

REUNITS

D'una part, el senyor Juli Fernández Iruela, secretari general del Departament d'Economia i Finances de la Generalitat de Catalunya, actuant en aquest acte per delegació del Conseller atorgada per la Resolució VEH/1235/2019, de 7 de maig, DOGC 7873, de 13 de maig de 2019.

D'altra part, el senyor Jordi Oliver Hernández Nieto, amb DNI núm. 33925189M, en nom i representació de l'empresa UTE KPMG ASESORES, SLU y KPMG AUDITORES, SL, Unión Temporal de Empresas, Ley 18/1982, en endavant UTE KPMG ASESORES, SLU y KPMG AUDITORES, SL, amb NIF U 75417345, domiciliada al P.de la Castellana, 259 C, de Madrid- 28046-, segons escriptura d'apoderament atorgada davant la notari senyor Segismundo Álvarez Royo-Villanova, el dia 30 d'octubre de 2024, amb el seu número de protocol nº 3.555.

Ambdues parts es reconeixen competència i capacitat, respectivament, per formalitzar el present contracte.

ANTECEDENTS ADMINISTRATIUS

Primer.- L'expedient de contractació per a la prestació del suport tècnic a la Direcció general de Fons Europeus i Ajuts d'Estat en l'elaboració de l'Estratègia de verificació i el Pla Antifrau del programa FEDER de Catalunya 2021-2027, va ésser aprovat per resolució de 2 d'agost de 2024.

El contracte es divideix en dos lots.

- Lot 1: Disseny i elaboració del Pla antifrau.
- Lot 2: Disseny i elaboració de l'Estratègia de Verificació.

Segon.- La contracció de la despesa que es derivi d'aquest contracte serà a càrrec de les aplicacions pressupostàries següents: EC1006 D/227001300/1250/0000 i EC1006 D/227001300/1250/0072 FFEDER27.

La fiscalització prèvia ha estat realitzada l'1 d'agost de 2024 per un valor estimat de 111.355,20 €, IVA exclòs.

Tercer.- La subscripció d'aquest contracte i la seva adjudicació varen ésser acordades per sengles resolucions de 3 de juliol i 13 de novembre de 2024, respectivament.

CLÀUSULES

PRIMERA.- Objecte.

L'empresa UTE KPMG ASESORES, SLU y KPMG AUDITORES, SL, es compromet a la prestació del suport tècnic a la Direcció general de Fons Europeus i Ajuts d'Estat en l'elaboració de l'Estratègia de verificació i el Pla Antifrau del programa FEDER de Catalunya 2021-2027.

Concretament l'empresa ha estat adjudicatària dels dos lots en que es divideix el contracte:

- Lot 1: Disseny i elaboració del Pla antifrau.

EC 2024 197 2 LOTS UTE KPMG

1/7



Doc.original signat per:
OLIVER HERNANDEZ-NIETO
JORDI 12/12/2024,
Juli Fernández Iruela
16/12/2024

Document electrònic garantit amb signatura electrònica. Podeu verificar la seva integritat al web csv.gencat.cat fins al 16/12/2027

Original electrònic / Còpia electrònica autèntica

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ



00UELJ9TPZZY674Z3P8BNOWTKCM26L96

Data creació còpia:
16/12/2024 11:21:01

Pàgina 1 de 7

- Lot 2: Disseny i elaboració de l'Estratègia de Verificació.

A continuació es descriuen els dos lots i les tasques previstes per a cadascun d'ells:

LOT 1. PLA ANTIFRAU
TASCA 1. GRUP D'AUTOAVALUACIÓ
1.1 Avaluació ex post del grup d'autoavaluació 2014-2020. Anàlisi DAFO i disseny, composició i metodologia del grup d'autoavaluació acord amb els procediments de selecció del programa FEDER 2021-2027
1.2 Constitució i moderació del primer grup d'autoavaluació
TASCA 2.ELABORACIÓ PLA ANTIFRAU
1.1 Avaluació ex post del pla antifrau 2014-2020. Anàlisi DAFO
1.2 Actualitzar el pla antifrau seguint la guia de la Comissió Europea
1.3 Elaborar el model de matriu de riscos seguint la guia de la Comissió Europea a implementar en cada pla de verificació. En el document de Pla antifrau es recollirà el procés dut a terme i s'annexarà el model elaborat.

LOT 2. ESTRATÈGIA DE VERIFICACIÓ
2.1 Avaluació del procediment de verificacions del 2014-2020. Anàlisi DAFO
2.2. Elaborar una metodologia i grup de treball que ha de participar en el disseny de l'estratègia de verificació (verificacions administratives i sobre el terreny)
2.3. Identificar i determinar el moment i calendari que cal dur a terme les verificacions. Els resultats d'aquest punt es traslladaran al document d'estratègia de verificació (verificacions administratives i sobre el terreny)
2.4 Identificar i determinar l'anàlisi del risc: factors (operacions, beneficiaris...) unitat de mostreig, moment i número a seleccionar (verificacions administratives i sobre el terreny). Els resultats d'aquest punt es traslladaran al document d'estratègia de verificació
2.5 Elaborar el model de matriu de riscos seguint la metodologia antifrau de la Comissió Europea a implementar en cada pla de verificació. En el document d'estratègia de verificació es recollirà el procés dut a terme i s'annexarà el model elaborat.
2.6 Identificar i determinar la metodologia de tractament dels errors identificats en la mostra. Els resultats d'aquest punt es traslladaran al document d'estratègia de verificació.
2.7 Elaboració i redacció del document d'estratègia de verificació (verificacions administratives i sobre el terreny)

D'acord amb el Reglament (CE) núm. 213/2008, pel qual es modifica el Reglament 2195/2002 del Parlament Europeu i del Consell que aprova el vocabulari comú de contractes públics (CPV) i les Directives 2004/18/CE del Parlament Europeu i del Consell sobre els procediments dels contractes públics, en allò referent a la revisió del CPV la codificació corresponent a l'objecte del contracte s'englobaria en l'apartat Codi CPV: 79411000-8 - Serveis generals de consultoria en gestió.



Doc.original signat per:
OLIVER HERNANDEZ-NIETO
JORDI 12/12/2024,
Juli Fernández Iruela
16/12/2024

Document electrònic garantit amb signatura electrònica. Podeu verificar la seva integritat al web csv.gencat.cat fins al 16/12/2027

Original electrònic / Còpia electrònica autèntica

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ



00UELJ9TPZZY674Z3P8BNOWTKCM26L96

Data creació còpia:
16/12/2024 11:21:01

Pàgina 2 de 7

L'execució del contracte s'efectuarà amb estricta subjecció al plec de clàusules administratives particulars, al plec de prescripcions tècniques i, si s'escau, al quadre de característiques que regeixen per a aquesta contractació amb la totalitat de millores aportades per l'empresa en la seva oferta.

SEGONA.- Preu del contracte.

El preu del contracte és de:

- LOT 1: 31.500,00 € (TRENTA-UN MIL CINC-CENTS EUROS), IVA exclòs que, un cop aplicat el percentatge d'IVA corresponent, resulta un import de 38.115,00 IVA inclòs.
- LOT 2: 63.100,00 € (SEIXANTA-TRES MIL CENT EUROS) IVA exclòs que un cop aplicat el percentatge d'IVA corresponent, resulta un import de 76.351,00.

TERCERA.- Termini d'execució i lloc d'execució i recepció dels treballs.

El termini d'execució d'aquest contracte és des de la data de la seva formalització fins:

- Lot 1: 31 de gener de 2025
- Lot 2: sis mesos

Es preveu el següent calendari d'actuacions:

LOT 1

Grup Autoavaluació	Tasca 1	Avaluació ex pots del grup d'avaluació 2014-2020. Anàlisi DAFO i disseny composició i metodologia del grup d'autoevaluació d'acord amb els procediments de selecció del programa FEDER 2021-2027	desembre 2024
	Tasca 2	Constitució i moderació del primer grup d'autoavaluació	Desembre 2024- gener 2025
Elaboració Pla Antifrau	Tasca 1	Avaluació ex pots del pla antifrau 2014-2020. Anàlisi DAFO	gener 2025- febrer 2025
	Tasca 2	Actualitzar el pla antifrau seguint la guia de la Comissió Europea	gener 2025-febrer 2025
	Tasca 3	Elaborar el model de matriu de riscos seguint la guia de la Comissió Europea a implementar en cada pla de verificació.	febrer 2025

LOT 2

Estratègia de verificació	Tasca 1	Avaluació del procediment de verificacions del 2014-2020. Anàlisi DAFO	desembre 2024 - març 2025
	Tasca 2	Elaborar una metodologia i grup de treball que ha de participar en el disseny de l'estratègia de verificacions	desembre 2024 - març 2025
	Tasca 3	Identificar i determinar el moment i calendari que cal dur a terme les verificacions.	gener 2025- març 2025
	Tasca 4	Identificar i determinar l'anàlisi de risc: factors, unitat de mostreig, moment i número a seleccionar	gener 2025- març 2025
	Tasca 5	Elaborar el model de matriu de riscos seguint la metodologia antifrau de la Comissió Europea	febrer 2025- març 2025
	Tasca 6	Identificar i determinar la metodologia del tractament d'errors identificats en la mostra	març 2025- abril 2025
	Tasca 7	Elaboració i redacció del document d'estratègia de verificació	abril 2025-maig 2025



Doc. original signat per:
OLIVER HERNANDEZ-NIETO
JORDI 12/12/2024,
Juli Fernández Iruela
16/12/2024

Document electrònic garantit amb signatura electrònica. Podeu verificar la seva integritat al web csv.gencat.cat fins al 16/12/2027

Original electrònic / Còpia electrònica autèntica

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ



00UELJ9TPZZY674Z3P8BNOWTKCM26L96

Data creació còpia:
16/12/2024 11:21:01

Pàgina 3 de 7

El lliurament dels informes que es derivin de l'objecte contractual tindrà lloc a la Direcció General de Fons Europeus i Ajuts d'Estat, ubicada actualment al carrer del Foc, 57, de Barcelona.

QUARTA.- Pròrroga i modificacions.
No es preveu la possibilitat de pròrroga en aquest expedient.

Per aquest contracte no es preveuen modificacions.

CINQUENA.- Control en l'execució.
La direcció, coordinació i supervisió de les tasques objecte d'aquest contracte, es duran a terme per la Direcció general de Fons Europeus i Ajuts d'Estat

La persona responsable del contracte és el/la subdirector/a general de Programació de Fons Europeus, el/la qual portarà a terme les funcions següents:

- 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.
- Adoptar la proposta sobre la imposició de penaltats.
- Emetre un informe on determini si el retard en l'execució és produït per motius imputables al contractista
- Coordinar els diferents agents implicats en el contracte.
- Adoptar les decisions i dictar les instruccions necessàries per a la correcta realització de la prestació pactada.
- Informar del nivell de satisfacció de l'execució del contracte. A banda de totes aquelles altres informacions i informes que el responsable del contracte consideri procedents, aquest emetrà un informe d'avaluació final de la contractació que farà referència als diferents aspectes de l'execució del contracte. Concretament consignarà en aquest informe el nivell de compliment efectiu de les clàusules lingüístiques.

SISENA.- Llengua en l'execució del contracte.
L'empresa adjudicatària ha d'emprar normalment el català en les relacions amb l'Administració de la Generalitat de Catalunya i a tal efecte ha de lliurar tots els comunicats, documents i factures en català resultants de la prestació de l'objecte del contracte.

L'idioma de les reunions de treball i dels informes podrà ser en català.

L'empresa ha de garantir la qualitat lingüística dels documents lliurats en català, d'acord amb els estàndards de la Generalitat de Catalunya. A fi i efectes d'assegurar un correcte ús de la normativa lingüística del català i la qualitat dels documents lliurats, l'empresa adjudicatària restarà obligada a:

- Seguir la normativa lingüística de l'Institut d'Estudis Catalans.
- Coneixement de la terminologia específica i els usos lingüístics de la matèria a tractar.
- Estar al corrent i seguir les normes relatives al Programa d'identificació visual (PIV) de la Generalitat de Catalunya que es produeixen durant la vigència del contracte. Les normes relatives al PIV es poden consultar a: <http://identitatcorporativa.gencat.cat/ca/inici/>
- Seguir i aplicar els criteris lingüístics difosos per la Direcció General de Política Lingüística de la Generalitat de Catalunya en matèria de política lingüística a la



col·lecció "Criteris lingüístics". Aquesta col·lecció es troba disponible a:
https://llengua.gencat.cat/ca/serveis/informacio_i_difusio/publicacions_en_linia/criteris_ling_col/

Els documents lliurables s'hauran de presentar en català i en castellà.

SETENA.- Execució i supervisió dels serveis. Penalitats.
El contracte s'executarà amb subjecció al que estableixin les seves clàusules i els plecs i conforme amb les instruccions que en la seva interpretació doni a l'empresa adjudicatària la persona responsable del contracte.

No s'estableixen penalitats específiques.

VUITENA.- Garantia definitiva.
Per respondre del compliment d'aquest contracte s'ha constituït a favor de la Generalitat de Catalunya una garantia definitiva mitjançant retenció de preu pels imports següents:
-Lot 1: 1.575,00 €.
-Lot 2: 3.155,00 €.

NOVENA.- Termini de garantia i revisió de preus
No s'estableix garantia tècnica més enllà del termini d'execució del contracte.

Per la naturalesa d'aquest contracte i el seu termini d'execució, no procedeix a establir cap clàusula de revisió periòdica i predeterminada del preu ni preveure fórmules de revisió.

DESENA.- Cessió del contracte.
Els drets i les obligacions del contracte no poden ser cedits a un tercer.

ONZENA.- Obligacions contractuals
Les establertes en l'apartat L de quadre de característiques i la resta del plec de clàusules administratives.

DOTZENA.- Responsabilitat en l'execució.
El contractista serà responsable de la qualitat tècnica dels serveis realitzats així com també de les conseqüències que es deriven per a l'Administració o per a tercers de les omissions, errors, mètodes inadequats o conclusions incorrectes en l'execució del contracte.

El contractista executarà el contracte al seu risc i ventura i estarà obligat a indemnitzar els danys i perjudicis que es causin a tercers com a conseqüència de les operacions que requereixi l'execució del contracte, excepte en el cas que els danys siguin ocasionats com a conseqüència immediata i directa d'una ordre de l'Administració.

TRETZENA.- Subcontractació
L'adjudicatari ha declarat no fer ús d'aquesta possibilitat.

CATORZENA.- Forma de pagament.
L'Administració abonarà el preu del contracte d'acord amb el que estableix l'article 210 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.



Doc.original signat per:
OLIVER HERNANDEZ-NIETO
JORDI 12/12/2024,
Juli Fernández Iruela
16/12/2024

Document electrònic garantit amb signatura electrònica. Podeu verificar la seva integritat al web csv.gencat.cat fins al 16/12/2027

Original electrònic / Còpia electrònica autèntica

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ



00UELJ9TPZZY674Z3P8BNOWTKCM26L96

Data creació còpia:
16/12/2024 11:21:01

Pàgina 5 de 7

És d'aplicació l'Ordre ECO/306/2015, de 23 setembre, per la qual es regula el procediment de tramitació i anotació de les factures en el Registre comptable de factures en l'àmbit de l'Administració de la Generalitat de Catalunya i el sector públic que en depèn.

En aquesta contractació es preveuen els següents pagaments:

LOT 1

- Una primera factura a la finalització de la tasca 1 del grup d'autoevaluació, que suposa un 25% dels treballs a executar, i que correspon a l'import adjudicat en l'any 2024.

L'empresa haurà d'haver lliurat el document Acta de constitució del primer grup d'autoevaluació

- Una segona factura a la finalització de l'execució del contracte pel 75% restant que es pagarà en l'annualitat 2025.

L'empresa haurà d'haver lliurat el document del Pla antifrau i el document de Model de matriu de Riscos

LOT 2

- En aquest lot es preveu un únic pagament a la finalització de l'execució del contracte amb la presentació dels 2 lliurables: l'Estratègia de verificació de verificacions administratives i l'Estratègia de verificació de verificacions sobre el terreny.

Per tal que l'Administració pugui fer efectius els pagaments, l'adjudicatari ha d'emetre'n les factures, en les quals ha de quedar reflectit separatament l'IVA i cal especificar-hi la descripció de l'objecte del contracte realitzat, el lot del contracte i el període corresponent.

Les factures han de ser conformades per la Direcció general de Fons Europeus i Ajuts d'Estat i han d'anar acompanyades d'un certificat de recepció final, de conformitat de l'objecte del contracte.

La factura ha d'incorporar les dades bàsiques obligatòries establerts al RD1619/2012, s'ha de signar amb una signatura avançada basada en un certificat reconegut i ha d'incloure, necessàriament, el número d'expedient de contractació, ja que si no hi consta els registres comptables de la Generalitat de Catalunya rebutjaran automàticament la factura.

Tant en les recepcions parcials com en la final haurà d'indicar-se expressament que s'ha complert amb les obligacions específiques relacionades amb el català.

Les característiques i condicions relatives als abonaments al contractista es recullen en la clàusula vint-i-setena del plec de clàusules administratives particulars.

QUINZENA.- Despeses a càrrec del contractista.

Són a càrrec del contractista les despeses derivades de la formalització del contracte i dels anuncis de licitació; les que es requereixin per obtenir autoritzacions, llicències, documents, o qualsevol informació d'organismes oficials o particulars; els impostos, taxes, compensacions i altres gravàmens o despeses que hi puguin ser aplicables segons les disposicions vigents, en la forma i quantia que aquestes assenyalin així com també qualsevol altra despesa necessària per a la realització del contracte.

SETZENA.- Legislació aplicable.

EC 2024 197 2 LOTS UTE KPMG

6/7



Doc. original signat per:
OLIVER HERNANDEZ-NIETO
JORDI 12/12/2024,
Juli Fernández Iruela
16/12/2024

Document electrònic garantit amb signatura electrònica. Podeu verificar la seva integritat al web csv.gencat.cat fins al 16/12/2027

Original electrònic / Còpia electrònica autèntica

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ



00UELJ9TPZZY674Z3P8BNOWTKCM26L96

Data creació còpia:
16/12/2024 11:21:01

Pàgina 6 de 7

L'empresa UTE KPMG ASESORES, SLU y KPMG AUDITORES, SL, presta la seva conformitat al plec de clàusules administratives particulars i al plec de prescripcions tècniques que regeixen per a aquesta contractació, signant-ne un exemplar de cadascun, que s'uneixen com a annexos núm. 1 i 2 a aquest contracte. En tot el que no estigui establert en aquests, l'empresa esmentada se sotmet a:

- a) Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic, per la qual es transposen a l'ordenament jurídic espanyol les Directives del Parlament Europeu i del Consell 2014/23/UE i 2014/24/UE, de 26 de febrer de 2014.
- b) Decret Llei 3/2016, de 31 de maig, de mesures urgents en matèria de contractació pública.
- c) Reial decret 817/2009, de 8 de maig, pel qual es desenvolupa parcialment la Llei 30/2007, de 30 d'octubre, de contractes del sector públic (d'ara endavant, RD 817/2009).
- d) Reglament general de la Llei de contractes de les administracions públiques aprovat pel Reial decret 1098/2001, de 12 d'octubre, en tot allò no modificat ni derogat per les disposicions esmentades anteriorment (d'ara endavant, RGLCAP).
- e) Reial Decret Llei 14/2019, de 31 d'octubre, pel qual s'adopten mesures urgents per raons de seguretat pública en matèria d'administració digital, contractació del sector públic i telecomunicacions

Adicionalment, també es regeix per les normes aplicables als contractes del sector públic en l'àmbit de Catalunya i per la seva normativa sectorial que resulti d'aplicació.

Supletòriament al contracte li resulten d'aplicació les normes de dret administratiu i, en el seu defecte, les normes de dret privat.

El desconeixement de les clàusules del contracte en qualsevol dels seus termes, dels altres documents contractuals que en formen part i també de les instruccions o altres normes que resultin d'aplicació en l'execució de la cosa pactada, no eximeix l'empresa adjudicatària de l'obligació de complir-les.

DISSETENA.- L'ordre jurisdiccional contenciós administratiu és el competent per a la resolució de les qüestions litigioses que es plantegin en relació amb la preparació, l'adjudicació, els efectes, la modificació i l'extinció d'aquest contracte.
I perquè així consti, es signa electrònicament aquest contracte, en la data que consta a la darrera signatura electrònica.

Per delegació

UTE KPMG ASESORES, SLU y
KPMG AUDITORES, SL

Secretari general
(Resolució VEH/1236/2019, de 7
de maig, DOGC 7873 de 13 de
maig de 2019)

EC 2024 197 2 LOTS UTE KPMG

7/7



Doc. original signat per:
OLIVER HERNANDEZ-NIETO
JORDI 12/12/2024,
Juli Fernández Iruela
16/12/2024

Document electrònic garantit amb signatura electrònica. Podeu verificar la seva integritat al
web csv.gencat.cat fins al 16/12/2027

Original electrònic / Còpia electrònica autèntica

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ



00UELJ9TPZZY674Z3P8BNOWTKCM26L96

Data creació còpia:
16/12/2024 11:21:01

Pàgina 7 de 7