

MEMÒRIA JUSTIFICATIVA DE LA CONTRACTACIÓ BASADA EN L'ACORD MARC DE SERVEIS FINANCERS, DE CONTROL I ADMINISTRATIUS DE L'INSTITUT CATALÀ DE FINANCES (EXP. 11/2023, LOT 1) PER AL SUPORT EN LA REVISIÓ DE RISCOS D'ÀMBIT TECNOLÒGIC - REGLAMENT DE RESILIÈNCIA OPERATIVA DIGITAL (DORA)

1. JUSTIFICACIÓ DE LA NECESSITAT DE CONTRACTAR. OBJECTE I DURADA DEL CONTRACTE.

Amb data 12 de juny de 2023 es va subscriure la memòria justificativa de l'acord marc de serveis financers, de control i administratius de l'Institut Català de Finances (en endavant, ICF), en la qual s'exposava que l'entitat té la singularitat d'estar sotmesa, per un banda, a l'ordenament jurídic privat, en ser una de les entitats previstes a l'article 1.b.1 del text refós de la Llei de l'Estatut de l'empresa pública catalana (Decret legislatiu 2/2002, de 24 de desembre), aplicar-se-li la seva Llei pròpia reguladora (el text refós de la qual es va aprovar per Decret legislatiu 1/2022, de 26 de juliol), la normativa específica de les entitats de crèdit, i, així mateix, la normativa de caràcter bàsic i la dictada pels organismes reguladors de la Unió Europea.

Per a l'exercici de les seves funcions, s'exposava en la memòria esmentada, l'ICF requereix de la col·laboració d'experts externs per a la realització de determinades tasques, anàlisi i informes que, si bé amb caràcter general es duen a terme internament, en determinades circumstàncies -estacionalitats, puntes de demanda- requereixen de la col·laboració externa per tal de poder-se dur a terme en temps i forma. Es va fer referència també en aquella memòria als antecedents de la contractació d'aquests serveis per l'entitat, d'entre els quals es destacava la licitació el 2019 de serveis a prestar per experts externs per a la realització de determinades tasques, anàlisi i informes vinculats a les àrees de Finances, Control global del risc, Auditoria interna i Direcció que, per raons d'especialització i/o eficiència, no pot realitzar de forma interna l'ICF, amb la finalitat que acompanyessin el grup ICF en tots aquells projectes de consultoria que fessin recomanable comptar amb el suport d'un expert extern i que no estiguessin ja coberts, totalment o parcial, per una altra contractació de l'entitat.

Mitjançant l'acord marc l'ICF volia assegurar donar continuïtat als serveis anteriorment mencionats, una vegada exhaurit el saldo previst inicialment. A les necessitats recurrents ja definides en l'anterior licitació, s'afegeixen les derivades del Pla estratègic de l'entitat i de determinades línies de finançament que, per la seva naturalesa, requereixen de suports puntuals per a la seva canalització, i que són tant de caràcter econòmic-financer com de caire administratiu. Aquestes darreres, en requerir d'un perfil substancialment diferent, constitueixen un nou lot (lot 2):

- Lot 1: Serveis financers i de control.
- Lot 2: Serveis administratius.

L'objecte de l'acord marc va ser l'homologació d'un màxim de tres proveïdors amb un perfil multidisciplinar, per tal que mitjançant els contractes basats puguin dur a terme les tasques definides en el plec de prescripcions tècniques. La licitació va finalitzar el 4 d'octubre de 2023 amb la resolució d'adjudicació, per la qual en el lot 1 - serveis financers i de control van quedar homologades, per un termini de quatre anys,



Institut Català
de Finances

PricewaterhouseCoopers Auditores, S.L., amb NIF B79031290, i KPMG UTE AM ICF 11 2023, amb NIF B82498650, pels preus i perfils oferts.

En línia amb els objectius descrits en la licitació de l'acord marc, l'àrea d'auditoria i control intern precisa la col·laboració d'experts externs per dur a terme la revisió de riscos d'àmbit tecnològic en el marc de les seves activitats de control i amb l'objectiu de donar compliment al pla d'auditoria aprovat pels òrgans de govern, així com de supervisar el compliment, suficiència i eficàcia de les polítiques, procediments, sistemes d'informació i sistemes interns de control del Grup ICF. En concret l'abast de la col·laboració correspondrà a la realització d'un anàlisi gap sobre la situació de l'entitat respecte el compliment dels requeriments del Reglament DORA (*Reglament (UE) 2022/2554 del Parlament Europeu i del Consell de 14 de desembre de 2022 sobre la resiliència operativa digital del sector financer*), amb l'objectiu d'identificar la situació actual i definir línies de treball en els àmbits necessaris per donar-hi compliment.

S'estima una durada aproximada del contracte basat de dos mesos, des del seu inici.

2. JUSTIFICACIÓ DEL PROCEDIMENT D'ADJUDICACIÓ ESCOLLIT.

D'acord amb l'article 221 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic, el contracte basat s'adjudicarà segons s'estipula a la clàusula N, apartat B.1) del quadre de característiques de la licitació de l'acord marc.

Els plecs de clàusules administratives de la contractació basada especificaran que es convidarà a les entitats homologades a presentar les seves ofertes mitjançant l'eina del sobre digital de la Plataforma de Serveis de Contractació Pública, establint que els projectes similars realitzats en altres entitats s'inclouran en el sobre B, i l'oferta econòmica en el sobre C.

3. NO NECESSITAT DE JUSTIFICACIÓ DE LA SOLVÈNCIA ECONÒMICA I FINANCERA I/O CLASSIFICACIÓ EXIGIDA I TÈCNICA O PROFESSIONAL.

No és necessari establir formes de justificació de la solvència econòmica i financera de les entitats homologades atès que ja va resultar acreditada en la licitació de l'acord marc.

4. JUSTIFICACIÓ DE L'ELECCIÓ DELS CRITERIS D'ADJUDICACIÓ.

L'adjudicació s'ha de realitzar de la manera prevista a la clàusula N, apartat B.1), del quadre de característiques de la licitació de l'acord marc, que va preveure la consulta a tots els empresaris homologats del lot 1 - serveis financers i de control, i l'adjudicació d'acord amb els següents criteris:

B.1.a) Criteris avaluables mitjançant un judici de valor (fins a 49 punts) (a incloure en el sobre B):



• **Realització de projectes similars en d'altres entitats (fins a 49 punts).**

Les empreses licitadores descriuran en una memòria sintètica els projectes similars als sol·licitats per l'ICF en els quals hagin intervingut (màxim 10 projectes). Aquesta memòria ha d'incloure, com a mínim:

- Abast del treball.
- Data realització.
- Entitat per la qual s'ha realitzat.
- Membres de l'empresa licitadora que han participat en el projecte.
- Proposta d'enfocament del treball sol·licitat, planificació/calendari previst i equip de treball assignat a l'ICF pel contracte basat, que seran els membres que l'empresa licitadora s'ha compromès a adscriure al contracte (o aquells que els hagin pogut substituir, amb perfils equivalents que compleixin els requisits de solvència tècnica o professional requerida a nivell d'equip de treball a l'acord marc) que correspongui en funció del tipus de treball, més aquells altres perfils professionals complementaris que l'empresa licitadora consideri oportuns.

L'ICF valorarà l'adequació del/s treball/s descrits a la memòria als del contracte basat projectat i, cas que consideri que són treballs equiparables, els valorarà d'acord amb els paràmetres següents:

- a) La participació de l'empresa licitadora en projectes similars (**fins a 25 punts**). Es valorarà amb 2,5 punts la participació en cada un dels projectes, fins al màxim de 25 punts per 10 projectes.
- b) La participació en els projectes similars d'un dels socis que formin part de l'equip de treball adscrit a l'ICF pel contracte basat (**fins a 12 punts**). Es valorarà amb 1,2 punts la participació en cada un dels projectes, fins al màxim de 12 punts per 10 projectes.
- c) La participació en els projectes similars d'un dels gerents que formin part de l'equip de treball adscrit a l'ICF pel contracte basat (**fins a 12 punts**). Es valorarà amb 1,2 punts la participació en cada un dels projectes, fins al màxim de 12 punts per 10 projectes.

B.1.b) Criteris avaluable de forma automàtica (fins a 51 punts) (a incloure en el sobre C):

• **Preu (fins a 51 punts).**

Les empreses licitadores hauran d'omplir la graella següent, indicant, per cada categoria professional, el preu / hora -que podrà ser igual o menor al proposat en la licitació de l'acord marc-, el nombre d'hores de dedicació i el preu total resultant de multiplicar els dos anteriors factors:

Perfil professional	Preu/hora	Nombre hores	Preu total
Soci o equivalent			
Gerent o equivalent			
Resta de l'equip			
TOTAL			

Es valorarà el preu total resultant de la suma dels preus de les diferents categories, aplicant la següent fórmula:

$$\text{Punts licitador} = 51 \times (\text{preu mínim} / \text{preu licitador})$$

El preu mínim utilitzat en la fórmula correspon al de l'oferta més baixa presentada per les empreses homologades pel lot.

Les empreses licitadores quedaran vinculades per l'import total que hagin ofert com a preu, que es considerarà preu a tant alçat, de manera que, en cas de resultar adjudicatàries del contracte, el preu ofert serà el preu màxim del contracte.

5. JUSTIFICACIÓ DE LES CONDICIONS ESPECIALS D'EXECUCIÓ.

L'empresa contractista ha de garantir a les persones adscrites a l'execució del contracte, durant tota la seva vigència, l'aplicació i manteniment de les condicions laborals que estableixi el conveni col·lectiu sectorial aplicable. Així mateix, l'empresa contractista ha d'adequar la seva activitat als principis ètics i a la regles de conducta establertes a la clàusula 22.6 del plec de clàusules administratives, que, tal i como s'indica a l'apartat 4 de la clàusula esmentada, tenen la consideració de condicions especials d'execució.

Donades les característiques del contracte, el nivell de risc del mateix referent a les dades personals serà ALT. En funció d'aquest nivell de risc, l'entitat adjudicatària haurà de complir les obligacions que s'especifiquen a aquest efecte en el plec de clàusules administratives.

6. JUSTIFICACIÓ DEL VALOR ESTIMAT DEL CONTRACTE I DESGLOSSAMENT DEL PRESSUPOST BASE DE LICITACIÓ.

El **pressupost base de licitació** s'estableix en un màxim de 26.620,00€ (vint-i-sis mil sis-cents vint euros) IVA inclòs, per una durada total aproximada de tres mesos.

El **valor estimat del contracte** és de 22.000,00€ (vint-i-dos mil euros), IVA exclòs.

El servei es facturarà un cop finalitzada la col·laboració, i es canalitzarà mitjançant l'emissió d'una factura per part del proveïdor, on indicarà la referència interna facilitada pel Grup ICF. Un cop rebuda la factura, l'ICF disposarà de 7 dies naturals per revisar-la i acceptar-la.

7. JUSTIFICACIÓ DE LA NO DIVISIÓ EN LOTS DEL CONTRACTE.

En tractar-se d'un contracte basat, i havent-se dividit en lots l'Acord marc, tenint en compte l'abast limitat de l'objecte del present contracte en els termes que s'han definit en el punt 1 d'aquesta Memòria, no resulta procedent la seva divisió en lots, doncs la realització independent de les prestacions compreses en l'objecte del contracte, de caràcter únic, dificultaria la correcta execució del mateix des del punt de vista tècnic.



Institut Català
de Finances

8. TRACTAMENT DE DADES DE CARÀCTER PERSONAL.

La cessió de les dades al contractista és necessària per a la correcta execució del contracte, i es limitarà a l'estricta execució del contracte, en els termes establerts en el plec de clàusules administratives.

Donades les característiques del contracte, el nivell de risc del mateix referent a les dades personals serà ALT. En funció d'aquest nivell de risc, l'adjudicatari haurà de complir les obligacions que s'especifiquen a aquest efecte en el plec de clàusules administratives.

Dídac Benito Ordaz
Director Auditoria i Control Intern

Agustí Castro Martínez
Director Tecnologia