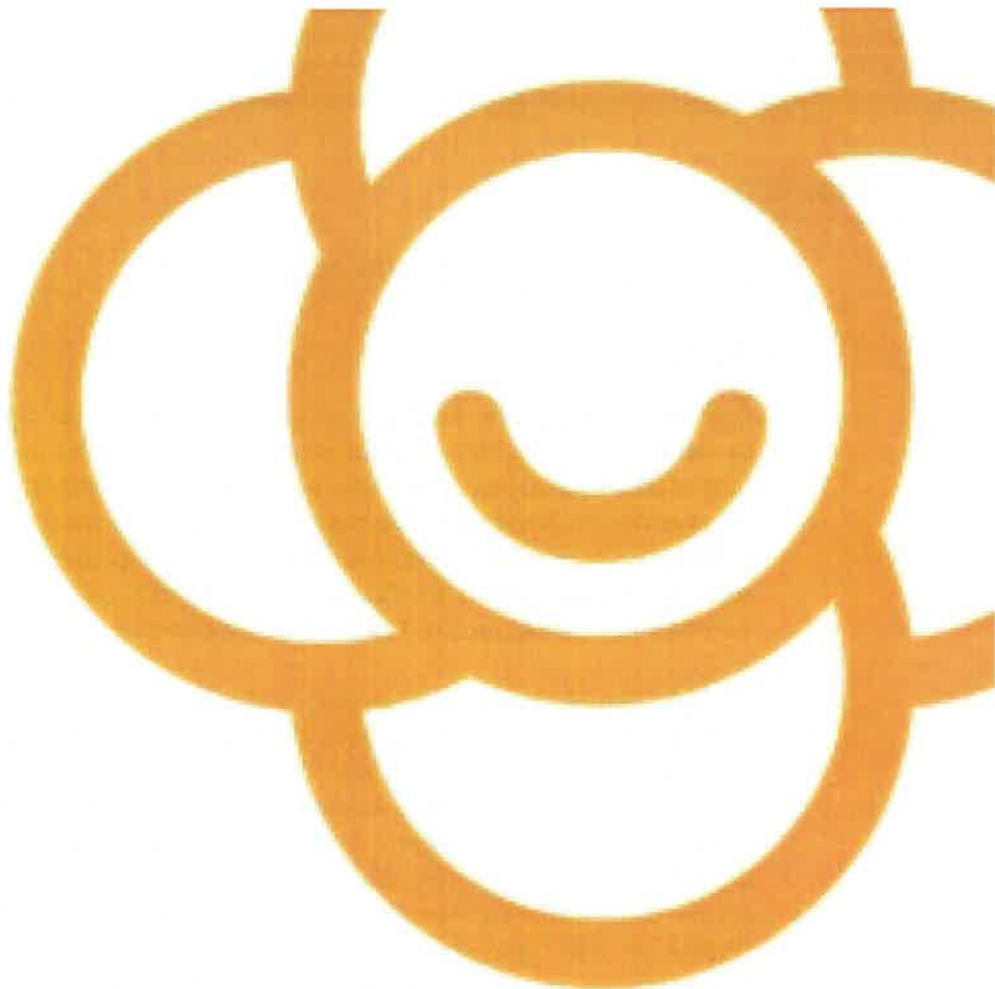




DOCUMENT

**PLEC DE CLÀUSULES ADMINISTRATIVES
PER A LA CONTRACTACIÓ D'UN SERVEI
D'AUDITORIA SOBRE ELS COMPTES ANUALS I
DE COMPLIMENT DE LEGALITAT DEL
CONSORCI SANT GREGORI MITJANÇANT
PROCEDIMENT OBERT SIMPLIFICAT**

DATA DOCUMENT

04/10/2023

Projectes i serveis amb les  capacitats

QUADRE DE CARACTERÍSTIQUES DEL CONTRACTE

A. Objecte

Descripció: A aquests efectes constitueix l'objecte del contracte la realització dels serveis d'auditoria dels comptes anuals que inclou tots els estats econòmics, patrimonials i pressupostaris que determina el Pla general de comptabilitat sota els que l'entitat presenta els comptes anuals i addicionalment els que s'estableixen a la normativa de comptabilitat pública de la Generalitat en desenvolupament d'aquests, així com la realització de l'auditoria de compliment de la normativa d'aplicació corresponent als exercicis 2023 i 2024 del Consorci Sant Gregori.

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

Lots: El present expedient no es dividirà en lots degut a la seva naturalesa de contracte. La realització dels serveis d'auditoria és única, uniforme i indivisible, atès que no existeix una temàtica clarament diferenciada que justifiqui l'existència d'equips diferents sotmesos a coordinacions i metodologies diferents.

Codi CPV: 79212000-3 Serveis d'auditoria

B. Dades econòmiques

B.1 Determinació del preu: a tant alçat

B.2 Valor estimat del contracte i mètode aplicat per calcular-lo:

Pressupost Base de Licitació (IVA Exclòs)	13.796,10 €
Pressupost possible pròrroga	13.796,10 €
Modificacions (20%)	5.518,44 €
TOTAL VEC	33.110,64 €

B.3 Pressupost base de licitació:

Costos laborals	7.498,47 €
Costos derivats de l'execució material	749,90 €
Despeses generals d'estructura	4.047,94 €
Benefici Industrial	1.499,79 €
Altres	-
Total (IVA Exclòs)	13.796,10 €
Total (IVA 21% Inclòs)	16.693,28 €

Per al càlcul dels costos salarials, s'ha tingut en compte el Conveni col·lectiu d'Oficines i Despatxos de Catalunya (Codi de conveni núm. 7900037501994).

C. Existència de crèdit

C.1 Partida pressupostària: La despesa derivada d'aquesta contractació de 16.696,28€ anuals IVA inclòs, es farà efectiva amb càrrec a les aplicacions pressupostàries següents:

- D/227.008973 – Assessories Economia/Auditoria

C.2 Expedient d'abast: Sí

Distribució de les anualitats:

2024	13.796,60 €
2025	13.796,60 €

D. Termini de durada del contracte / d'execució de la prestació

Termini: 1 any

Possibilitat i durada de les pròrrogues: Existeix la possibilitat de 1 pròrroga del contracte amb una durada d'un any (1+1)

E. Variants

No: No s'admet la possibilitat de variants

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

Forma de tramitació: ordinària

Procediment d'adjudicació: Obert simplificat

Presentació d'ofertes mitjançant eina de Sobre digital: Sí

Les proposicions es presentaran en la forma, termini i lloc indicats a l'anunci de licitació, mitjançant la eina del Sobre Digital, integrada a la Plataforma de Serveis de Contractació Pública de Catalunya, accessible en el perfil del contractant.

Tota la informació relativa al Sobre Digital es pot consultar en el document **"Instruccions sobre l'ús de mitjans electrònics en els procediments de contractació"** publicat en el perfil de contractant.

La documentació haurà de presentar-se en qualsevol de les llengües cooficials de Catalunya, signada electrònicament, en *dos sobres* en els termes següents:

SOBRE A

Contindrà la documentació administrativa i la tècnica relativa als criteris d'adjudicació que depenguin d'un judici de valor següent:

- La declaració responsable de compliment de les condicions establertes legalment per a contractar amb l'Administració, d'acord amb el model que consta com a annex al PCAP.

Les condicions establertes legalment per 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.

SOBRE B

Contindrà la proposició relativa als criteris avaluable de forma automàtica :

a) Proposició econòmica.

- La proposició econòmica, basada en el preu, haurà d'ajustar-se al model següent:

"El Sr./La Sra..... amb NIF núm....., *en nom propi / en representació de l'empresa, en qualitat de ..., i segons escriptura pública autoritzada davant Notari, en data i amb número de protocol .../o document ..., CIF núm., domiciliada a..... carrer, núm....., (persona de contacte....., adreça de correu electrònic, telèfon núm..... i fax núm.....)*, assabentat/da de les condicions exigides per optar a la contractació relativa al servei d'auditoria sobre els comptes anuals i de compliment de legalitat del Consorci Sant Gregori, es compromet a portar-la a terme amb subjecció al Plec de Clàusules Administratives Particulars i *al Plec de Prescripcions Tècniques Particulars*, que accepta íntegrament, per la quantitat deeuros, IVA exclòs.

L'import de l'IVA, al %, és de €.

(Data i signatura)."

b) Declaracions responsable d'acreditació qualitat tècnica de l'equip de treball assignat al contracte

Declaració responsable segons els termes descrits a l'apartat H2 del present plec.

G. Solvència i classificació empresarial

G.1 Criteris de selecció relatius a la solvència econòmica i financera i tècnica o professional

Solvència econòmica i financera

Es considerarà que l'empresa té suficient **solvència econòmica i financera** per executar el present contracte si justifica:

- Declaració el volum de negocis en l'àmbit d'activitats corresponent a l'objecte del contracte, referit al millor exercici dins dels tres últims exercicis disponibles en funció de la data de creació o d'inici de les activitats de l'empresari, per un import igual o superior a una vegada i mitja el Valor Estimat del Contracte (VEC).

Aquesta circumstància s'acreditarà mitjançant l'aportació dels comptes anuals aprovats i dipositats al Registre Mercantil (és imprescindible que s'aporti el model normalitzat del Registre Mercantil) o en el registre oficial que correspongui o, en el cas d'empresari no inscrits al Registre Mercantil, mitjançant el llibre d'inventaris i comptes anuals legalitzats per aquest Registre.

Solvència tècnica o professional

Es considerarà que l'empresa té suficient solvència tècnica o professional per poder executar el present contracte si acrediten els següents extrems:

1. Titulació acadèmica superior per a tot el personal proposat llevat de la persona ajudant, per la qual es podrà acceptar titulació de grau mig. S'acreditarà mitjançant declaració responsable.
2. Experiència de l'empresa en controls d'entitats de l'àmbit del sector públic en els últims tres exercicis. S'haurà d'acreditar mitjançant certificat de l'òrgan competent de l'entitat que estat objecte de control.

L'empresa haurà d'acreditar la realització de com a mínim 5 controls financers d'entitats del sector públic en els tres darrers anys.

En cas que el licitador no hagi exercit 3 anys d'activitat des del seu inici, la relació es correspondrà a la totalitat del termini d'activitat.

3. Experiència professional de la persona Sòcia - Directora:

- Declaració responsable dels anys d'experiència professional en auditories del Soci-Director. S'exigirà que acreditin un mínim de tres anys d'experiència professional en aquesta categoria.

4. Certificat que acrediti la inscripció de l'empresa i de la persona Sòcia - Directora en el Registre Oficial d'Auditors de Comptes de l'Institut de Comptabilitat i Auditoria de Comptes durant un període mínim de tres anys.
5. Compromís d'adscriure a l'execució del contracte el personal que compleixi els següents requisits:
 - La persona que s'adscriu al contracte soci/auditor haurà de comptar amb una experiència mínima de realització de cinc treballs d'auditoria del sector públic en categoria de gerent, duts a terme en els tres últims anys.

- La persona amb el càrrec de **cap d'equip** haurà d'haver treballat en una firma d'auditoria com a mínim tres anys i haurà d'haver realitzat com a mínim tres auditories en l'àmbit del Sector Públic en els últims tres anys.
- La/les persona/es **ajudants** hauran d'haver treballat en una empresa d'auditoria com a mínim un any.
- L'equip haurà de comptar amb una persona experta en normativa del Sector Públic. Les empreses hauran d'acreditar aquesta experiència en normativa del Sector Públic també mitjançant declaració responsable o certificat dels treballs realitzats en aquest àmbit.
- L'equip haurà de comptar amb una persona experta en comptabilitat, control, execució i liquidació de pressupostos. Els licitadors acreditaran aquesta experiència mitjançant declaració responsable i/o certificat dels treballs realitzats en aquest àmbit.

G.2 Classificació empresarial: No es requereix.

G.3 Adscripció de mitjans materials o personals a l'execució del contracte

Sí: Compromís d'adscriure a l'execució del contracte el personal que compleixi, com a mínim, els requisits previstos a l'apartat G1 punt 5 dels criteris de solvència tècnica o professional (en cas que la oferta del licitador millori aquests requisits, s'entendrà que el compromís s'estén a l'adscripció del personal que compleixi aquests millors requisits).

H. Criteris d'adjudicació

Criteris:

Ponderació/puntuació:

Per un total de 100 punts les puntuacions a valorar per a cadascun dels criteris serà:

1. Criteris vinculats a l'objecte del contracte avaluable de forma automàtica: fins a 100 punts

H.1 Valoració de l'oferta econòmica: 70 punts, on aquesta puntuació serà per a l'oferta més baixa i la resta d'ofertes es valoraran segons la fórmula següent:

$$\text{Exemple: } P_i = P_{\text{màx}} \cdot (B_i / B_{\text{màx}})$$

P_i = Puntuació de l'oferta a valorar

$P_{\text{màx}}$ = Puntuació màxima

B_i = Oferta més baixa

$B_{\text{màx}}$ = Oferta a valorar

L'oferta presentada no podrà sobrepassar el pressupost base de licitació. En cas contrari, les ofertes seran excloses de la present licitació.

H.2 Qualitat tècnica de l'equip de treball assignat al contracte: fins a 30 punts. Es valorarà l'experiència reforçada de l'equip proposat, d'acord amb la següent

distribució:

- **Soci auditor:** fins a 15 punts. Si per al gerent s'acredita la realització de treballs d'auditoria del sector públic estatal, autonòmic o local en categoria de soci auditor amb una experiència superior a 5 auditories o controls (*) en els últims tres anys, s'atorgarà un màxim de 8 punts distribuïts de la forma següent:

- Si ha realitzat entre 6 i 8 treballs d'auditories o control en categoria de gerent: 5 punts. Per 9 o més treballs d'auditories o control en categoria de gerent, s'atorgarà 1 punt per a cada treball o control adicional acreditat, fins a un màxim de 3 punts.

Si per al soci auditor s'acredita la realització de 4 o més treballs d'auditories de comptes anuals i de compliment de legalitat de l'àmbit del sector públic de la Generalitat de Catalunya, s'atorgarà un màxim de 7 punts distribuïts de la forma següent:

- En Consorcis de la Generalitat de Catalunya: 4 punts o En altres entitats del sector públic de la Generalitat de Catalunya: 3 punts

En ambdós casos, s'hauran d'incloure dins el sobre C els certificats emesos o visats per l'òrgan competent de l'entitat del sector públic controlada o el contracte formalitzat amb aquesta, on consti el nom del Gerent com a personal adscrit al contracte. No s'acceptaran declaracions responsables de la pròpia empresa licitadora.

- **Caps d'equip:** fins a 15 punts. Si el cap d'equip té una experiència en auditories o controls del sector públic estatal, autonòmic o local en categoria de cap d'equip, superior a 5 treballs d'auditories o controls (*) en els últims cinc anys, s'atorgaran un màxim de 8 punts d'acord amb la següent distribució:

- Si ha realitzat entre 6 i 8 treballs d'auditories o control en categoria de cap d'equip: 5 punts. Per a 9 o més treballs d'auditories o control en categoria de cap d'equip, s'atorgarà 1 punt per a cada treball o control certificat adicional presentat, fins a un màxim de 3 punts.

Si per al cap d'equip s'acredita la realització de 3 o més treballs d'auditories de comptes anuals i de compliment de legalitat de l'àmbit del sector públic de la Generalitat de Catalunya, s'atorgarà un màxim de 7 punts distribuïts de la forma següent:

- En Consorcis de la Generalitat de Catalunya: 4 punts o En altres entitats del sector públic de la Generalitat de Catalunya: 3 punts

En ambdós casos s'hauran d'incloure dins el sobre C els certificats emesos o visats per l'òrgan competent de l'entitat del sector públic controlada o el contracte formalitzat amb aquesta, on consti el nom del Cap d'equip com a personal adscrit al contracte. No s'acceptaran declaracions responsables de la pròpia empresa licitadora.

(*) S'entendrà com 1 treball d'auditoria o control, qualsevol treball

d'auditoria o control financer fet a una entitat del sector públic. Poden tractar-se de diferents treballs fets a una mateixa entitat, i/o a diverses entitats. Els treballs poden haver-se fet per la persona proposada (cap d'equip o gerent) en la mateixa empresa d'auditoria, o en altres empreses auditores.

I. Criteris per a la determinació de l'existència de baixes presumptament anormals

L'apreciació de desproporció o anormalitat es farà només en funció del preu ofert i tindrà lloc d'acord amb els supòsits recollits a l'article 85 del Reglament de la Llei de Contractes (RD 1098/2001) o norma que en el futur el substitueixi.

Així, es considerarà, en principi, que una oferta està incursa en la presumpció de presentar valors anormals o desproporcionats:

Quan, concorrent un sol·licitador, sigui inferior al pressupost base de licitació en més de 15 unitats percentuals.

- Quan concorrin dos licitadors, la que sigui inferior en més de 20 unitats percentuals a l'altra oferta.
- Quan concorrin tres licitadors, les que siguin inferiors en més de 10 unitats percentuals a la mitja aritmètica de les ofertes presentades. No obstant, s'exclourà pel còmput de l'esdentada mitja l'oferta de quantia més elevada quan sigui superior en més de 10 unitats percentuals a l'esdentada mitja. En qualsevol cas, es considerarà desproporcionada la baixa superior a 25 unitats percentuals.
- Quan concorrin quatre o més licitadors, les que siguin inferiors en més de 10 unitats percentuals a la mitja aritmètica de les ofertes presentades. No obstant, si entre elles existeixen ofertes que siguin superiors a l'esdentada mitja en més de 10 unitats percentuals, es procedirà al càlcul d'una nova mitja només amb les ofertes que no es trobin en el supòsit indicat. En tot cas, si el número de les restants ofertes és inferior a tres, la nova mitja es calcularà sobre les tres ofertes de menor quantia.
- L'ens contractant podrà valorar també una oferta com a desproporcionada, considerant la relació entre la solvència del licitador i l'oferta presentada.
- En el supòsit que l'oferta econòmica estigui incursa en presumpció de valors anormals o desproporcionats, es sol·licitarà la informació necessària per tal que l'òrgan de contractació pugui determinar si l'oferta econòmica efectivament resulta amb valors anormals o desproporcionats en relació amb la prestació i s'hagi d'excloure, o pel contrari l'oferta no resulti amb aquests valors i s'hagi de tenir en compte per a l'adjudicació del contracte. Per aquest motiu, es demanaran al licitador per escrit les precisions que es considerin oportunes respecte l'oferta econòmica i les pertinents justificacions, en particular en allò que es refereixi als següents aspectes de l'oferta:
 - L'estalvi que permeti el procediment d'execució del contracte.
 - Les solucions tècniques adoptades i les condicions excepcionalment favorables de que disposi per executar la prestació.

- L'originalitat en la forma d'executar les prestacions i El respecte de les disposicions relatives a la protecció de l'ocupació i les condicions de treball vigents en el lloc en que s'hagin de realitzar els treballs.
- La possible obtenció d'ajudes públiques, acreditant llur concessió sense contravenir les disposicions comunitàries.

El licitador tindrà un termini màxim de tres (3) dies hàbils, a comptar des de la data de recepció de la sol·licitud, per presentar les justificacions per escrit. Transcorregut aquest termini, si el Consorci Sant Gregori no reben les justificacions, ho posarà en coneixement de l'òrgan de contractació i es considerarà que la proposició no podrà ser completa i, per tant, el licitador restarà exclòs del procediment de selecció.

Si, pel contrari, es reben les justificacions en el termini esmentat, es sotmetrà a l'òrgan de contractació la documentació corresponent perquè aquest pugui decidir: o bé l'acceptació de l'oferta perquè es pugui tenir en compte a tots els efectes per a l'adjudicació del contracte, o bé el rebutj de la mateixa.

J. Altra documentació a presentar per les empreses licitadores o per les empreses proposades com a adjudicatàries

No es requereix

K. Unitat encarregada del seguiment i execució del contracte

Es designa responsable del contracte, amb les funcions previstes a l'article 62 LCSP, serà el Sr. Xavier Frígola Artadó, responsable de l'Àrea de Gestió Econòmica i Contractació del Consorci Sant Gregori.

El/ la responsable del contracte no podrà, 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.

L. Garantia definitiva

Sí, el 5% de l'import d'adjudicació

Forma de constitució: La garantia definitiva es podrà prestar mitjançant qualsevol de les formes previstes a l'article 108.1 de la LCSP.

M. Presentació de la documentació

El licitador proposat com a adjudicatari abans de l'adjudicació i dins del termini de 7 dies hàbils comptadors des de la data d'enviament de requeriment electrònic que preveu l'article 159.4 de la LCSP haurà de:

- a) Acreditar la constitució de la garantia definitiva.

- b) Acreditar la disposició dels mitjans que es va comprometre a adscriure a contracte en els termes de la clàusula G del present Plec i, si s'escau, compromís d'integració efectiva de la solvència amb mitjans externs.
- c) Acreditar la resta de circumstàncies consignades en la/les declaració/ns responsable aportada/es i la resta que li sigui exigible.

La Mesa de Contractació comprovarà que el signatari de la proposició té poder suficient per formular l'oferta i que ostenta la solvència econòmica, financera i tècnica o, en el seu cas, la classificació corresponent i que no està incurs en cap prohibició per contractar, de conformitat amb l'article 159.4f) 3r de la LCSP, sens perjudici del previst per la normativa per a les empreses no espanyoles d'Estat membres de la Unió Europea o dels Estats signataris de l'acord sobre l'Espai Econòmic Europeu a l'article 159.4g) de la LCSP.

En cas de no presentar-se la documentació en el termini previst, s'entendrà que el licitador ha retirat la seva oferta, se li exigirà l'import del 3% del pressupost base de licitació, IVA exclòs, en concepte de penalitat, i es procedirà en els termes assenyalats a l'article 159.4f) 4ª de la LCSP.

N. Formalització del contracte

El contracte es formalitzarà de conformitat amb el que disposa l'article 153 de la LCSP. En tractar-se d'un contracte no susceptible de recurs especial, l'adjudicatari s'obliga a formalitzar-lo mitjançant document administratiu dins el termini de 15 dies hàbils a comptar des del següent a la recepció de la notificació de l'adjudicació.

En el supòsit que l'adjudicatari sigui una unió temporal d'empreses, aquesta haurà d'estar formalment constituïda abans de la formalització.

2) DADES RELATIVES A LA FASE D'EXECUCIÓ:

2.1) Drets i obligacions de les parts

Els drets i les obligacions de les parts seran, a més dels indicats a les clàusules de les dades específiques del contracte, aquells que resultin de la documentació contractual i la normativa aplicable i, en particular, els següents:

- El contractista s'obliga a adequar la seva activitat, en el marc de la seva relació contractual amb la Consorci Sant Gregori, als principis ètics i a les regles de conducta que permetin assegurar el compliment dels principis d'igualtat, d'imparcialitat i d'integritat, d'objectivitat i de transparència. En particular, s'obliga a:
 - ✓ *Facilitar al Consorci Sant Gregori la informació establerta per la Llei 19/2014, de 29 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern i qualsevol d'altra que li sigui requerida d'acord amb la normativa vigent.*
 - ✓ *Comunicar al Consorci Sant Gregori les possibles situacions de conflicte d'interessos o d'altres anàlogues de les què tingui coneixement que afectin, directa o indirectament, a la present contractació i puguin posar en risc l'interès públic.*

- ✓ *Per conflicte d'interessos s'entén qualsevol situació en la què el personal al servei de l'òrgan de contractació, que a més participi en el desenvolupament del procediment de licitació o pugui influir en el seu resultat, tingui directa o indirectament un interès financer, econòmic o personal que pugui semblar que compromet la seva imparcialitat i independència en el context de dit procediment de licitació.*
 - ✓ *No celebrar cap acord amb altres operadors econòmics que, en el marc de la present contractació, no respectin els principis de lliure mercat i de concurrència competitiva, abstenint-se de realitzar cap pràctica col·lusòria.*
 - ✓ *Abstenir-se de realitzar, fomentar, proposar o promoure qualsevol mena de pràctica corrupta que afecti o pugui afectar la relació contractual en els termes previstos en el Codi Penal vigent en cada moment.*
- El contractista s'obliga a facilitar tota la documentació que li sigui requerida en relació amb els seus subcontractistes o subministradors (cas d'admetre's la subcontractació) en els termes de l'article 217 LCSP.

2.2) Condicions especials d'execució

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

- **Pla d'igualtat d'oportunitats** entre les dones i els homes d'acord amb la Llei orgànica 3/2007, de 22 de març, per la igualtat efectiva entre dones i homes.

2.3) Modificació del contracte

- El contracte només podrà modificar-se per raons d'interès públic en els supòsits i en la forma prevista en els articles 203 a 207 i concordants de la LCSP i la resta de normativa aplicable.

2.4) Règim de pagament

El contractista presentarà factures mensuals.

El pagament es realitzarà per la Consorci Sant Gregori /Organisme, en els terminis establerts en l'article 198.4 LCSP, sens perjudici que se li pugui exigir la presentació dels documents de cotització del personal destinat a l'execució del contracte, als efectes de comprovar que es troba al corrent del compliment de les seves obligacions amb la Seguretat Social.

L'adreça on trametre de manera exclusiva les factures en suport digital és facturacio@consorcisg.cat. No es consideraran recepcionades les factures que hagin estat trameses en suport digital en d'altres adreces.

Es finançarà en base a l'aplicació de DESPESA/2023/227.008973 Assessories Economia/Auditoria del pressupost vigent, i serà transferida mitjançant transferència bancària, a 30 dies data factura, el dia 25 del mes següent, si aquest dia es festiu es procedirà al seu pagament el següent dia laborable prèvia

presentació de la factura corresponent i comptant a partir del dia de registre d'entrada en les nostres oficines.

Les societats anònimes, les societats de responsabilitat limitada i la resta d'entitats compreses en l'article 4 de la Llei 25/2013, de 27 de desembre, d'impuls de la factura electrònica i creació del registre comptable de factures en el sector públic han de presentar factures electròniques d'acord amb la normativa vigent, tot complint els requeriments tècnics detallats en el portal de tràmits del proveïdor de la seu electrònica de la Consorci Sant Gregori.

2.5) Revisió de preus

- No s'admet la revisió de preus.

2.6) Penalitats

Cas que la Consorci Sant Gregori opti per la no resolució del contracte, s'imposaran al contractista les penalitats següents:

A) per l'incompliment del termini, total o parcial, s'imposarà:

- una penalitat diària en la proporció de 0,60€ per cada 1.000 € del preu del contracte, IVA exclòs.

B) per altres incompliments, amb el límit del 10% del preu del contracte, per a cada penalitat, i amb el límit del 50% en el seu conjunt, ambdós IVA exclòs, s'imposaran:

- pel compliment defectuós de la prestació, per l'incompliment dels compromisos o de les condicions especials d'execució definides al contracte, s'imposaran penalitats de fins al 20 % sobre el preu del contracte, IVA exclòs, que hauran de ser proporcionals al grau d'incompliment.

2.7) Causes de resolució

Són causes de resolució del contracte, a més de les previstes als articles 211 i concordants de la LCSP, les següents:

- El fet d'incórrer el contractista en qualsevol de les causes de prohibició per a contractar amb l'Administració Pública estipulades a l'article 71 LCSP.
- L'incompliment de les condicions especials d'execució.
- L'incompliment de les obligacions principals establertes al Plec de Prescripcions Tècniques.

2.8) Termini de recepció de les prestacions del contracte

- No s'estableix termini especial de recepció i regirà el termini general d'un mes a comptar des del lliurament o la realització de l'objecte del contracte, recepció que s'haurà de formalitzar mitjançant el corresponent document acreditatiu.

2.9) Termini de garantia del contracte

- Excepcionalment, no es fixa termini de garantia del contracte, donades les

característiques i la naturalesa de la present contractació.

2.10) Cessió

- No s'admet la cessió atesa la naturalesa del contracte.

2.11) Subcontractació

- No s'admet la subcontractació, atesa la naturalesa i les condicions de la contractació.

2.12) Confidencialitat de la informació

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 el DEUC o declaració anàloga.

En el cas de manca d'indicació, s'entendrà que la documentació facilitada no té caràcter confidencial.

D'acord amb l'article 133.2 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 anys a comptar des del coneixement de la informació de referència.

De conformitat amb l'article 133.1 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.

2.13) Règim jurídic de la contractació

El règim jurídic del contracte es troba constituït pel present Plec de Clàusules Administratives Particulars, pel *Plec de Prescripcions Tècniques Particulars*, per la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic, mitjançant 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, i la seva normativa de desplegament, pel Decret Llei 3/2016, de 31 de maig, de mesures urgents en matèria de contractació pública, , així com per la resta de normativa legal aplicable.

2.14) Notificacions i ús de mitjans electrònics

Les notificacions derivades de l'expedient de contractació s'efectuaran per mitjans electrònics.

S'efectuaran mitjançant correu electrònic (contractacio@consorcisg.cat)

Les notificacions electròniques s'entendran rebutjades a tots els efectes si, un cop s'ha acreditat la seva posada a disposició, han transcorregut 10 dies naturals sense que s'hagi accedit al seu contingut.

L'ús de mitjans electrònics en aquest procediment seguirà les instruccions accessibles al Perfil de Contractant.

2.15) Obligacions laborals, socials, fiscals, de protecció de dades personals, i mediambientals del contractista

El contractista restarà obligat al compliment de les disposicions vigents en matèria laboral, de seguretat social, de seguretat i salut en el treball, de prevenció de riscos laborals, d'integració social de les persones amb discapacitat, d'igualtat efectiva de dones i homes, fiscal, de protecció de dades personals, i en matèria mediambiental.

2.16) Assegurances

- No és procedent.

2.17) Lloc de prestació objecte del contracte

El lloc fixat per a la *prestació dels serveis* objecte del contracte és Carretera de Les Planes S/N, 17150 Sant Gregori, Girona

2.18) Protecció de dades de caràcter personal

L'empresa contractista s'obliga al compliment de tot allò que estableix la Llei orgànica 15/1999, de 13 de desembre, de protecció de dades de caràcter personal i a la normativa de desenvolupament, en relació amb les dades personals a les quals tingui accés amb ocasió del contracte; i, a partir del dia 25 de maig de 2018, al que estableix el Reglament (UE) 2016/679, del Parlament Europeu i del Consell, de 27 d'abril de 2016, relatiu a la protecció de les persones físiques pel que fa al tractament de dades personals i a la lliure circulació d'aquestes dades i pel qual es deroga la Directiva 95/46/CE.

Sant Gregori, 4 d'octubre de 2023

Jordi Rustullet i Tallada
Gerència

Signat digitalment

Jordi Rustullet
Tallada
(R:Q67552861)

Signat digitalment per Jordi Rustullet Tallada (R:Q67552861)
Data: 2023.10.04 12:10:02 +02'00'

ANNEX I AL PCAP

SERVEIS DE L'AUDITORIA FINANCERA SOBRE ELS COMPTES ANUALS DEL CONSORCI SANT GREGORI

DECLARACIÓ RESPONSABLE A INSERIR EN EL SOBRE A

"El Sr./La Sra..... amb NIF núm....., *en nom propi / en representació de l'empresa, en qualitat de, i segons escriptura pública autoritzada davant Notari, en data i amb número de protocol .../o document, CIF núm., domiciliada a..... carrer, núm....., (persona de contacte....., adreça de correu electrònic, telèfon núm. i fax núm.)*, opta a la contractació relativa a al servei d'auditoria sobre els comptes anuals i de compliment de legalitat del Consorci Sant Gregori DECLARA RESPONSABLEMENT:

- Que el perfil d'empresa és el següent:

Tipus d'empresa	Característiques	Marcar amb una creu
Microempresa	Menys de 10 treballadors, amb un volum de negocis anual o balanç general anual no superior als 2 milions d'euros.	
Petita empresa	Menys de 50 treballadors, amb un volum de negocis anual o balanç general anual no superior als 10 milions d'euros.	
Mitjana empresa	Menys de 250 treballadors, amb un volum de negocis anual no superior als 50 milions d'euros o balanç general anual no superior als 43 milions d'euros.	
Gran empresa	250 o més treballadors, amb un volum de negocis anual superior als 50 milions d'euros o balanç general anual superior als 43 milions d'euros.	

- Que les facultats de representació que ostenta són suficients i vigents (si s'actua per representació); que reuneix totes i cadascuna de les condicions establertes legalment i no incorre en cap de les prohibicions per contractar amb l'Administració previstes als articles 65 a 97 de la LCSP.
- Que es troba al corrent del compliment de les obligacions tributàries i amb la Seguretat Social.
- Que està inscrit en el Registre de Licitadors de la Generalitat de Catalunya i/o de l'Administració General de l'Estat i que les dades que hi consten no han experimentat cap variació.
- Que disposa de l'habilitació empresarial o professional, així com de la solvència econòmica i financera i tècnica o professional exigides en els termes de la clàusula 1.10) del PCAP i que es compromet a adscriure a l'execució del contracte els mitjans personals / materials descrits a la dita clàusula.

- Que, en el cas de recórrer a solvència externa, compta amb el compromís per escrit de les entitats corresponents per a disposar dels seus recursos i capacitats per a utilitzar-los en l'execució del contracte.
- Que, en cas que les activitats objecte del contracte impliquin contacte habitual amb menors d'edat, disposa de les certificacions legalment establertes i vigents per acreditar que totes les persones que s'adscriuïn a la realització de dites activitats no han estat condemnades per sentència ferma per algun delictes contra la llibertat i indemnitat sexuals.
- Que compleix amb tots els deures que en matèria preventiva estableix la Llei 31/1995, de 8 de novembre, de prevenció de riscos laborals i que disposa dels recursos humans i tècnics necessaris per fer front a les obligacions que puguin derivar-se del Reial Decret 171/2004, de 30 de gener, pel qual es desenvolupa l'article 24 de la Llei 31/1995, en matèria de coordinació d'activitats empresarials.
- Que no ha celebrat cap acord amb altres operadors econòmics destinats a falsejar la competència en l'àmbit d'aquest contracte i que no coneix cap conflicte d'interessos vinculat a la seva participació en aquest procediment de contractació.
- Que, en cas que es tracti d'empresa estrangera, es sotmet a la jurisdicció dels Jutjats i Tribunals espanyols.
- Que la plantilla de l'empresa està integrada per un nombre de persones treballadores amb discapacitat no inferior al 2% o que s'ha adoptat alguna de les mesures alternatives previstes en la legislació vigent.
☐ SÍ ☐ NO ☐ NO obligat per normativa
- Que l'empresa disposa d'un pla d'igualtat d'oportunitats entre les dones i els homes.
☐ SÍ ☐ NO ☐ NO obligat per normativa
- Que reuneix algun/s dels criteris de preferència en cas d'igualació de proposicions previstos al PCAP.
☐ SÍ ☐ NO
- Respecte l'impost sobre el valor afegit (IVA) l'empresa:
 - ☐ Està subjecte a l'IVA.
 - ☐ Està no subjecte o exempt de l'IVA i són vigents les circumstàncies que donaren lloc a la no-subjecció o l'exempció.
- Respecte l'impost d'Activitats Econòmiques (IAE) l'empresa:
 - ☐ Està subjecte a l'IAE.
 - ☐ Està no subjecte o exempt de l'IAE i són vigents les circumstàncies que donaren lloc a la no-subjecció o l'exempció.

- Que, en cas que el licitador tingui intenció de concórrer en unió temporal d'empreses, declara:
 - ☐ Sí té intenció de concórrer en unió temporal d'empreses:
(indicar noms i circumstàncies dels integrants i la participació de cadascun, així com l'assumpció del compromís de constituir-se formalment en unió temporal en cas de resultar adjudicatari)
 - ☐ NO té intenció de concórrer en unió temporal d'empreses
- Es designa com a persona/es autoritzada/es per a rebre l'avís de les notificacions, comunicacions i requeriments per mitjans electrònics a:

Persona/es autoritzada/es*	DNI*	Correu electrònic professional*	Mòbil professional

**Camps obligatoris.*

Si l'adreça electrònica o el número de telèfon mòbil facilitats a efectes d'avís de notificació, comunicacions i requeriments quedessin en desús, s'haurà de comunicar la dita circumstància, per escrit, a la Consorci Sant Gregori per tal de fer la modificació corresponent.

El licitador/contractista declara que ha obtingut el consentiment exprés de les persones a qui autoritza per rebre les notificacions, comunicacions i requeriments derivades d'aquesta contractació.

- Que, en el cas que formulin ofertes empreses vinculades, el grup empresarial a què pertanyen és *(indicar les empreses que el componen)*.
- Que, cas de resultar proposat com a adjudicatari, es compromet a aportar la documentació assenyalada en la clàusula 1.18) del PCAP.

(Data i signatura)."

ANNEX II AL PCAP

SERVEIS DE L'AUDITORIA FINANCERA SOBRE ELS COMPTES ANUALS DEL CONSORCI SANT GREGORI

MODEL DE PROPOSICIÓ DE CRITERIS AUTOMÀTICS A INSERIR EN EL SOBRE B

"El Sr./La Sra..... amb NIF núm....., *en nom propi / en representació de l'empresa, en qualitat de ..., i segons escriptura pública autoritzada davant Notari, en data i amb número de protocol .../o document ..., CIF núm., domiciliada a..... carrer, núm....., (persona de contacte....., adreça de correu electrònic, telèfon núm..... i fax núm.....),* assabentat/da de les condicions exigides per optar a la contractació relativa al servei d'auditoria sobre els comptes anuals i de compliment de legalitat del Consorci Sant Gregori, es compromet a portar-la a terme amb subjecció al Plec de Clàusules Administratives Particulars i *al Plec de Prescripcions Tècniques Particulars*), que accepta íntegrament, per la quantitat deeuros, IVA exclòs.

L'import de l'IVA, al %, és de €.