si concorre una empresa licitadora, es considera que l'oferta és anormal si compleix 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, avaluable de forma automàtica diferents del preu, sigui superior al 80% de la puntuació total.

Si concorren dues empreses licitadores, es considera oferta anormal la que compleixi el criteri següent:

Que la puntuació total que li correspongui en la suma de punts de tots els criteris d'adjudicació avaluable de forma automàtica sigui superior en més d'un 20% a la puntuació total més baixa.

Si concorren tres o més empreses licitadores, es considera oferta anormal la que compleixi un dels dos criteris següents:

Quan no hi ha cap puntuació per sota del 90% de la mitjana aritmètica de totes les puntuacions de criteris avaluable de forma automàtica:

Que la puntuació de la oferta sigui superior en més d'un 10% a la mitjana aritmètica de totes les puntuacions.

Quan hi ha puntuacions per sota del 90% de la mitjana aritmètica de totes les puntuacions de criteris avaluable de forma automàtica:

Que, un cop excloses les puntuacions inferiors al 90% de la mitjana aritmètica de totes les puntuacions, la puntuació de la oferta sigui superior en més d'un 10% a la mitjana aritmètica de les puntuacions que no han estat excloses.

CLÀUSULA 13A. Mesa de contractació

La Mesa de contractació serà l'òrgan competent per efectuar la valoració de les ofertes i qualificar la documentació administrativa, i actuarà conforme al previst en l'article 326 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic, per la qual es traslladen 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 i en el Reial decret 817/2009, de 8 de maig, pel qual es desenvolupa parcialment la Llei 30/2007, de 30 d'octubre, de Contractes del Sector Públic, desenvolupant les funcions que en aquests s'estableixen.

La Mesa de Contractació, d'acord amb l'establert en el punt 7 de la Disposició Addicional Segona de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic, per la qual es traslladen 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, estarà presidida per un membre de la Corporació o un funcionari d'aquesta, i formaran part d'ella, com a vocals, el Secretari o, si escau, el titular de l'òrgan que tingui atribuïda la funció d'assessorament jurídic, i l'Interventor, o, si escau, el titular de l'òrgan que tingui atribuïdes la funció de control econòmic-pressupostari, així com





aquells altres que es designin per l'òrgan de contractació entre el personal funcionari de carrera o personal laboral al servei de la Corporació, o membres electes d'aquesta, sense que el seu nombre, en total, sigui inferior a tres. Els membres electes que, si escau, formin part de la Mesa de contractació no podran suposar més d'un terç del total de membres d'aquesta. Actuarà com a Secretari un funcionari de la Corporació.

La seva composició es publicarà a través del perfil de contractant en publicar l'anunci de licitació o bé es farà pública amb caràcter previ a la seva constitució a través d'un Anunci específic en el citat perfil.

A la vista de què els criteris la quantificació dels quals depèn d'un judici de valor no tenen una ponderació major que la dels criteris avaluable de forma automàtica, no procedeix la constitució i valoració dels criteris per un comitè d'experts.

CLÀUSULA 14A. Obertura de proposicions i classificació de les ofertes

La Mesa de Contractació es constituirà, en acte no públic, després de la finalització del termini de presentació de les proposicions, i procedirà a l'obertura dels sobre «A» i qualificarà la documentació administrativa continguda en aquests.

Si fos necessari, la Mesa concedirà un termini no superior a tres dies naturals perquè el licitador corregeixi els defectes o les omissions esmenables observats en la documentació presentada.

CLÀUSULA 15A. Obertura de sobre B

Reunida de nou la Mesa de Contractació es procedirà a l'obertura dels sobres «B».

Posteriorment la Mesa de Contractació proposarà a l'adjudicatari del contracte.

CLÀUSULA 16A. Garantia definitiva

El licitador que hagués presentat la millor oferta haurà d'acreditar la constitució de la garantia d'un 5% del preu final ofert de cada lot (de forma independent), exclòs l'Impost sobre el Valor Afegit.

Aquesta garantia podrà prestar-se en alguna de les següents formes:

a) En efectiu o en valors, que en tot cas seran de Deute Públic, amb subjecció, en cada cas, a les condicions establertes en les normes de desenvolupament d'aquesta Llei. L'efectiu i els certificats d'immobilització dels valors anotats es dipositaran en la Caixa General de Dipòsits o en les seves sucursals enquadrades en les Delegacions d'Economia i Hisenda, o en les Caixes o establiments públics equivalents de les Comunitats Autònomes o Entitats locals contractants davant les quals hagin de fer efecte, en la forma i amb les condicions que les normes de desenvolupament d'aquesta Llei estableixin, sense perjudici del que es disposa per als contractes que se celebrin a l'estranger.





b) Mitjançant aval, prestat en la forma i condicions que estableixin les normes de desenvolupament d'aquesta Llei, per algun dels bancs, caixes d'estalvis, cooperatives de crèdit, establiments financers de crèdit i societats de garantia recíproca autoritzats per operar a Espanya, que haurà de dipositar-se en els establiments assenyalats en la lletra a) anterior.

c) Mitjançant contracte d'assegurança de caució, celebrat en la forma i condicions que les normes de desenvolupament d'aquesta Llei estableixin, amb una entitat asseguradora autoritzada per operar en el ram. El certificat de l'assegurança haurà de lliurar-se en els establiments assenyalats en la lletra a) anterior.

La garantia no serà retornada o cancel·lada fins que s'hagi produït el venciment del termini de garantia i compliment satisfactòriament el contracte.

Aquesta garantia respondrà als conceptes inclosos en l'article 110 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic, per la qual es traslladen 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, i transcorregut 6 mesos des de la data de terminació del contracte, sense que la recepció formal i la liquidació haguessin tingut lloc per causes no imputables al contractista, es procedirà, sense més demora, a la seva devolució o cancel·lació una vegada depurades les responsabilitats a què es refereix el citat article 110.

L'acreditació de la constitució de la garantia podrà fer-se mitjançant mitjans electrònics.

CLÀUSULA 17A. Adjudicació del contracte

Rebuda la documentació sol·licitada, l'òrgan de contractació haurà d'adjudicar el contracte dins dels cinc dies hàbils següents a la recepció de la documentació.

En cap cas podrà declarar-se deserta una licitació quan exigeixi alguna oferta o la proposició que sigui admissible d'acord amb els criteris que figurin en el plec.

L'adjudicació haurà de ser motivada es notificarà als candidats o licitadors, havent de ser publicada en el perfil de contractant en el termini de 15 dies.

El termini màxim per efectuar l'adjudicació serà de 2 mesos a comptar des del primer acte d'obertura de les proposicions.

CLÀUSULA 18A. Formalització del contracte

El contracte es perfeccionarà amb la seva formalització.

D'acord amb l'assenyalat en l'article 99.7 LCSP, cada lot constituirà un contracte.

La formalització del contracte en document administratiu s'efectuarà no més tard dels



quinze dies hàbils següents a aquell en què es realitzi la notificació de l'adjudicació als licitadors i candidats; constituint aquest document títol suficient per accedir a qualsevol registre públic.

El contractista podrà sol·licitar que el contracte s'elevi a escriptura pública, corrent del seu càrrec les corresponents despeses.

Quan per causes imputables a l'adjudicatari no s'hagués formalitzat el contracte dins del termini indicat se li exigirà l'import del 3 per cent del pressuposat base de licitació, IVA exclòs, en concepte de penalitat, que es farà efectiu en primer lloc contra la garantia definitiva, si s'hagués constituït.

CLÀUSULA 19A. Condicions especials d'execució

En aquest contracte s'estableixen les següents condicions especials d'execució. El seu incompliment comporta la imposició de les penalitats que es preveuen en la clàusula 19 del present informe.

Tota la documentació que es generi (informes, parts d'incidències, etc...) a conseqüència de l'execució del contracte, haurà de realitzar-se i distribuir-se en suport informàtic per a minimitzar al màxim la seva impressió. En cas, d'haver d'imprimir s'efectuarà amb paper reciclat.

L'empresa contractista i subcontractista establiran mesures que facilitin la conciliació de la vida laboral, personal i familiar del personal adscrit a l'execució del contracte i podran consistir en alguna de les següents:

- Flexibilitat dels horaris laborals d'entrada i sortida en el treball i de les pauses o descansos.
- Adequació dels horaris als ritmes quotidians de les persones: mesura d'adequació, dels horaris laborals als horaris dels transports, de les escoles, dels comerços, etc.
- Teletreball: treball a distància sense estar de manera permanent en el lloc de treball i fent ús de les noves tecnologies.

El compliment de les condicions especials d'execució establertes en aquesta clàusula tindrà el caràcter d'obligació contractual essencial. El seu incompliment comporta la imposició de les penalitats, responenent la garantia definitiva d'aquestes penalitats.

Amb la factura final haurà d'aportar la persona contractista una declaració responsable/jurada d'haver complert tots els compromisos i condicions especials d'execució que li anessin exigibles legal o contractualment, relacionant aquestes mesures. A aquesta declaració li acompanyarà un informe referent a la persona responsable del contracte, en el qual s'analitzi l'efectiu compliment del declarat i del qualsevol altra obligació contractualment imposada.



CLÀUSULA 20A. Drets i Obligacions de les Parts

20.1 Abonaments al contractista

El pagament dels serveis s'efectuaran a la realització d'aquests prèvia presentació de factura degudament conformada.

La factura haurà de presentar-se en format electrònic en els supòsits que fixa la Llei 25/2013, de 27 de desembre, d'Impuls a la Factura Electrònica i Creació del Registre Comptable de Factures del Sector Públic, en aquests casos la presentació de la factura en el Punt General d'Accés equival a la presentació en un registre administratiu.

20.2. Obligacions laborals, socials i de transparència

El contractista està obligat al compliment de la normativa vigent en matèria laboral i de seguretat social. Així mateix, està obligat al compliment del Reial decret Legislatiu 1/2013, de 29 de novembre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei General de drets de les persones amb discapacitat i de la seva inclusió social, de la Llei Orgànica 3/2007, de 22 de març, per a la igualtat efectiva de dones i homes, de la Llei 31/1995, de 8 de novembre, sobre efectiva de dones i homes, de la Llei 31/1995, de 8 de novembre, sobre Prevenció de Riscos Laborals, i del Reglament dels Serveis de Prevenció, aprovat per Reial decret 39/1997, de 17 de gener, així com de les normes que es promulguin durant l'execució del contracte.

L'empresa contractista està obligada a complir durant tot el període d'execució del contracte les normes i les condicions fixades en el conveni col·lectiu d'aplicació, si bé en tot cas, l'adjudicatari estarà obligat a complir les condicions salarials dels treballadors conforme al Conveni Col·lectiu sectorial d'aplicació.

Així mateix, de conformitat amb l'establert en l'article 4 de la Llei 19/2013, de 9 de desembre, de transparència, accés a la informació i bon govern, l'adjudicatari del contracte està obligat a subministrar a l'Administració, previ requeriment, tota la informació necessària per al compliment de les obligacions previstes en la citada norma, així com en aquelles normes que es dictin en l'àmbit comarcal.

20.3. Termini de garantia

L'objecte del contracte quedarà subjecte a un termini de garantia de tres mesos a comptar des de la data de recepció o conformitat del treball, termini durant el qual l'Administració podrà comprovar que el treball realitzat s'ajusta a les prescripcions establertes per a la seva execució i compliment i a l'estipulat en el present Plec i en el de Prescripcions Tècniques. Transcorregut el termini de garantia sense que s'hagin formulat objeccions als treballs executats, quedarà extingida la responsabilitat del contractista.



Si durant el termini de garantia s'acredités a l'existència de vicis o defectes en els treballs efectuats l'òrgan de contractació tindrà dret a reclamar al contractista l'esmena d'aquests.

CLÀUSULA 21A. Subcontractació

S'autoritza la subcontractació parcial de les prestacions accessòries objecte del contracte en els termes i amb les condicions que estableix l'article 215 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic.

Els licitadors hauran d'indicar en l'oferta la part del contracte que tinguin previst subcontractar, assenyalant el seu import, i el nom o el perfil empresarial, definit per referència a les condicions de solvència professional o tècnica, dels subcontractistes als quals es vagi a encomanar la seva realització.

Tasques crítiques que no admeten subcontractació:

La preparació del Pla d'auditoria.
La signatura del memoràndum definitiu.

Es fixen aquestes tasques com a crítiques a causa de la importància d'aquestes respecte a l'objecte del contracte i als interessos públics que es persegueixen amb aquest. També, a causa de la responsabilitat que se'n deriva d'aquestes prestacions, en vers a la intervenció del Consell Comarcal del Baix Ebre. La preparació del Pla d'Auditoria, fixarà les dates d'execució dels treballs, i suposa el compromís de l'adjudicatari per complir amb els terminis fixats en el contracte, condicionant el compliment d'aquest dintre dels terminis.

Respecte a la signatura del memoràndum definitiu, es justifica com a tasca crítica, ja que aquest document és el resultat de la prestació del servei, i ha de servir com a base per efectuar l'informe definitiu de la intervenció com a resultat de les tasques de control financer i auditoria pública.

En cap cas aquesta limitació de la subcontractació suposa una restricció efectiva de la competència, pel fet que no limita les tasques a desenvolupar per part dels possibles subcontractistes, sinó que únicament fixa les responsabilitats en el compliment dels terminis i respecte a la informació que ha de contenir el memoràndum definitiu.

Donada la rellevància d'aquestes actuacions, tot i que d'acord amb l'art. 215.4 de la LCSP el contractista serà responsable de l'execució del contracte enfront de l'Administració, les actuacions establertes com a crítiques, es considera igualment que han d'efectuar-se per l'adjudicatari.

La subcontractació haurà de realitzar-se complint els requisits bàsics següents:



a) Comunicació prèvia i per escrit al Consell Comarcal de l'adjudicatari de les dades següents en relació amb cada subcontracte que pretengui realitzar:

-Identificació del subcontractista, amb les seves dades de personalitat, capacitat i solvència.

-Identificació de les parts del contracte a realitzar pel subcontractista.

-Import de les prestacions a subcontractar.

b) No podrà subcontractar-se amb persones o empreses inhabilitades per contractar amb l'Administració ni freturoses de la capacitat, solvència i habilitació professional precisa per executar les prestacions concretes que se subcontracten.

c) El contractista que subcontracti haurà de comprovar amb caràcter previ a l'inici dels treballs que subcontracti, l'afiliació i alta en la Seguretat Social dels treballadors que realitzin els treballs en qüestió en compliment de l'establert en el Reial decret llei 5/2011, de 29 d'abril, de mesures per a la regularització i control de l'ocupació submergida i foment de la rehabilitació d'habitatges.

d) El contractista haurà d'informar als representants dels treballadors de la subcontractació, d'acord amb la legislació laboral.

e) Els subcontractistes quedaran obligats només davant el contractista principal que assumirà la total responsabilitat de l'execució del contracte enfront del Consell Comarcal, amb arranjamet estricte als plecs de clàusules administratives particulars i als termes del contracte, sense que el coneixement per part del Consell Comarcal de l'existència de subcontractacions alteri la responsabilitat exclusiva del contractista principal.

f) El contractista haurà d'abonar als subcontractistes el preu pactat per les prestacions que realitzin com a mínim en els terminis previstos en la Llei 3/2004, de 29 de desembre, per la qual s'estableixen mesures de lluita contra la morositat en les operacions comercials. Per garantir tal compliment, amb cada facturació al Consell Comarcal deurà el contractista aportar el justificant del pagament dels treballs realitzats en el mes anterior per les empreses o autònoms que hagi subcontractat en el marc del contracte actual.

CLÀUSULA 22A. Penalitats per Incompliment

Sens perjudici d'aplicar, quan sigui escaient, la facultat resolutòria que concedeixen els Plecs al Consell Comarcal i la normativa aplicable, aquest tindrà dret a aplicar i percebre penalitzacions per les causes assenyalades en aquest punt.

El Consell Comarcal del Baix Ebre podrà aplicar les penalitzacions sense perjudici d'exigir el compliment de les obligacions establertes en el contracte.

Les penalitzacions per incompliment d'obligacions vinculades s'aplicaran sobre el preu del contracte de cadascuna de les prestacions previstes en el contracte.



Es tindran en compte les següents consideracions generals:

- La suma de les penalitzacions acumulades previstes en aquesta clàusula, tindrà com a límit màxim quantitatiu el 50% del preu de les respectives prestacions del contracte, IVA exclòs.
- Aquestes penalitzacions seran aplicades pel Consell Comarcal del Baix Ebre a l'Adjudicatari en el mes en el que es calculin i siguin imposades i es compensarà llur pagament amb l'import de la factura presentada per l'Adjudicatari o en les factures consecutives fins a cobrir l'import de la penalització.
- Les penalitzacions previstes en la present clàusula són independents al dret a reclamar indemnització per els danys i perjudicis que es poguessin ocasionar el Consell Comarcal del Baix Ebre, a l'Administració de Generalitat o tercers com a conseqüència de l'incompliment penalitzat de l'Adjudicatari.

S'estableixen les següents penalitats:

Penalitats per demora. El contractista queda obligat al compliment del termini d'execució del contracte i en el seu cas dels terminis parcials fixats. En cas de no optar per la resolució del contracte i independentment de les indemnitzacions i responsabilitats establertes en la LCSP, s'imposaran al contractista les penalitzacions diàries en la proporció de 0,60 € per cada 1.000 € del preu del contracte (IVA exclòs), per dia de retard.

Altres penalitats. Pel compliment defectuós o parcial de l'execució de les prestacions o compromisos definits en el Plec de prescripcions tècniques o en el contracte basat, s'imposarà una penalització de fins a un 10% sobre el pressupost del contracte, IVA exclòs, pels motius següents:

- No atendre de manera suficient i reiterada els requeriments d'explicació i motivació d'incidències contemplades a l'informe provisional.
- La falta reiterada de no esmenar els errors materials i supervisats indicats o les incidències errònies o mal fonamentades al memoràndum.
- La no realització dels procediments d'auditoria necessaris per l'obtenció de conclusions adequades que provoquin errors tècnics significatius en els diferents àmbits del treball d'auditoria realitzat.

Per incompliment del compromís d'adscripció de mitjans, o de les condicions especials d'execució, o l'incompliment de qualsevol criteri que hagi servit de base per a la valoració de les ofertes, s'imposarà una penalitat de fins al 10% sobre el preu del contracte (IVA exclòs), o del pressupost base de licitació quan el preu es determini en funció de preus unitaris, segons la gravetat de l'incompliment i independentment del



rescabament per danys i perjudicis, en cas d'incompliment que no produeixi resolució del contracte.

El Consell pot aplicar les penalitats següents, graduades en atenció al grau de perjudici, perillositat i/o reiteració, segons el següent:

Infraccions molt greus

- a) La falsedat en les declaracions efectuades.
- b) L'incompliment de les condicions especials d'execució i/o de les obligacions contractuals essencials.
- c) Incompliment respecte a la adscripció de qualsevol dels mitjans compromesos a l'oferta.
- d) Incompliment de les obligacions laborals i de seguretat social amb el personal adscrit als serveis si en especial respecte la prevenció de seguretat en el treball.
- e) Falsificar documentació relacionada amb els elements de la empresa, i en especial en la vessant comptable.
- f) Les actuacions que per acció u omissió generin greus riscos sobre el medi ambient d'acord amb la legislació vigent, així com l'incompliment de les prescripcions sobre senyalització i seguretat de tercers en les prestacions.
- g) L'incompliment del deure de confidencialitat.
- h) Incompliment d'acords o decisions del Consell Comarcal que impliquin increment de costos a l'empresa.
- i) La reiteració en la comissió de faltes greus (dues o més).

Infraccions greus

- a) L'incompliment o compliment defectuós de les obligacions i/o condicions d'execució del contracte quan no constitueixin falta molt greu.
- b) Incompliment d'acords o decisions del Consell que no impliquin increment de costos a l'empresa.
- c) Irregularitats en l'execució del contracte, d'acord amb les condicions fixades al plec de condicions.
- d) La reiteració en la comissió de faltes lleus (dues o més).

Infraccions lleus





Tots els incompliments, els compliments defectuosos o demores no prevists anteriorment i que conculquin les condicions establertes en el plec tècnic o de clàusules administratives, amb perjudici o infracció de les condicions contractuals, comportant una deficient execució de les prestacions

S'entén per reiteració la comissió d'una falta del mateix caràcter sancionador per resolució administrativa ferma.

Percentatge de les sancions. El % d'import de les sancions es realitzarà sobre el preu d'adjudicació de cada Lot del contracte (IVA exclòs):

- Faltes lleus fins al 3%
- Faltes greus fins al 6 %
- Faltes molt greus fins al 10 %

A més, el contractista resta subjecte a les responsabilitats i sancions establertes amb caràcter general amb la LCSP i especialment, les prescrites a l'article 201 en quan a les obligacions socials, ambientals i laborals. En cas que l'empresa adjudicatària subcontracti part de l'execució del contracte sense donar compliment a l'obligació legal de la seva comunicació al Consell Comarcal s'imposarà al contractista una penalitat de fins a un 50% de l'import del subcontracte o es podrà resoldre el contracte si comporta incompliment de l'obligació principal del contracte.

Aquests imports podran fer-se efectius mitjançant la seva deducció en els documents comptables de reconeixement de l'obligació.

Tramitació

En la tramitació de l'expedient, es donarà audiència al contractista perquè pugui formular al·legacions dins un termini de cinc dies hàbils i l'òrgan competent, resoldrà, prèvia l'emissió dels informes pertinents.

L'import de les penalitzacions pot fer-se efectiu deduint-lo en el/s document/s comptable/s de reconeixement de l'obligació, o retardar el pagament de les factures, totalment o parcialment, en compensació de deutes del contractista. Quan el contractista no compleixi amb les obligacions relatives a la prestació contractada, que no sigui per causes imprevistes o de força major, ja sigui per no efectuar les activitats assenyalades o perquè els treballs no siguin satisfactoris, el Consell Comarcal a proposta del responsable del contracte podrà descomptar els serveis no realitzats o realitzats no satisfactòriament.

CLÀUSULA 23A. Resolució del Contracte

La resolució del contracte tindrà lloc en els supòsits que s'assenyalen en aquest Plec i en els fixats en els articles 211 i 313 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic, i s'acordarà per l'òrgan de contractació, d'ofici o a instàncies del contractista.

A més el contracte podrà ser resolt per l'òrgan de contractació quan es produeixin





incompliment del termini total o dels terminis parcials fixats per a l'execució del contracte que faci presumiblement raonable la impossibilitat de complir el termini total, sempre que l'òrgan de contractació no opti per la imposició de les penalitats de conformitat amb la clàusula 19.

Quan el contracte es resolgui per culpa del contractista, es confiscarà la garantia definitiva, sense perjudici de la indemnització pels danys i perjudicis originats a l'Administració, en el que excedeixin de l'import de la garantia.

CLÀUSULA 24A. Responsable del Contracte

La unitat encarregada del seguiment i execució ordinària del contracte de conformitat amb l'article 62 LCSP, és el Servei de Control Intern de la Intervenció del Consell Comarcal, a la qual li correspondrà, entre d'altres:

- 1) Efectuar les propostes d'interpretació dels plecs i el contracte a l'òrgan de contractació (article 190 LCSP).
- 2) Denunciar els incompliments parcials o compliments defectuosos dels plecs (article 192 LCSP).
- 3) Promoure les penalitats per incompliment del termini d'execució (article 193 LCSP).
- 4) Calcular els danys i perjudicis irrogats al Consell Comarcal que poguessin incórrer els contractistes (article 194 LCSP).
- 5) Assegurar-se que el contracte s'executa a risc i ventura del contractista (art 197 LCSP).
- 6) Conformar les factures (article 198 LCSP).
- 7) Adoptar les mesures i fer el seguiment del compliment de les obligacions socials, laborals i mediambientals del contractista (article 201 LCSP).
- 8) Controlar el compliment de condicions especials d'execució del contracte de caràcter social, ètic, mediambiental o d'un altre ordre (article 202 LCSP).
- 9) Comprovar la idoneïtat de les modificacions plantejades pel responsable del contracte (articles 203 a 207 de la LCSP).
- 10) Promoure la suspensió del contracte quan escaigui (article 208 LCSP).
- 11) Promoure les causes de resolució del contracte taxades en la LCSP (articles 211 a 213 LCSP).

Els responsables del contracte, de conformitat amb l'article 62 LCSP, els li correspondrà exercir les funcions següents:





1) Supervisar l'execució del contracte i prendre les decisions i dictar les instruccions necessàries per assegurar la correcta realització de la prestació, sempre dins de les facultats que li atorgui l'òrgan de contractació.

2) Adoptar la proposta sobre la imposició de penalitats.

3) Emetre un informe on determini si el retard en l'execució és produït per motius imputables al contractista.

Les instruccions donades per la persona responsable del contracte configuren les obligacions d'execució del contracte, juntament amb les seves clàusules i els plecs.

Els responsables del contracte no podran, en cap cas, ni per compte propi ni aliè, intervenir en aquest procés de contractació com a licitador. En qualsevol cas, la impossibilitat d'intervenció abastarà les persones jurídiques en quin capital aquell o els seus cònjuges, convivents i/o descendents sobre els que tinguin representació legal ostentin una participació superior al 10% i/o en siguin administradors.

Els auditors externs contractats actuaran com a col·laboradors de la Intervenció General Municipal en la realització de les seves funcions control financer, de conformitat amb el que disposen els articles 220 i següents del Real Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals i article 34 del Real Decret 424/2017.

En conseqüència els treballs s'efectuaran sota la direcció, la supervisió i control de la Intervenció General del Consell Comarcal del Baix Ebre, mitjançant el personal funcionari de l'àrea d'intervenció designat, a qui li correspondrà fer el seguiment, direcció i el control dels treballs contractats i coordinació entre el personal de la empresa i el del Consell Comarcal.

Els funcionaris designats per la interventora tindran accés als papers de treball i a tota la documentació que es consideri necessària, assistirà a la realització de proves, i pot requerir als auditors els aclariments que estimin pertinents, per tal d'ajustar els treballs als requeriments establerts en els encàrrecs. Els auditors contractats nomenaran un responsable dels treballs (cap d'equip) que mantindrà la necessària coordinació amb el funcionari-director designat per la Intervenció General.

CLÀUSULA 25A. Unitat encarregada del Seguiment i Execució

De conformitat amb el que es disposa en l'article 62.1 de la LCSP, la unitat encarregada del seguiment i execució ordinària del contracte serà el Servei de Control Intern de la Intervenció del Consell Comarcal.

CLÀUSULA 26A. Recepció de les prestacions del contracte





La recepció i la liquidació del contracte es realitzarà conforme al que disposen els articles 210 i 311 de la LCSP i l'article 204 del RGLCAP.

S'aixecarà acta de recepció del servei en la que el Consell Comarcal del Baix Ebre determinarà si la prestació realitzada per l'empresa contractista s'ajusta a les prescripcions establertes en el contracte, dins el mes següent a la finalització de l'objecte del contracte.

CLÀUSULA 27A. Confidencialitat i tractament de dades

27.1 Confidencialitat

La declaració de confidencialitat dels licitadors 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.

No tenen en cap cas caràcter confidencial l'oferta econòmica de l'empresa, ni les dades incloses en la declaració responsable. En el cas de manca d'indicació, s'entendrà que la documentació facilitada no té caràcter confidencial.

D'acord amb l'article 133.2 de la LCSP, el contractista haurà de respectar el caràcter confidencial de la informació a la qual tingui accés degut a l'execució del contracte. El deure de confidencialitat tindrà una vigència de cinc (5) anys a comptar des del coneixement de la informació de referència. De conformitat amb l'article 133.1 de la LCSP, l'òrgan de contractació no podrà divulgar la informació facilitada pels licitadors i designada, de forma expressa i justificada, per aquests com a confidencial.

27.2 Tractament de Dades

Atès que el contracte comporta el tractament de dades de caràcter personal, l'empresa haurà d'oferir garanties suficients per aplicar les mesures tècniques i organitzatives apropiades, per tal que el tractament s'efectuï de conformitat amb el Reglament (UE) 2016/679 del Parlament Europeu i del Consell (RGPD), 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, de conformitat amb la Llei Orgànica 3/2018, de 5 de desembre, de Protecció de dades personals i garantia dels drets digitals, i d'altra normativa vigent aplicable, signant l'empresa adjudicatària el contracte que consta a l'**ANNEX 6** d'aquest plec abans de la formalització del contracte.

Que l'empresa adjudicatària, com a encarregada del tractament, haurà de considerar les Condicions generals reguladores de les relacions del Consell Comarcal amb els tercers encarregats del tractament de dades de caràcter personal, aprovades pel Consell Comarcal, així com signar el corresponent contracte d'encarregat que serà el document que tindrà per objecte establir les condicions particulars pel tractament de les dades personals, per la prestació del servei.

L'estipulat a les condicions generals reguladores, és d'obligat compliment per l'adjudicatari, per als seus empleats i col·laboradors.



La Intervenció General efectuarà el seguiment del compliment de les condicions generals que regulen el tractament de les dades personals.

Que per prestar el servei de suport a la Intervenció General en la realització del control financer de l'activitat econòmica-financera del sector públic local, l'exercici del control permanent i auditoria pública concretament, el tractament de dades personals, consistirà en:

- Consulta
- Extracció
- Conservació
- Utilització

La finalitat del tractament de les dades de caràcter personal és la de dur a terme la prestació dels serveis que es deriven d'aquesta contractació. Per poder executar els treballs amb exactitud es necessari que el contractista tingui accés a tota la documentació que integra els expedients per fer les validacions i/o comprovacions necessàries per donar compliment als objectius del treball.

Que per executar les prestacions derivades del compliment de l'objecte d'aquest encàrrec, el Consell, com a responsable del tractament, posa a disposició de l'empresa adjudicatària, encarregada del tractament, la informació que es descriu a continuació:

- L'abast a dades relatives tant del personal al servei del Consell Comarcals o dels ens que en formen part, com de tercers que actuen o col·laboren amb l'administració, com són els beneficiaris de subvencions o contractistes.
- L'accés a fitxers i programaris serà total, per tal de poder analitzar, validar i creuar els imports i/o tercers i donar compliment als aspectes definits en el pla de treball i amb la finalitat d'emetre els informes d'auditoria i/o control financer relatius als 3 lots objecte d'aquesta licitació.

L'autorització d'accés a les dades relatives als expedients de control financer, així com a la resta de documentació facilitada per part del Consell Comarcal quedarà limitada a les persones integrants de l'equip de treball designat per l'empresa adjudicatària i comunicat al responsable del seguiment de l'execució dels treballs de control financer. A tal efecte l'adjudicatari haurà de garantir la limitació de l'accés a les dades i, en especial, en l'ús d'eines informàtiques.

El licitador que hagi presentat la millor oferta haurà de presentar amb la documentació requerida abans de l'adjudicació, una declaració relativa a l'accés de la documentació on deixi constància dels extrems indicats al paràgraf anterior. Aquesta limitació d'accés a la documentació no serà d'aplicació respecte d'aquelles entitats, òrgans o autoritats que l'ordenament jurídic autoritzi al seu accés.

El Consell Comarcal donarà accés a les persones integrants de l'equip de treball designat per l'empresa adjudicatària, per tal que puguin accedir al contingut dels expedients de control financer que estan sota la seva custòdia. A tal efecte, haurà de facilitar el nom i el DNI de les persones integrants de l'equip de treballs, que hauran de disposar d'un certificat electrònic vigent.





CLÀUSULA 28A. Modificació del contracte

No es preveu cap supòsit de modificació del contracte. Únicament es poden introduir modificacions per raons d'interès públic quan es justifiqui suficientment la concurrència d'algun o diversos dels supòsits taxats de l'article 205 LCSP. Aquestes modificacions seran obligatòries per als contractistes quan impliquin, aïlladament o conjunta, una alteració en la seva quantia que no excedeixi del 20 per cent del preu inicial del contracte, IVA exclòs. Quan, per raó del seu import, la modificació no sigui obligatòria per al contractista, aquesta modificació exigirà la conformitat expressa del contractista.

CLÀUSULA 29A. Règim Jurídic del Contracte

Aquest contracte té caràcter administratiu i la seva preparació, adjudicació, efectes i extinció es regirà per l'establert en aquest Plec, i para el no previst en ell, serà d'aplicació la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic, per la qual es traslladen 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, el Reial decret 817/2009, de 8 de maig, pel qual es desenvolupa parcialment la Llei 30/2007, de 30 d'octubre, de Contractes del Sector Públic, i el Reial decret 1098/2001, de 12 d'octubre, pel qual s'aprova el Reglament General de la Llei de Contractes de les Administracions Públiques i estigui vigent després de l'entrada en vigor del Reial decret 817/2009; supletòriament s'aplicaran les restants normes de dret administratiu i, en defecte d'això, les normes de dret privat.

L'Ordre Jurisdiccional Contenciós-Administratiu serà el competent per resoldre les controvèrsies que sorgeixin entre les parts en el contracte actual de conformitat amb el que es disposa en l'article 27.1 Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic.

DOCUMENT SIGNAT ELECTRÒNICAMENT



ANNEX 1

A.1. MODEL DE PRESENTACIÓ DE L'OFERTA ECONÒMICA LOT 1 Auditoria de comptes al Consorci de Polítiques Ambientals de les Terres de l'Ebre (en endavant COPATE).

Nom i cognoms		NIF	
---------------	--	-----	--

en nom i representació de l'empresa

Empresa		CIF	
---------	--	-----	--

amb adreça fiscal de l'empresa i adreça electrònica a efecte de notificacions

Adreça fiscal	
Adreça electrònica*	

- adreça vàlida per a rebre notificacions electròniques

declara que, assabentat/ada de les condicions i els requisits que s'exigeixen per poder ser l'empresa adjudicatària del **SERVEIS D'AUDITORIA PER A COL·LABORAR I DONAR SUPORT A LA INTERVENCIÓ GENERAL EN LA REALITZACIÓ DELS TREBALLS DE CONTROL FINANCER, LOT 1**, amb expedient número 2807/2023, per procediment obert anunciat en el Perfil de contractant, fa constar que accepta i es compromet a executar-lo amb estricta subjecció als requisits i condicions estipulats al Plec de Clàusules Administratives i Plec de Condicions Tècniques que regeixen aquesta licitació i FAIG CONSTAR:

Que ofereixo executar el contracte per un import total anual de € IVA no inclòs, amb el següent desglossament: *(omplir les caselles ombrejades en color gris)*

Previsió total hores del contracte (A)	Preu/ hora licitació (sense IVA)	Pressupost ANUAL màxim	Oferta preu hora (B)	Oferta preu ANUAL total (AxB)
--	----------------------------------	------------------------	----------------------	-------------------------------





152 hores	66,29 €	10.076,08 €	 €	 €
-----------	---------	-------------	---------	---------

(*) En cas de produir-se un error en el càlcul per a l'obtenció del preu ofert del contracte amb l'IVA inclòs, el valor que prevaldrà serà el del preu ofert sense IVA.

(**) El contracte es per a dos anys, a l'oferta s'ha d'oferir el preu ANUAL

I per què així consti i tingui els efectes contractuals oportuns, signo aquesta oferta amb signatura electrònica.

Espai reservat a signatura electrònica



ANNEX 2

A.1. MODEL DE PRESENTACIÓ DE L'OFERTA ECONÒMICA LOT 2 Auditoria de comptes a la societat mercantil Baix Ebre Innova.

Nom i cognoms		NIF	
---------------	--	-----	--

en nom i representació de l'empresa

Empresa		CIF	
---------	--	-----	--

amb adreça fiscal de l'empresa i adreça electrònica a efecte de notificacions

Adreça fiscal	
Adreça electrònica*	

- adreça vàlida per a rebre notificacions electròniques

declara que, assabentat/ada de les condicions i els requisits que s'exigeixen per poder ser l'empresa adjudicatària del **SERVEIS D'AUDITORIA PER A COL·LABORAR I DONAR SUPORT A LA INTERVENCIÓ GENERAL EN LA REALITZACIÓ DELS TREBALLS DE CONTROL FINANCER, LOT 2**, amb expedient número 2807/2023, per procediment obert anunciat en el Perfil de contractant, fa constar que accepta i es compromet a executar-lo amb estricta subjecció als requisits i condicions estipulats al Plec de Clàusules Administratives i Plec de Condicions Tècniques que regeixen aquesta licitació i FAIG CONSTAR:

Que ofereixo executar el contracte per un import total ANUAL de € IVA no inclòs, amb el següent desglossament: *(omplir les caselles ombrejades en color gris)*

Previsió total hores del contracte (A)	Preu/ hora licitació (sense IVA)	Pressupost ANUAL màxim	Oferta preu hora (B)	Oferta preu ANUAL total (AxB)
--	----------------------------------	------------------------	----------------------	-------------------------------





40 hores	66,29 €	2.651,60 €	 €	 €
----------	---------	------------	---------	---------

(*) En cas de produir-se un error en el càlcul per a l'obtenció del preu ofert del contracte amb l'IVA inclòs, el valor que prevaldrà serà el del preu ofert sense IVA.

(**)El contracte es per a dos anys, a l'oferta s'ha d'oferir el preu ANUAL

I per què així consti i tingui els efectes contractuals oportuns, signo aquesta oferta amb signatura electrònica.

Espai reservat a signatura electrònica



ANNEX 3

A.1. MODEL DE PRESENTACIÓ DE L'OFERTA ECONÒMICA LOT 3 Control financer sobre beneficiaris de subvencions atorgades pel Consell Comarcal del Baix Ebre.

Nom i cognoms		NIF	
---------------	--	-----	--

en nom i representació de l'empresa

Empresa		CIF	
---------	--	-----	--

amb adreça fiscal de l'empresa i adreça electrònica a efecte de notificacions

Adreça fiscal	
Adreça electrònica*	

- adreça validada per a rebre notificacions electròniques

declara que, assabentat/ada de les condicions i els requisits que s'exigeixen per poder ser l'empresa adjudicatària del **SERVEIS D'AUDITORIA PER A COL·LABORAR I DONAR SUPORT A LA INTERVENCIÓ GENERAL EN LA REALITZACIÓ DELS TREBALLS DE CONTROL FINANCER, LOT 3**, amb expedient número 2807/2023, per procediment obert anunciat en el Perfil de contractant, fa constar que accepta i es compromet a executar-lo amb estricta subjecció als requisits i condicions estipulats al Plec de Clàusules Administratives i Plec de Condicions Tècniques que regeixen aquesta licitació i FAIG CONSTAR:

Que ofereixo executar el contracte per un import total ANUAL de € IVA no inclòs, amb el següent desglossament: *(omplir les caselles ombrejades en color gris)*

Previsió total hores del contracte (A)	Preu/ hora licitació (sense IVA)	Pressupost ANUAL màxim	Oferta preu hora (B)	Oferta preu ANUAL total (AxB)
--	----------------------------------	------------------------	----------------------	-------------------------------





25 hores	66,29 €	1.657,25 €	 €	 €
----------	---------	------------	---------	---------

(*) En cas de produir-se un error en el càlcul per a l'obtenció del preu ofert del contracte amb l'IVA inclòs, el valor que prevaldrà serà el del preu ofert sense IVA.

(**)El contracte es per a dos anys, a l'oferta s'ha d'oferir el preu ANUAL

I per què així consti i tingui els efectes contractuals oportuns, signo aquesta oferta amb signatura electrònica.

Espai reservat a signatura electrònica



ANNEX 4

A.1. MODEL DE PRESENTACIÓ DE L'EXPERIÈNCIA DEL PERSONAL

Nom i cognoms		NIF	
---------------	--	-----	--

en nom i representació de l'empresa

Empresa		CIF	
---------	--	-----	--

amb adreça fiscal de l'empresa i adreça electrònica a efecte de notificacions

Adreça fiscal	
Adreça electrònica*	

- adreça validada per a rebre notificacions electròniques

declara que, assabentat/ada de les condicions i els requisits que s'exigeixen per poder ser l'empresa adjudicatària del **SERVEIS D'AUDITORIA PER A COL·LABORAR I DONAR SUPORT A LA INTERVENCIÓ GENERAL EN LA REALITZACIÓ DELS TREBALLS DE CONTROL FINANCER, LOT (FER CONSTAR EL LOT CORRESPONENT)**, amb expedient número 2807/2023, per procediment obert anunciat en el Perfil de contractant, fa constar que accepta i es compromet a executar-lo amb estricta subjecció als requisits i condicions estipulats al Plec de Clàusules Administratives i Plec de Condicions Tècniques que regeixen aquesta licitació i FAIG CONSTAR:

Que per a l'execució del Lot del contracte proposo el personal que es detalla a continuació, amb l'experiència professional que s'indica:

(Afegir les files que siguin necessàries)





Nom i cognoms	Categoria professional	Objecte del treball	Període execució	Beneficiari públic	Import

I per què així consti i tingui els efectes contractuals oportuns, signo aquesta oferta amb signatura electrònica.

Espai reservat a signatura electrònica



ANNEX 5

A.1. MODEL DE PRESENTACIÓ DE LA FORMACIÓ DEL PERSONAL

Nom i cognoms		NIF	
---------------	--	-----	--

en nom i representació de l'empresa

Empresa		CIF	
---------	--	-----	--

amb adreça fiscal de l'empresa i adreça electrònica a efecte de notificacions

Adreça fiscal	
Adreça electrònica*	

- adreça validada per a rebre notificacions electròniques

declara que, assabentat/ada de les condicions i els requisits que s'exigeixen per poder ser l'empresa adjudicatària del **SERVEIS D'AUDITORIA PER A COL·LABORAR I DONAR SUPORT A LA INTERVENCIÓ GENERAL EN LA REALITZACIÓ DELS TREBALLS DE CONTROL FINANCER, LOT (FER CONSTAR EL LOT CORRESPONENT)**, amb expedient número 2807/2023, per procediment obert anunciat en el Perfil de contractant, fa constar que accepta i es compromet a executar-lo amb estricta subjecció als requisits i condicions estipulats al Plec de Clàusules Administratives i Plec de Condicions Tècniques que regeixen aquesta licitació i FAIG CONSTAR:

Que per a l'execució del Lot del contracte proposo el personal que es detalla a continuació, amb la formació que s'indica:

(Afegir les files que siguin necessàries)





Nom i cognoms	Categoria professional	Objecte del curs	Titulació	Data realització	Entitat organitzadora	Núm. d'hores lectives

I per què així consti i tingui els efectes contractuals oportuns, signo aquesta oferta amb signatura electrònica.

Espai reservat a signatura electrònica





ANNEX 6: CLÀUSULES CONTRACTUALS PER A ENCÀRRECS DE TRACTAMENT DE DADES PERSONALS ENTRE EL CONSELL COMARCAL DEL BAIX EBRE I (empresa contractista)

(Aquest document es presentarà i formalitzarà un cop adjudicat el contracte).

A..... a.... de.....de 20...

REUNITS

D'una part:

D. [Representant legal ENTITAT LOCAL] en nom i representació del Consell Comarcal del Baix Ebre amb N.I.F..... i amb domicili a, d'ara endavant el **"RESPONSABLE"**.

I de l'altra:

D. [Representant PROVEÏDOR], en nom i representació de [Proveïdor], amb N.I.F..... y amb domicili a, d'ara endavant el **"ENCARREGAT"**.

D'ara endavant denominades individualment com **"la Part"** i conjuntament com **"les Parts"**.

Totes dues parts es reconeixen mútuament la capacitat legal suficient per a subscriure aquest contracte per encàrrec de tractament de dades personals i per a quedar obligades en la representació en què respectivament actuen, en els termes convinguts en ell. A tal fi,

MANIFESTEN





- 1) Que, mitjançant Resolució d'Alcaldia núm. [...] de data de, es va aprovar, a favor de l'Empresa [...] l'adjudicació del contracte núm. d'expedient [...] tenint per objecte la prestació dels serveis de ".....".
- 2) Que, a conseqüència de la prestació dels citats serveis, l'ENCARREGAT accedirà a dades personals responsabilitat del RESPONSABLE.

Per tot això, i a virtut del que es disposa en l'article 28 del Reglament General de Protecció de Dades (d'ara endavant RGPD), totes dues Parts de manera lliure i espontània acorden subscriure el contracte actual de conformitat amb les següents:

ESTIPULACIONS

PRIMERA. - OBJECTE DE L'ENCÀRREC DEL TRACTAMENT

1.1.- Mitjançant les presents estipulacions s'habilita a l'ENCARREGAT, per a tractar per compte del RESPONSABLE, les dades personals necessàries per a prestar els serveis descrits en el contracte de prestació de serveis.

El tractament de dades personals objecte del contracte actual consistirà en realitzar dos cursos de monitors de lleure amb la necessitat de tractar les dades dels alumnes incloent les següents activitats de tractament: (recollida, registre, organització, estructuració, conservació, adaptació o modificació, extracció, consulta, utilització, comunicació per transmissió, difusió o qualsevol altra forma d'habilitació d'accés, acarament o interconnexió, limitació, supressió o destrucció.)

SEGONA. - IDENTIFICACIÓ DE LES DADES PERSONALS OBJECTE DEL TRACTAMENT

2.1.- Per a l'execució de les prestacions derivades del compliment de l'objecte d'aquest encàrrec, el RESPONSABLE posa a la disposició de l'ENCARREGAT, la informació que es descriu a continuació:

(Especificar les dades a les que té accés l'encarregat del tractament):

- Categoria d'interessats:
 - Proveïdors.
 - Empleats.
 - Ciutadans.





- Candidats.
- Usuaris de pàgina web.
- Representant legal o tutor.
- Etc.

- Tipologia de dades:

- Dades de caràcter identificatiu (nom i cognoms, DNI-NIE, adreça postal, número de telèfon, e-mail, imatge/veu, número de seguretat social, signatura, signatura electrònica, IP, ANEU únic del dispositiu, dades de navegació, etc.)
- Dades especialment protegides (ideologia, afiliació sindical, religió o filosòfics, creences, origen racial o ètnic, salut mèdica o mental, dades genètiques, orientació sexual, mostres biomètriques, condemnes o infraccions penals, etc.)
- Dades de característiques personals (edat, sexe, data de naixement, estat civil, família, lloc de naixement, nacionalitat, marques físiques, característiques antropomètriques o físiques, etc.)
- Circumstàncies socials (característiques d'allotjament, situació familiar, propietats, possessions, aficions i estil de vida, pertinença a clubs o associacions, llicències, permisos i autoritzacions, etc.)
- Dades acadèmiques i professionals (formació, titulacions, historial d'estudiant, experiència professional, pertinença a col·legis o associacions professionals, etc.)
- Detalls d'ocupació professional (lloc de treball, professió, dades econòmiques de nòmina, historial del treballador, etc.)
- Informació comercial (dades no econòmiques de nòmina, activitats i negocis, llicències comercials, etc.)
- Dades econòmiques, financers i d'assegurances (subscripció a publicacions, creacions artístiques, literàries, científiques o tècniques, ingressos i rendes, inversions, béns patrimonials, notificació d'embargament de jutjats o hisenda, crèdits, préstecs, avals, plans de pensions o jubilació, deduccions impositives, impostos, hipoteques, subsidis, beneficis, dades bancàries, indemnitzacions, etc.)
- Dades de transaccions de béns i serveis (historial de crèdit, targetes de crèdit, béns i serveis subministrats per l'interessat, béns i serveis rebuts per l'interessat, etc.)
- Un altre tipus de dades personals (especificar)



TERCERA. - DURADA I ENTRADA EN VIGOR

3.1.- El contracte actual tindrà la mateixa durada que el contracte de prestació de serveis.

3.2.- Una vegada finalitzi el contracte de prestació de serveis, l'ENCARREGAT haurà de retornar al RESPONSABLE en un termini de 30 dies les dades personals, així com qualsevol còpia que estigui en el seu poder, incloent les còpies de seguretat.

La devolució ha de comportar l'esborrat total de les dades existents en els equips informàtics utilitzats per l'ENCARREGAT.

No obstant això, l'ENCARREGAT podrà conservar una còpia, amb les dades degudament bloquejades, mentre puguin derivar-se responsabilitats de l'execució de la prestació.

QUARTA. - TRACTAMENT DE LES DADES DELS SIGNANTS

Els signants del contracte actual, en nom i representació de cadascuna de les Parts, queden informats que les dades personals facilitades podran ser tractats per a mantenir la relació contractual sobre la base de l'interès legítim de cadascuna de les Parts.

Les dades personals seran conservats per cada Part mentre subsisteixi la relació contractual, i una vegada finalitzada aquesta, mentre poguessin derivar-se responsabilitats.

Les dades dels signants de cadascuna de les Parts no seran objecte de transferència internacional, i únicament seran comunicats a tercers prestadors de serveis i terceres entitats per a garantir la correcta relació contractual i complir amb les seves obligacions legals.

Els signants podran exercitar els seus drets de protecció de dades en el domicili social de cadascuna de les Parts i presentar una reclamació davant l'Agència Espanyola de Protecció de Dades si consideren que s'han infringit els seus drets.

QUINTA. - OBLIGACIONS DE L'ENCARREGAT DEL TRACTAMENT



L'ENCARREGAT i tot el seu personal s'obliga a:

5.1.- Utilitzar les dades personals objecte de tractament només per a la finalitat objecte d'aquest encàrrec. En cap cas podrà utilitzar les dades per a fins propis.

5.2.- Tractar les dades d'acord amb les instruccions del RESPONSABLE. Si l'ENCARREGAT considera que alguna de les instruccions infringeix qualsevol disposició en matèria de protecció de dades de la Unió Europea o dels Estats membres, l'ENCARREGAT informarà immediatament el RESPONSABLE.

5.3.- No comunicar les dades a terceres persones, tret que compti amb l'autorització expressa del RESPONSABLE, 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 identificarà, de manera prèvia i per escrit, a l'entitat a la qual s'han de comunicar les dades, les dades a comunicar i les mesures de seguretat a aplicar per a 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 Europea o dels Estats membres que li sigui aplicable, informarà el RESPONSABLE d'aquesta exigència legal de manera prèvia, tret que el Dret el prohibeixi per raons importants d'interès públic.

5.4.- Subcontractació

L'ENCARREGAT no podrà subcontractar cap de les prestacions que formin part de l'objecte d'aquest Contracte que comportin el tractament de dades personals, excepte els serveis auxiliars necessaris per al normal funcionament dels serveis de l'ENCARREGAT.

Si fos necessari subcontractar algun tractament, aquest fet s'haurà de comunicar prèviament i per escrit al RESPONSABLE, amb una antelació d'un mes, indicant els tractaments que es pretén subcontractar i identificant de manera clara i inequívoca l'entitat subcontractista i les seves dades de contacte. La subcontractació podrà dur-se a terme si el RESPONSABLE no manifesta la seva oposició en el termini establert.

El subcontractista, que també tindrà la condició d'encarregat del tractament, estarà obligat igualment a complir les obligacions establertes en aquest Contracte per a



l'encarregat del tractament i les instruccions que dicti el RESPONSABLE. Correspon a l'ENCARREGAT regular la relació amb el subencarregat de manera que quedi subjecte a les mateixes obligacions i requisits formals que ell, referent a l'adequat tractament de les dades personals i a la garantia dels drets de les persones interessades. En el cas d'incompliment per part del subencarregat, l'ENCARREGAT continuarà sent plenament responsable davant el RESPONSABLE referent al compliment de les obligacions.

5.5.- Mantenir el deure de secret respecte a les dades personals als quals hagi tingut accés en virtut del present encàrrec, fins i tot després que finalitzi el seu objecte.

5.6.- Garantir que el personal autoritzat per a tractar dades personals es compromet, de manera expressa i per escrit, a respectar la confidencialitat i a complir les mesures de seguretat corresponents, de les quals cal informar-los convenientment, fins i tot una vegada finalitzada la relació contractual. I mantenir, a la disposició del RESPONSABLE, la documentació acreditativa el compliment d'aquesta obligació.

5.7.- Garantir la formació necessària en matèria de protecció de dades personals del personal autoritzat per a tractar dades personals.

5.8.- Assistir al RESPONSABLE en la resposta a l'exercici dels drets. Quan les persones afectades exerceixin aquests drets davant l'ENCARREGAT, aquest ha de comunicar-lo al RESPONSABLE, en la direcció indicada en l'encapçalament d'aquest Contracte. La comunicació ha de fer-se de manera immediata i, en cap cas, més enllà del dia laborable següent a la recepció de la sol·licitud.

5.9.- Notificació de violacions de la seguretat de les dades:

L'ENCARREGAT notificarà al RESPONSABLE en la direcció establerta en l'encapçalament d'aquest Contracte, sense dilació indeguda, i en qualsevol cas abans del termini màxim de 48 hores, les violacions de la seguretat de les dades personals de les quals tingui coneixement, juntament amb tota la informació rellevant per a la documentació i comunicació de la incidència.

Si es disposa d'ella es facilitarà, com a mínim, la següent informació:



a) Descripció de la naturalesa de la violació de la seguretat de les dades personals, inclusivament, 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.

b) El nom i les dades de contacte del delegat de protecció de dades o d'un altre punt de contacte en el qual pugui obtenir-se més informació.

c) Descripció de les possibles conseqüències de la violació de la seguretat de les dades personals.

d) Descripció de les mesures adoptades o proposades per a posar remei a la violació de la seguretat de les dades personals, incloent, si escau, les mesures adoptades per a mitigar els possibles efectes negatius.

Si no és possible facilitar la informació simultàniament, es farà de manera gradual, sense dilació indeguda.

5.10.- Donar suport al RESPONSABLE en la realització de les avaluacions d'impacte relatives a la protecció de dades, quan escaigui.

5.11.- Donar suport al RESPONSABLE en la realització de les consultes prèvies davant l'Agència Espanyola de Protecció de Dades, quan escaigui.

5.12.- Posar a la disposició del RESPONSABLE tota la informació necessària per a demostrar el compliment de les seves obligacions. Així com per a la realització de les auditories o les inspeccions que realitzin el RESPONSABLE o un altre auditor autoritzat per ell.

5.13.- Implantar les mesures de seguretat necessàries, corresponents a les establertes pel RESPONSABLE, i en qualsevol cas, ajustades l'Esquema Nacional de Seguretat. Com a mínim, l'ENCARREGAT adoptarà les mesures de seguretat recollides en l'ANNEX I del contracte actual.

SISENA-. RESPONSABILITAT



Cadascuna de les Parts serà plenament responsable per qualsevol incompliment de les obligacions que en matèria de protecció de dades els corresponguin d'acord amb la legislació vigent i amb el contracte actual. En aquest sentit, es responsabilitzaran de qualsevol sanció que els sigui imposada, a conseqüència de l'incompliment per la seva part d'alguna de les obligacions establertes en el contracte actual, així com d'altres possibles danys i perjudicis que s'ocasionin a l'altra Part o als interessats.

SETENA-. NOTIFICACIONS

7.1.- Qualsevol notificació que s'efectuï entre les Parts es farà per escrit i serà lliurada personalment o de qualsevol altra forma que certifiqui la recepció per la Part notificada.

7.2.- Qualsevol canvi de domicili d'una de les Parts haurà de ser notificat a l'altra de manera immediata i per un mitjà que garanteixi la recepció del missatge.

OCTAVA-. LLEI APLICABLE I JURISDICCIO

8.1.- El contracte actual es regirà, especialment, pel que s'estableix en la normativa vigent en matèria de protecció de dades, per la Llei 9/2017, 8 de novembre, de Contractes del Sector públic, així com per la resta de la normativa espanyola o comunitària que resulti d'aplicació.

8.2.- Per a la resolució de qualsevol litigi, discrepància o diferència que pogués sorgir entre les Parts, en relació amb la interpretació, contingut, execució o resolució del contracte actual, les Parts renuncien expressament a qualsevol fur que pogués correspondre'ls, sotmetent el coneixement del mateix als Jutjats i Tribunals de [CIUTAT].

En testimoniatge de l'anterior formalitzen el contracte actual, per duplicat, en el lloc i data indicats en l'encapçalament.

Signat. _____

Signat. _____

Consell Comarcal del Baix Ebre

[ENCARREGAT]

ANNEX I. MESURES DE SEGURETAT TÈCNIQUES I ORGANITZATIVES A ADOPTAR PER L'ENCARREGAT





1. POLÍTICA DE SEGURETAT I PROCEDIMENTS PER A la PROTECCIÓ DE DADES PERSONALS

- L'ENCARREGAT disposarà d'una política de seguretat documentada en la qual s'incloguin els aspectes relacionats amb el tractament de dades personals. Aquesta política serà revisada amb caràcter anual.
- L'ENCARREGAT revisarà, valorarà i avaluarà de manera periòdica la implantació i eficàcia d'aquestes mesures de seguretat.

2. FUNCIONS I OBLIGACIONS DEL PERSONAL

- L'ENCARREGAT garantirà que tot el personal que intervingui en el tractament de dades serà degudament format sobre les normes de seguretat del sistema d'informació que guarden relació amb les seves tasques. Els empleats involucrats en el tractament de dades personals també seran formats sobre els requisits de protecció de dades rellevants i les obligacions legals, a través de tasques de formació i conscienciació periòdiques.
- Les funcions i obligacions de cadascun dels usuaris o perfils d'usuaris amb accés a les dades de caràcter personal i als sistemes d'informació estaran clarament definides i documentades, conforme al que s'estableix en la política de seguretat.

3. MESURES DE PROTECCIÓ FÍSICA

- L'ENCARREGAT disposarà de mecanismes de control d'accés físic adequats per a garantir que no es produeixen accessos no autoritzats a la infraestructura dels sistemes d'informació o altres zones en les





quals es dugui a terme el tractament de dades personals. L'accés a les instal·lacions estarà protegit per portes, barreres de seguretat, i tot el personal propi, extern o visitants en les instal·lacions haurà de ser degudament identificat.

- El personal de servei de suport extern estarà sotmès a les mateixes mesures de seguretat que el personal intern i comptarà amb permisos d'accés restringits a les zones segures i a la sala dels servidors.

4. GESTIÓ DE SUPORTS I DISPOSITIUS

- L'ENCARREGAT disposarà d'un registre, revisat i actualitzat periòdicament, dels suports utilitzats per al tractament de dades personals (maquinari, programari i xarxa).
- L'ENCARREGAT implantarà procediments d'ús i gestió de dispositius mòbils o portàtils. L'assignació d'aquests dispositius es realitzarà prèvia autorització i anotació en un registre. Aquests dispositius estaran dotats dels mateixos mecanismes de control d'accés que el sistema d'informació.
- Els dispositius estaran físicament protegits quan no estiguin en ús.
- Existirà un inventari de persones autoritzades a extreure suports o dispositius mòbils de les instal·lacions de l'ENCARREGAT, i per a aquells no autoritzats permanentment, un registre d'entrada i sortida.

5. GESTIÓ DE CANVIS I DESENVOLUPAMENT DE PROGRAMARI



- L'ENCARREGAT disposarà d'un procediment de gestió de canvis en els sistemes d'informació intervinents en el tractament.

6. GESTIÓ D'INCIDENTES / BRETXES DE SEGURETAT

- L'ENCARREGAT disposarà d'un pla de detecció i resposta a incidents amb procediments detallats per a garantir una resposta eficaç i ordenada als incidents relacionats amb dades personals.

7. DISPONIBILITAT, CONTINUÏTAT I RESILIÈNCIA

- L'ENCARREGAT disposarà d'un procediment que descriurà la metodologia de realització de còpies de seguretat completes i periòdiques, així com la restauració d'aquestes.
- Les còpies de seguretat hauran de rebre un nivell adequat de protecció física i ambiental coherent amb les normes aplicades a les dades originals.

8. CONTROL D'ACCÉS LÒGIC

8.1 GESTIÓ D'ACCESSOS

- L'ENCARREGAT disposarà de procediments i polítiques documentades de control d'accés als sistemes d'informació, en els quals regularà l'assignació de drets d'accés als empleats que necessitin aquest accés per a la correcta prestació dels serveis. Existirà igualment un procediment que estableixi la creació, aprovació, la modificació i revocació d'aquests drets.





- L'ENCARREGAT disposarà d'una relació actualitzada d'usuaris i perfils d'usuaris, i dels accessos autoritzats per a cadascun d'ells. Igualment, existirà un inventari d'administradors, les funcions dels quals estaran degudament segregades.
- L'ENCARREGAT evitarà l'ús de comptes d'usuari comuns i/o genèriques. En els casos en què sigui necessari, s'haurà de garantir que tots els usuaris del compte comú tinguin els mateixos rols i responsabilitats, així com l'assignació d'un responsable i l'evidència dels usuaris que l'utilitzen.
- Haurà d'existir un mecanisme d'autenticació que permeti l'accés als sistemes d'informació (segons la política i el sistema de control d'accés). Com a mínim, haurà d'utilitzar-se una combinació de nom d'usuari i contrasenya.

8.2 IDENTIFICACIÓ I AUTENTICACIÓ D'USUARIS

- Quan els mecanismes d'autenticació es basin en l'ús de contrasenyes existirà un procediment d'assignació, distribució i emmagatzematge que garanteixi la seva confidencialitat i integritat.
- Les contrasenyes hauran de respectar un cert nivell (configurable) de complexitat, no permetent-se l'ús de contrasenyes que no compleixin amb aquestes exigències, i hauran de ser modificades periòdicament com a mínim una vegada a l'any.

9. SEGURETAT DE SERVIDOR/ BBDD

- La base de dades i els servidors dels sistemes d'informació han de configurar-se per a executar-se usant un compte



separat, sota un sistema operatiu de mínims privilegis per a funcionar correctament.

- En la base de dades i en els servidors d'aplicacions sol es tractaran les dades personals que realment siguin necessaries per a aconseguir la finalitat de la prestació dels serveis.

10. SEGURETAT LÒGICA

- Els usuaris dels sistemes no autoritzats, no podran desactivar ni ometre la configuració de seguretat, ni disposaran de privilegis que els permetin instal·lar, configurar o desactivar programari.
- Els antivirus, antimalware i/o altres sistemes de detecció d'amenaques seran actualitzats amb caràcter setmanal.
- El sistema ha de tenir temps d'espera de sessió quan l'usuari no ha estat actiu durant un cert període de temps.
- Les actualitzacions de seguretat crítiques publicades pel desenvolupador del sistema operatiu i/o dels sistemes d'informació hauran d'instal·lar-se regularment.

11. SEGURIDAD XARXES/COMUNICACIONS

- L'accés als sistemes d'informació a través d'Internet es realitzarà mitjançant protocols de comunicació xifrats (TLS/SSL).

12. ESBORRAT DE DADES

- L'ENCARREGAT realitzarà l'esborrat lògic de tots els suports una vegada finalitzat el tractament, i en cas que això no sigui tècnicament possible, procedirà a la destrucció física d'aquests.



- L'ENCARREGAT eliminarà tota la documentació en suport paper mitjançant mecanismes que impedeixin la lectura de la informació, com, per exemple, mitjançant la destrucció confidencial certificada de paper.

