

**INFORME DE VALORACIÓ TÈCNICA
DE VALORS SUBJECTIUS (SOBRE B)**

DEL PROCEDIMENT OBERT HARMONITZAT REF. PO19/25

**CONTRACTE DE SERVEI DE SUPORT EN L'ELABORACIÓ DELS ESBORRANYS
D'INFORME DE FISCALITZACIÓ A L'OCEI**

1. ANTECEDENTS

En data 25 de febrer de 2025 es va publicar la licitació per procediment obert harmonitzat de ref. PO19/25 pel Servei de suport en l'elaboració dels esborranys d'informe de fiscalització a l'OCEI, per un període 2 anys, prorrogable per 3 anys més i amb un import de licitació de 231.530,40 €, abans d'IVA, amb el següent desglossament:

Pressupost de licitació	231.530,40 €
IVA 21 %:	48.621,38 €
Total (IVA inclòs):	280.151,78 €

El valor estimat de la licitació ascendeix a 625.132,08 €, abans d'IVA., d'acord amb següent desglossament:

- Pressupost de licitació: 231.530,40 €, abans d'IVA
- Import previst per possibles pròrrogues: 347.295,60 €, abans d'IVA
- Import previst per possibles modificacions: 46.306,08 €, abans d'IVA

Finalitzat el termini per a la presentació d'ofertes, les propostes presentades i el resultat de la obertura del seu sobre A (Documentació administrativa) ha estat el següent:

EMPRESES	Resultat Sobre A
KPMG ABOGADOS, S.L.P	Oferta admesa

En data 3 d'abril de 2025 es procedeix a l'obertura del sobre A (*Documentació administrativa*) i, posteriorment, en data 9 d'abril de 2025 s'efectua l'obertura del sobre B (Oferta Tècnica-criteris tècnics avaluable mitjançant judici de valor) de les ofertes admeses per la Mesa de Contractació.

2. VALORACIÓ DE LA PROPOSICIÓ TÈCNICA DE VALORS SUBJECTIUS (SOBRE B)

Segons l'indicat al Plec Administratiu de la licitació, els criteris i subcriteris de valoració d'ofertes són els següents:

Criteris tècnics avaluable mitjançant judici de valor	
Valoració Tècnica mitjançant judici de valor (sobre B)	40 punts

CRITERIS AVALUABLES MITJANÇANT JUDICI DE VALOR (40 punts)	Punts
1. <u>Metodologia del treball</u>	<u>10</u>
El grau de definició descriptiva i la sistemàtica de desenvolupament de les tasques a realitzar diferenciades en relació als treballs	9
- Expedients de contractació	3
- Expedients de convenis	2
- Serveis complementaris:	
- Revisió d'informes tècnics de la proposta d'adjudicació, els criteris dels quals són subjectius	2
- Assistència i suport en qüestions plantejades sobre assumptes de la LCSP, normativa, jurisprudència i/o doctrina	2
Capacitat i mecanismes de reajustament de la planificació atenent a condicionants externs d'imprevistos i/o d'urgència	1
2. <u>Programa de treball</u>	<u>10</u>
- Paper de treball per la revisió dels expedients de contractació durant la fase de licitació, que inclogui: - Verificacions i comprovacions contingut i tramitació expedient d'un procediment obert. - Verificacions i comprovacions contingut i tramitació expedient d'un procediment negociat.	3
Paper de treball per la revisió dels expedients de contractació en fase d'adjudicació, que inclogui:	4
- Verificacions i comprovacions contingut i tramitació expedient d'un procediment obert	2,5
- Verificacions i comprovacions contingut i tramitació expedient d'un procediment negociat	1,5
Paper de treball per la revisió de convenis	3
3. <u>Organització i adequació dels recursos</u>	<u>5</u>
El licitador haurà de presentar l'organització dels recursos que intervindran en l'execució dels treballs, detallant les activitats en que intervindran, funcions i responsabilitats a realitzar per cadascun dels membres de l'equip	2
Els licitadors podran fer una proposta per augmentar l'equip mínim adscrit al contracte i requerit com a solvència	3
4. <u>Proposta de model de relació, gestió de la comunicació i seguiment</u>	<u>6</u>
L'adequació, coherència i detall del model de relació i seguiment proposat per l'empresa licitadora pels serveis a prestar	2
La disponibilitat del licitador en els diferents serveis que es puguin contractar, així com la facilitat i agilitat en la comunicació o en la posada en contacte	2
Proposta d'eina per gestionar i millorar la eficiència dels treballs i la comunicació amb FGC, de la traçabilitat i gestió documental i de la seguretat de la mateixa	2
5. <u>Qualitat del servei</u>	<u>3</u>
6. <u>Proposta de comunicació de l'actualitat normativa i altres matèria d'interès</u>	<u>6</u>
Actualitat normativa	3
Altres matèries d'interès	3
TOTAL	40

El detall de la puntuació atorgada a cadascun dels licitadors és el següent:

1.1. Metodologia del treball: fins a 10 punts

El licitador, en base a la informació relacionada al PPT, haurà de presentar una descripció de la metodologia de treball que proposa emprar durant les tasques de suport objecte del contracte. La metodologia haurà de ser detallada, concreta i a mida per les funcions de l'OCEI d'FGC. Es valorarà:

- El grau de definició descriptiva i la sistemàtica de desenvolupament de les tasques a realitzar diferenciades en relació als treballs:

No es valoraran metodologies de treball genèriques, que no estiguin directament relacionades amb l'objecte del contracte o que no aportin valor afegit en la seva execució.

- Expedients de contractació: 3 punts

Valoració: La metodologia de treball proposada detalla totes les fases del procés de control de forma concreta, permet tenir un control de la traçabilitat dels informes i la revisió dels expedients de contractació, així com es descriu la sistemàtica de desenvolupament de les tasques directament relacionades amb l'objecte del contracte. S'atorguen 3 punts.

- Expedients de convenis: 2 punts

Valoració: La metodologia de treball proposada detalla totes les fases del procés de control de forma concreta, permet tenir un control de la traçabilitat dels informes i la revisió dels expedients de convenis, així com es descriu la sistemàtica de desenvolupament de les tasques directament relacionades amb l'objecte del contracte. S'atorguen 2 punts.

- Serveis complementaris:

- Revisió d'informes tècnics de la proposta d'adjudicació, els criteris dels quals són subjectius: 2 punts

Valoració: La metodologia de treball proposada detalla de forma concreta el procés de revisió dels informes tècnics, així com es descriu la sistemàtica de desenvolupament de les tasques relacionades amb l'objecte. S'atorguen 2 punts.

- Assistència i suport en qüestions plantejades sobre assumptes de la LCSP, normativa, jurisprudència i/o doctrina: 2 punts

Valoració: La metodologia de treball proposada es considera adequada a les necessitats d'FGC, on es descriu de forma concreta la metodologia a seguir en la resolució de les qüestions plantejades de forma diferenciada i depenen de la complexitat de les mateixes. S'atorguen 2 punts.

- Capacitat i mecanismes de reajustament de la planificació atenent a condicionants externs d'imprevistos i/o d'urgència (1 punt).

Valoració: La proposta planteja l'adopció de mecanismes de reajustament de la planificació de forma detallada i específica per diferents condicionants, necessitats o circumstàncies sobrevingudes, on es desprèn la capacitat de l'empresa de adaptar-se a les diferents casuístiques que puguin sorgir en el desenvolupament de les tasques. S'atorga 1 punt.

1.2. Programa de treball: fins a 10 punts

Els programes de treball concretaran el nivell de revisió de cadascun dels procediments indicats, sempre tenint en compte que l'objectiu general és verificar el compliment de la normativa aplicable i contribuir a la millora dels mecanismes de control i seguiment de les actuacions de l'entitat, mitjançant la verificació i comprovació dels diferents aspectes relatius a totes les fases per les que passen els expedients fiscalitzats per l'OCEI.

El licitador haurà de proposar tres programes de treball:

- Paper de treball per la revisió dels expedients de contractació durant la fase de licitació, que inclogui:
 - Verificacions i comprovacions contingut i tramitació expedient d'un procediment obert.
 - Verificacions i comprovacions contingut i tramitació expedient d'un procediment negociat.

Es valorarà el grau de definició, l'abast de les verificacions i comprovacions, contingut i format de la proposta. Fins a 3 punts.

Valoració: En la proposta es presenta a tall d'exemple un model de paper de treball que l'empresa utilitzarà en la revisió dels expedients, però no adjunta el paper de treball.

Es descriuen les verificacions i comprovacions que es portaran a terme en la revisió dels expedients amb poc nivell de detall. Es troba a faltar una descripció de les diferents característiques dels procediments oberts (obert, obert harmonitzat, obert simplificat, obert abreujat) i del procediment negociat, així com de les comprovacions que es faran de les mateixes d'acord amb les especificitats pròpies de cada procediment, en relació, per exemple, de la constitució de garantia, de la mesa de contractació, dels requisits dels procediments d'adjudicació i de solvència, etc.

El format de la proposta es esquemàtic i no es pot valorar en la seva globalitat al no presentar el paper de treball complert.

Per tot l'exposat, s'atorga 1 punt.

- Paper de treball per la revisió dels expedients de contractació en fase d'adjudicació, que inclogui:

Es valorarà el grau de definició, l'abast de les verificacions i comprovacions, contingut i format de la proposta.

- Verificacions i comprovacions contingut i tramitació expedient d'un procediment obert (Fins a 2,5 punts). Cal tenir en compte els informes tècnics amb criteris subjectius.

Valoració: Es descriuen les verificacions i comprovacions que es portaran a terme en la revisió dels expedients de contractació en fase d'adjudicació amb poc grau de detall. Es troba a faltar més descripció de l'abast de les verificacions tant dels informes tècnics amb criteris subjectius com dels objectius, com per exemple, revisió i comprovació de l'oferta, que allò valorat a l'informe correspon amb l'oferta presentada pels licitadors, verificació dels càlculs de l'informe, etc.

El format de la proposta es esquemàtic i no es pot valorar en la seva globalitat al no presentar el paper de treball.

Per tot l'exposat, s'atorga 0,85 punts.

- Verificacions i comprovacions contingut i tramitació expedient d'un procediment negociat (Fins a 1,5 punts).

Valoració: Es descriuen les verificacions i comprovacions que es portaran a terme en la revisió dels expedients de contractació de procediment negociat amb poc grau de detall, no obstant, s'inclouen els punts específics d'abast d'aquest procediment. S'indica que per a la fase d'adjudicació del procediment negociat es realitzaran totes les verificacions del procediment obert que resultin aplicables, però no especifica quines.

El format de la proposta es esquemàtic i no es pot valorar en la seva globalitat al no presentar el paper de treball.

Per tot l'exposat, s'atorga 0,75 punt.

- Paper de treball per la revisió de convenis.

Es valorarà el grau de definició, l'abast de les verificacions i comprovacions, contingut i format de la proposta. Fins a 3 punts

Valoració: Es descriuen les verificacions i comprovacions que es portaran a terme en la revisió dels convenis amb poc grau de detall.

El format de la proposta es esquemàtic i no es pot valorar en la seva globalitat al no presentar el paper de treball.

Per tot l'exposat, s'atorga 1 punt.

1.3. Organització i adequació dels recursos: fins a 5 punts

- El licitador haurà de presentar l'organització dels recursos que intervindran en l'execució dels treballs, detallant les activitats en que intervindran, funcions i responsabilitats a realitzar per cadascun dels membres de l'equip. Es valorarà l'organització dels tècnics oferts per aconseguir la màxima eficiència i eficàcia dels treballs, diferenciades en relació a:
 - Expedients.
 - Serveis complementaris:
 - Revisió d'informes tècnics de la proposta d'adjudicació, els criteris dels quals són subjectius.
 - Assistència i suport en qüestions plantejades sobre assumptes de la LCSP, normativa, jurisprudència i/o doctrina.
 - Altres treballs de suport.

Fins a 2 punts.

Valoració: En la seva proposta, l'empresa descriu les funcions, responsabilitats i activitats en que intervindran de cadascun dels perfils en l'execució dels treballs relatius als expedients en fase de licitació i els serveis complementaris, els quals es consideren correctes i eficients per la correcta execució del contracte. No obstant, no es concreten pels expedients de convenis. S'atorguen 1,5 punts.

- Els licitadors podran fer una proposta per augmentar l'equip mínim adscrit al contracte i requerit com a solvència, si ho creuen convenient, indicant en que treballs o activitats intervindran, funcions i responsabilitats a realitzar per cadascun dels membres de l'equip. Es valorarà la idoneïtat de l'equip addicional proposat així com el valor afegit que aquest aporti a l'execució del contracte. No es valoraran perfils que no estiguin directament relacionats amb l'objecte del contracte o que no aportin una millora substancial en la seva execució. Fins a 3 punts.

Valoració: Es proposen 3 perfils addicionals on, a més de les activitats, funcions i responsabilitats pròpies dels perfils de sènior, s'encarregarien de:

- 2 perfils revisors de suport al gerent: afegir dos perfils de suport al Gerent en les seves tasques de control podria comprometre la homogeneïtat dels criteris de revisió i de les respostes, de manera que no es considera idoni que l'equip addicional, amb inferior experiència al gerent, aportin un valor afegit significatiu a l'execució del servei.
- 1 perfil associat de suport en tasques administratives: encarregat del repartiment dels expedients als membres de l'equip, fixació del venciments del termini per al seu lliurament i seguiment de la relació d'expedients revisats. Es considera adequat i aporta valor afegit a l'execució del contracte.

S'atorga 1 punt pel perfil addicional d'associat.

1.4. Proposta de model de relació, gestió de la comunicació i seguiment: fins a 6 punts

En aquest apartat, el licitador haurà de detallar quin serà el protocol/mecanisme de comunicació amb FGC pels diferents serveis a prestar.

Es valorarà:

- L'adequació, coherència i detall del model de relació i seguiment proposat per l'empresa licitadora pels serveis a prestar. Fins a 2 punts.

Valoració: El model de relació i seguiment proposat per l'empresa és adequat i coherent a les necessitats establertes i que permeten portar un seguiment del treball correcte. S'atorguen 2 punts.

- La disponibilitat del licitador en els diferents serveis que es puguin contractar, així com la facilitat i agilitat en la comunicació o en la posada en contacte. Fins a 2 punts.

Valoració: La proposta de l'empresa és adequada a les necessitats d'FGC, on es descriu la disponibilitat dels perfils, així com l'agilitat en la comunicació. S'atorguen 2 punts.

- Proposta d'eina per gestionar i millorar la eficiència dels treballs i la comunicació amb FGC, de la traçabilitat i gestió documental i de la seguretat de la mateixa. Fins a 2 punts.

Valoració: L'empresa posa a disposició d'FGC dues eines per a gestionar i millorar la eficiència dels treballs: Microsoft TEAMS i iManage. Les eines que es proposen es consideren adequades per a la comunicació, traçabilitat, gestió documental i seguretat de la mateixa, i que repercutiran en una millora de la gestió i eficiència dels treballs. S'atorguen 2 punts.

1.5. Qualitat del servei: fins a 3 punts

En aquest apartat, els licitadors hauran de fer una proposta relativa als mecanismes que assegurin la realització dels serveis amb la major qualitat possible. Aquesta proposta necessàriament haurà d'incloure la realització de controls i supervisió per part del Gerent del projecte que permetin identificar nivells de qualitat o desviacions, així com un control i homogeneïtzació del servei. Es valorarà l'adequació, coherència i detall de la proposta en relació als treballs descrits en el PPT. Fins a 3 punts.

Valoració: La proposta presentada inclou la realització dels controls i supervisió per part del Gerent del projecte, conjuntament amb els perfils de suport addicionals, on es descriu específicament les tasques amb un nivell de detall adequat i coherent amb els treballs descrits en el PPT. Així mateix, a més de presentar mecanismes per al control de la qualitat dels serveis prestats, proposa una eina per monitoritzar el seguiment dels expedients sotmesos a fiscalització que es considera rellevant i que pot donar qualitat al servei. S'atorguen 3 punts.

1.6. Proposta de comunicació de l'actualitat normativa i altres matèria d'interès: fins a 6 punts

La disposició de les comunicacions aporta una millora qualitativa en l'execució del servei, afavoreix els coneixements en l'actualitat normativa i altres matèries d'interès i permet mantenir actualitzada la informació en relació a les recomanacions emeses pels òrgans de control extern (OCEX), tribunals, juntes consultives, sentències, informes, dictàmens o altres.

Actualitat normativa (fins a 3 punts):

Els licitadors hauran de descriure el contingut de les comunicacions a FGC d'aspectes d'actualitat normativa en matèria de contractació pública, dret administratiu o altres que es puguin circumscriure a les funcions de l'OCEI.

Aquesta comunicació de l'actualitat normativa en matèria d'interès, l'oferta haurà de detallar com es durà a terme, el mitjà utilitzat per efectuar la comunicació i les matèries d'interès sobre les quals s'efectuarà la comunicació. Es valorarà l'adequació amb l'objecte del contracte i el valor afegit de la proposta, varietat i rellevància de les matèries d'interès i l'eficiència del mitjà de comunicació proposat.

Valoració: Per a la comunicació de l'actualitat normativa, jurisprudencial i doctrinal, KPMG proposa l'elaboració de "newsletters" periòdiques mitjançant les quals es puguin reportar les novetats d'interès detectades. En la seva proposta es descriuen les matèries sobre les quals s'efectuarà la comunicació, les quals es consideren adequades a l'objecte del contracte, variades i rellevants, i que poden aportar valor afegit a l'execució del contracte. S'atorguen 3 punts.

Altres matèries d'interès (fins a 3 punts):

Els licitadors hauran de descriure el contingut de les comunicacions a FGC de matèries d'especial interès, que inclouran, almenys, els aspectes rellevants que resultin dels informes publicats dels diferents òrgans de control extern (OCEX), i que puguin tenir especial interès o importància en l'àmbit de les funcions de control i fiscalització interna de l'OCEI.

L'oferta haurà de detallar com es durà a terme, el mitjà utilitzat per efectuar la comunicació i el tractament dels informes. Es valorarà l'adequació i valor afegit de la proposta, l'eficiència del mitjà de comunicació proposat i la qualitat del tractament dels informes.

Valoració: Per a la comunicació d'altres matèries d'interès, KPMG proposa l'elaboració de "newsletters" periòdiques mitjançant les quals es puguin reportar les novetats d'interès detectades. En la seva proposta es descriu un anàlisi dels informes publicats pels diferents OCEX que inclourà la interpretació de la normativa aplicable, així com recomanacions sobre les possibles adaptacions necessàries en els processos o l'estructura organitzativa d'FGC. S'atorguen 3 punts.

Resum de la valoració tècnica mitjançant judici de valor (puntuació màx. 40 punts)

CRITERIS AVALUABLES MITJANÇANT JUDICI DE VALOR (40 punts)	Tram de puntuació	KPMG ABOGADOS, S.L.P
1. Metodologia del treball	0 - 10	10
- El grau de definició descriptiva i la sistemàtica de desenvolupament de les tasques a realitzar diferenciades en relació als treballs. - Expedients de contractació - Expedients de convenis - Serveis complementaris - Revisió d'informes tècnics de la proposta d'adjudicació, els criteris dels quals són subjectius. - Assistència i suport en qüestions plantejades sobre assumptes de la LCSP, normativa, jurisprudència i/o doctrina. - Capacitat i mecanismes de reajustament de la planificació atenent a condicionants externs d'imprevistos i/o d'urgència.	0 - 9 0 - 3 0 - 2 0 - 2 0 - 2 0 - 1	9 3 2 2 2 1
2. Programa de treball	0 - 10	3,6
- Paper de treball per la revisió dels expedients de contractació durant la fase de licitació, que inclogui: - Verificacions i comprovacions contingut i tramitació expedient d'un procediment obert. - Verificacions i comprovacions contingut i tramitació expedient d'un procediment negociat. - Paper de treball per la revisió dels expedients de contractació en fase d'adjudicació, que inclogui: - Verificacions i comprovacions contingut i tramitació expedient d'un procediment obert - Verificacions i comprovacions contingut i tramitació expedient d'un procediment negociat - Paper de treball per la revisió de convenis	0 - 3 0 - 4 0 - 2,5 0 - 1,5 0 - 3	1 1,6 0,85 0,75 1
3. Organització i adequació dels recursos	0 - 5	2,5
- El licitador haurà de presentar l'organització dels recursos que intervindran en l'execució dels treballs, detallant les activitats en que intervindran, funcions i responsabilitats a realitzar per cadascun dels membres de l'equip - Els licitadors podran fer una proposta per augmentar l'equip mínim adscrit al contracte i requerit com a solvència	0 - 2 0 - 3	1,5 1

CRITERIS AVALUABLES MITJANÇANT JUDICI DE VALOR (40 punts)	Tram de puntuació	KPMG ABOGADOS, S.L.P
4. <u>Proposta de model de relació, gestió de la comunicació i seguiment</u>	0 - 6	6
• L'adequació, coherència i detall del model de relació i seguiment proposat per l'empresa licitadora pels serveis a prestar	0 - 2	2
• La disponibilitat del licitador en els diferents serveis que es puguin contractar, així com la facilitat i agilitat en la comunicació o en la posada en contacte	0 - 2	2
• Proposta d'eina per gestionar i millorar la eficiència dels treballs i la comunicació amb FGC, de la traçabilitat i gestió documental i de la seguretat de la mateixa	0 - 2	2
5. <u>Qualitat del servei</u>	0 - 3	3
6. <u>Proposta de comunicació de l'actualitat normativa i altres matèria d'interès</u>	0 - 6	6
- Actualitat normativa	0 - 3	3
- Altres matèries d'interès	0 - 3	3
TOTAL	0 - 40	31,10

3. PUNTUACIÓ TÈCNICA EN APLICACIÓ DE LA DIRECTRIU 1/2020

Es valorarà la proposició tècnica en relació als criteris sotmesos a judici de valor d'acord amb la Directriu 1/2020 d'aplicació de fórmules de valoració i puntuació de les proporcions econòmica i tècnica de la Direcció General de Contractació Pública. Per a cadascun dels criteris de valoració tècnics susceptibles d'un judici de valor es realitzaran les valoracions en els termes previstos en cadascun dels criteris, obtenint cadascuna de les ofertes, en cadascun dels criteris, la puntuació corresponent. Posteriorment, en el cas que com a mínim una de les ofertes obtingui una puntuació igual o superior al 80% de la puntuació màxima establerta per a cada criteri (o, si s'escau, subcriteri), s'aplicarà a les puntuacions obtingudes inicialment de cada criteri o subcriteri la fórmula següent

$$Puntuació Oferta (Pop) = Punts Criteri (P) \times \left(\frac{Valoració Tècnica de l'Oferta(VTop)}{Valoració tècnica de l'oferta millor valorada (VTmv)} \right)$$

La fórmula s'ha d'aplicar a cada criteri i, si s'escau, a cadascun dels subcriteris per separat, i després obtenir la puntuació total.

El llindar mínim d'utilització de la fórmula serà del 80% i, per tant, les puntuacions finals que es concediran a les empreses seran les que resultin d'aplicar aquesta fórmula. No obstant, en el cas que cap de les ofertes obtingui una puntuació igual o superior al 80% de la puntuació de cada criteri o subcriteri, no s'aplicarà la fórmula anterior.

En base a això, les puntuacions indicades anteriorment són les resultants, sense implicar cap modificació.

4. CONCLUSIONS

L'empresa **KPMG ABOGADOS, S.L.P** obté un total de **31,10** punts. Per tant, es considera que disposa de la qualitat tècnica segons la valoració mitjançant judici de valor per procedir a l'avaluació del sobre C de criteris avaluables de forma objectiva.

Ivan Cañizares Molero

Cap d'Administració Corporativa i Control Intern

Signat electrònicament

Gemma Mascarell Balcells

Directora Económico-financera

Signat electrònicament