

**PLEC DE CLÀUSULES ADMINISTRATIVES PARTICULARS QUE REGEIXEN LA  
CONTRACTACIÓ, MITJANÇANT PROCEDIMENT OBERT SÚPER-SIMPLIFICAT,  
DEL SERVEI D'AUDITORIA DE CONTROL DE PRIMER NIVELL PER A LA  
VERIFICACIÓ DE LA DESPESA DEL PROJECTE *ACCELERATING AGRITECH  
EVOLUTION IN EU AGRIFOOD SYSTEM (AGRIEXCEL)***

## Índex

|                                                                                                            |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>I. DISPOSICIONS GENERALS.....</b>                                                                       | <b>4</b>  |
| Clàusula 1. Objecte del contracte i lots.....                                                              | 4         |
| Clàusula 2. Necessitat i idoneïtat del contracte .....                                                     | 5         |
| Clàusula 3. Durada del contracte i lliurament del subministrament .....                                    | 5         |
| Clàusula 4. Condicions en la prestació del servei.....                                                     | 6         |
| Clàusula 5. Pressupost de licitació .....                                                                  | 6         |
| Clàusula 6. Valor estimat del contracte .....                                                              | 7         |
| Clàusula 7. Règim econòmic i forma de pagament.....                                                        | 7         |
| Clàusula 8. Règim jurídic del contracte .....                                                              | 8         |
| Clàusula 9. Tipus de contracte i procediment d'adjudicació.....                                            | 9         |
| Clàusula 10. Mitjans de comunicació electrònics .....                                                      | 9         |
| Clàusula 11. Perfil del contractant .....                                                                  | 10        |
| Clàusula 12. Òrgan de contractació.....                                                                    | 10        |
| Clàusula 13. Documents contractuals .....                                                                  | 11        |
| Clàusula 14. Capacitat per contractar .....                                                                | 11        |
| Clàusula 15. Adscripció de mitjans personals i tècnics a la prestació del servei.....                      | 12        |
| <b>II. DISPOSICIONS RELATIVES A LA LICITACIÓ, L'ADJUDICACIÓ I LA FORMALITZACIÓ DEL CONTRACTE<br/>.....</b> | <b>14</b> |
| Clàusula 16. Presentació de proposicions .....                                                             | 14        |
| Clàusula 17. Contingut del sobre digital.....                                                              | 17        |
| Clàusula 18. Unitat tècnica de valoració de les ofertes .....                                              | 18        |
| Clàusula 19. Criteris per a l'adjudicació del contracte .....                                              | 19        |

|                                                                                                                        |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Clàusula 20. Ofertes amb valors anormals o desproporcionats .....                                                      | 19        |
| Clàusula 21. Criteris aplicables en el cas d'empat entre proposicions .....                                            | 20        |
| Clàusula 22. Obertura de proposicions i classificació de les ofertes.....                                              | 21        |
| Clàusula 23. Requeriment de documentació previ a l'adjudicació .....                                                   | 22        |
| Clàusula 24. Garantia provisional.....                                                                                 | 23        |
| Clàusula 25. Garantia definitiva (arts. 107, 145, 150) .....                                                           | 23        |
| Clàusula 26. Garantia complementària.....                                                                              | 24        |
| Clàusula 27. Adjudicació del contracte .....                                                                           | 24        |
| Clàusula 28. Formalització del contracte .....                                                                         | 24        |
| <b>III. DISPOSICIONS RELATIVES A L'EXECUCIÓ DEL CONTRACTE .....</b>                                                    | <b>25</b> |
| Clàusula 29. Condicions especials d'execució .....                                                                     | 25        |
| Clàusula 30. Persona responsable del contracte .....                                                                   | 25        |
| Clàusula 31. Compliment dels terminis, correcta execució del contracte i penalitats .....                              | 26        |
| <b>IV. DISPOSICIONS RELATIVES ALS DRETS I OBLIGACIONS DE LES PARTS .....</b>                                           | <b>27</b> |
| Clàusula 32. Responsabilitat de l'empresa contractista.....                                                            | 27        |
| Clàusula 33. Drets i Obligacions de l'adjudicatari .....                                                               | 27        |
| Clàusula 34. Transparència i compliment dels principis ètics de la contractació .....                                  | 28        |
| Clàusula 35. Prerrogatives de l'entitat contractant .....                                                              | 28        |
| Clàusula 36. Confidencialitat de la informació.....                                                                    | 29        |
| Clàusula 37. Protecció de dades de caràcter personal.....                                                              | 29        |
| Clàusula 38. Modificació del contracte .....                                                                           | 30        |
| Clàusula 39. Suspensió del contracte .....                                                                             | 31        |
| <b>V. DISPOSICIONS RELATIVES A LA SUCCESSION, CESSIÓ, LA SUBCONTRACTACIÓ I LA REVISIÓ DE PREUS DEL CONTRACTE .....</b> | <b>32</b> |
| Clàusula 40. Successió en la persona del contractista .....                                                            | 32        |
| Clàusula 41. Cessió del contracte .....                                                                                | 32        |
| Clàusula 42. Subcontractació .....                                                                                     | 33        |
| Clàusula 43. Revisió de preus .....                                                                                    | 33        |
| <b>VI. DISPOSICIONS RELATIVES A L'EXTINCIÓ DEL CONTRACTE.....</b>                                                      | <b>34</b> |
| Clàusula 44. Recepció i liquidació.....                                                                                | 34        |
| Clàusula 45. Termini de garantia .....                                                                                 | 34        |

|                                                                                                                          |           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Clàusula 46. Resolució del contracte.....                                                                                | 34        |
| <b>VII. RECURSOS I JURISDICCIO COMPETENT .....</b>                                                                       | <b>36</b> |
| Clàusula 47. Jurisdicció competent .....                                                                                 | 36        |
| <b>ANNEX I. DECLARACIÓ RESPONSABLE .....</b>                                                                             | <b>37</b> |
| <b>ANNEX II. PROPOSICIÓ ECONÒMICA I DECLARACIÓ DE COMPLIMENT D'HABILITACIÓ<br/>PROFESSIONAL I MITJANS PERSONALS.....</b> | <b>40</b> |
| <b>ANNEX III. DECLARACIÓ RESPONSABLE D'INDEPENDÈNCIA DEL PROJECTE.....</b>                                               | <b>42</b> |
| <b>ANNEX IV. DECLARACIÓ RESPONSABLE EN MATÈRIA DE PREVENCIÓ DE RISCOS LABORALS .....</b>                                 | <b>43</b> |
| <b>ANNEX V. MODEL D'ACCEPTACIÓ DE L'ADJUDICACIÓ .....</b>                                                                | <b>44</b> |
| <b>ANNEX VI. SOL·LICITUD PER LA DESIGNACIÓ DEL CONTROLADOR .....</b>                                                     | <b>45</b> |
| <b>ANNEX VII. LLISTAT DE CRITERIS PER LA DESIGNACIÓ DE CONTROLADOR DE PRIMER NIVELL.....</b>                             | <b>46</b> |
| <b>ANNEX VIII. COMPROMÍS DEL CONTROLADOR .....</b>                                                                       | <b>50</b> |
| <b>ANNEX IX. DECLARACIÓ D'ABSÈNCIA DE CONFLICTE D'INTERESSOS .....</b>                                                   | <b>55</b> |

# I. DISPOSICIONS GENERALS

## Clàusula 1. Objecte del contracte i lots

L'objecte d'aquest contracte la realització del **servei d'auditoria de control de primer nivell per a la verificació de la despesa declarada del projecte europeu *Accelerating Agritech evolution in EU agrifood system (AGRIEXCEL)***, del qual Creacció Agència d'Emprenedoria, Innovació i Coneixement, SL n'és participant.

**Les ciutats / regions sòcies del projecte són:** Jyväskylä University of Applied Sciences (Finlàndia) com a líder de projecte i Vidzeme Planning region (Letònia), Steirische Wirtschaftsförderungsges.m.b.H (Àustria), Stara Zagora Regional Economic Development Agency (Bulgària), Comune di Treviso (Itàlia), Municipality of Kocani (Macedònia del Nord) i Creacció com a entitats participants.

Conforme al què disposa el Reglament (UE) núm. 2021/1060, del Parlament europeu i del Consell, de 24 de juny de 2021, art 74, la responsabilitat de verificació de la despesa correspon a l'Autoritat de Gestió del Programa. En el cas del Programa Interreg Europe són els Estats membres els qui realitzen aquestes verificacions.

Espanya ha optat per un sistema de control de primer nivell descentralitzat. Això vol dir que cada entitat beneficiària haurà de proposar a la Direcció General de Fons Europeus (DGFE) del Ministeri d'Hisenda, un controlador de primer nivell. Un cop obtinguda l'autorització de la DGFE, el controlador podrà realitzar la seva tasca de verificació de la despesa que sigui declarada pel beneficiari, és a dir, Creacció.

Per això, es necessiten els serveis d'una auditoria de control de primer nivell per a la realització de tasques específiques de verificació conforme a l'article 46 del Reglament (UE) 2021/1059, del Parlament i el Consell.

El projecte **AGRIEXCEL** té un període total d'execució que va del dia 10 de desembre de 2024 al 31 de juliol de 2029.

El servei comprèn l'auditoria de vuit certificacions. Els terminis de certificació de despeses establerts per l'Autoritat de Gestió del programa Interreg Europe són:

- 1a certificació: 1 de febrer de 2026. Despeses realitzades en el període comprès des del dia 10 de desembre de 2024 a 31 d'octubre de 2025.
- 2a certificació: 1 d'agost de 2026: Despeses realitzades en el període comprès des del dia 1 de novembre de 2025 a 30 d'abril de 2026.
- 3a certificació: 1 de febrer de 2027: Despeses realitzades en el període comprès des del dia 1 de maig de 2026 a 31 d'octubre de 2026.
- 4a certificació: 1 d'agost de 2027: Despeses realitzades en el període comprès des del dia 1 de novembre de 2026 a 30 d'abril de 2027.

- 5a certificació: 1 de febrer de 2028: Despeses realitzades en el període comprès des del dia 1 de maig de 2027 a 31 d'octubre de 2027.
- 6a certificació: 1 d'agost de 2028: Despeses realitzades en el període comprès des del dia 1 de novembre de 2027 a 30 d'abril de 2028.
- 7a certificació: 1 de febrer de 2029: Despeses realitzades en el període comprès des del dia 1 de maig de 2028 a 31 d'octubre de 2028.
- Última certificació: 31 de juliol de 2029: Despeses realitzades en el període comprès des del dia 1 de novembre de 2028 a 31 de juliol de 2029.

L'objecte del contracte inclou l'assessorament previ a l'emissió de les certificacions que es requereixi per part de Creació durant tot el procés de validació i d'execució del contracte. I també l'assessorament en la resposta dels possibles requeriments efectuats per l'Autoritat de Gestió del programa.

No es considera la divisió en lots del contracte, pel motiu que l'objecte del contracte és únic i, per la pròpia normativa aplicable, els treballs només poden ser realitzats pel mateix auditor/a.

El Codi CPV (Vocabulari Comú de Contractes) corresponent a aquest contracte és 79212000-3 "Serveis d'auditoria".

L'execució de l'objecte del contracte ha d'adequar-se a les condicions que figuren en el contracte, en aquest plec i en el plec de prescripcions tècniques, en el Reglament (UE) 2021/1059, del Parlament i el Consell, de 24 de juny de 2021 sobre la verificació de la despesa de les subvencions finançades per la Unió Europea, i si s'escau, en els documents que tenen caràcter contractual.

## **Clàusula 2. Necessitat i idoneïtat del contracte**

Les necessitats administratives a satisfer, la idoneïtat de l'objecte del contracte, la justificació del procediment, dels criteris d'adjudicació i la resta de requeriments recollits a la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic (en endavant, LCSP 2017) estan acreditats a l'informe de necessitat emès per la coordinació econòmica, administrativa i de subvencions en data 2 de juny de 2025 i a la resta de documentació que forma part de l'expedient.

## **Clàusula 3. Durada del contracte i lliurament del subministrament**

La data d'inici del contracte es preveu per l'1 de novembre de 2025. Si el contracte es formalitza més tard, aquest entrarà en vigor l'endemà de la seva signatura.

Els treballs encarregats finalitzaran el 31 de juliol de 2029, coincidint amb la fi de l'últim període de certificació del projecte AGRIEXCEL. Tanmateix, la vigència del contracte es podrà allargar fins al

tancament financer del projecte, en previsió de possibles pròrrogues i/o requeriments per part de l'Autoritat de Gestió del programa. En cap cas, però, la durada del contracte podrà superar el termini màxim establert per la normativa vigent, que és de cinc anys.

La pròrroga de la durada del contracte no implicarà l'increment del preu de les prestacions, en tant que, aquestes no es veuen afectades.

Els terminis d'execució es fixen en la clàusula 5 del plec de prescripcions tècniques.

#### **Clàusula 4. Condicions en la prestació del servei**

Les condicions en la prestació del servei són les que es defineixen a la clàusula 4 del plec de prescripcions tècniques.

#### **Clàusula 5. Pressupost de licitació**

El **pressupost màxim de licitació** és de set mil set-cents quaranta-quatre euros (7.744,00€), IVA inclòs, amb el desglossament següent: sis mil euros (6.400,00€) de pressupost net i mil dos-cents seixanta euros (1.344,00€) en concepte d'Impost sobre el Valor Afegit al tipus del 21%.

|                                                 |           |
|-------------------------------------------------|-----------|
| Base Imposable (sense IVA)                      | 6.400,00€ |
| Import IVA (21%)                                | 1.344,00€ |
| Pressupost base de licitació total (IVA inclòs) | 7.744,00€ |

Els licitadors hauran d'igualar o disminuir en la seva oferta el pressupost màxim de licitació, indicant l'IVA a aplicar mitjançant partida independent. En tot cas les ofertes que excedeixin el pressupost de licitació IVA exclòs resultaran excloses del procediment. El pressupost contempla tres certificacions, una per any i pressupostades per un import màxim de 800 € (IVA exclòs) cada una.

El càlcul del pressupost base de licitació es determina a tant alçat en base al nombre de certificacions de despesa que s'hauran de realitzar i la duració del contracte.

**Cofinançament:** El 80% de les despeses derivades d'aquest contracte seran cofinançades pel programa Interreg Europe a través dels fons Interreg de la Unió Europea.

## Clàusula 6. Valor estimat del contracte

Considerant el pressupost anual màxim de licitació, les estimacions del contracte abans esmentades, així com les seves possibles modificacions i pròrrogues, el valor estimat del contracte sense incloure l'Impost sobre el Valor Afegit, és de sis mil quatre-cents euros (6.400,00€), que té en compte les següents despeses:

| Any          | VE prestació      |
|--------------|-------------------|
| 2026         | 1.600,00 €        |
| 2027         | 1.600,00 €        |
| 2028         | 1.600,00 €        |
| 2029         | 1.600,00 €        |
| <b>TOTAL</b> | <b>6.400,00 €</b> |

## Clàusula 7. Règim econòmic i forma de pagament

El pagament a l'empresa contractista s'efectuarà contra presentació de factura expedida d'acord amb la normativa vigent sobre factura electrònica, en els terminis i les condicions establertes en l'article 198 de la LCSP.

La forma de pagament serà per certificació realitzada, i s'efectuarà el pagament un cop s'hagi presentat la factura, hagi estat conformada i aprovada.

L'import de la factura serà d'un màxim de 800 € IVA exclòs per a cada una de les 8 auditories. L'última factura d'aquesta contractació s'haurà d'incloure en la certificació final de despeses.

En la factura s'inclouran, a més de les dades i requisits establerts en el Reial decret 1619/2012, de 30 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament pel qual es regulen les obligacions de facturació, els següents extrems previstos a l'apartat segon de la Disposició adicional 32a de la LCSP 2017, així com en la normativa sobre facturació electrònica:

- a) Que el destinatari és Creació Agència d'Emprenedoria, Innovació i Coneixement, SL.
- b) Que el codi DIR3 és LA0010893.
- c) Que el codi de l'oficina comptable és LA0010893.
- d) Que el codi de l'òrgan gestor és LA0010893.
- e) Que el codi de la unitat tramitadora és LA0010893.

A més d'aquestes dades, a les factures també hi ha de constar el número d'expedient del procediment de contractació.

El present contracte té caràcter plurianual (exercicis 2026 a 2029), la seva licitació amb caràcter anticipat l'any 2025 i la seva posterior execució els anys 2026 i següents implica la necessitat de preveure el crèdit suficient en cada exercici.

En tractar-se de Creacció, societat mercantil de caràcter públic que no aplica un pressupost limitatiu, però que aprova pressupostos anuals d'acord amb els seus òrgans de govern, es considera que l'aprovació del pressupost per a cada exercici amb la previsió de la despesa vinculada a aquest contracte constitueix el mitjà adequat per acreditar la disponibilitat de crèdit.

L'execució del contracte durant l'exercici 2026 queda expressament condicionada a l'aprovació del pressupost de l'entitat per a aquest exercici i a la inclusió de la partida corresponent. Aquesta previsió es formula com a condició suspensiva d'eficàcia de l'adjudicació.

Les anualitats posteriors (2027, 2028 i 2029) restaran igualment subjectes a la inclusió de crèdit suficient en els pressupostos corresponents, sens perjudici que l'entitat pugui acreditar-ho mitjançant informes interns de previsió de disponibilitat o altres mitjans equivalents.

El finançament d'aquest contracte prové en un 80% dels fons europeus assignats al projecte AGRIEXCEL i en un 20% de recursos propis o cofinançament procedent d'altres administracions públiques, que seran degudament acreditats en el moment d'execució de cada anualitat.

Les despeses aniran amb càrrec a la següent partida del pressupost de Creacció: CC -> 02 Projectes estratègics -> 2.1 Transformació agro. Osona Biocircular -> 2.1.4 Projecte AGRIEXCEL.

## **Clàusula 8. Règim jurídic del contracte**

Aquest contracte té caràcter privat d'acord amb l'article 26.1b) de la LCSP i es regeix per aquest plec de clàusules administratives particulars i pel plec de prescripcions tècniques, les clàusules dels quals es consideren part integrant del contracte.

Així mateix, les parts queden sotmeses expressament a la normativa següent:

- 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 (d'ara endavant, LCSP 2017).
- b) 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).
- c) 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).
- d) Decret Llei 3/2016, de 31 de maig, de mesures urgents en matèria de contractació pública.
- e) Text refós de la Llei municipal i de règim local de Catalunya, aprovat per Decret Legislatiu 2/2003, de 28 d'abril.

- f) Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases de règim local.
- g) Llei 39/2015, d'1 d'octubre de procediment administratiu comú de les Administracions Públiques.
- h) Supletòriament, per la resta de normes de dret administratiu, i en el seu defecte, per les normes de dret privat.
- i) Reglament (UE) 2021/1059, del Parlament Europeu i del Consell, de 24 de juny de 2021.
- j) Reglament (UE) 2021/1060, del Parlament Europeu i del Consell, de 24 de juny de 2021.
- k) I tota aquella normativa relacionada en la clàusula 7 del plec de prescripcions tècniques aplicable a l'activitat de control de les intervencions del Programa Interreg Europe.

La remissió a aquestes normes s'entén produïda igualment a totes aquelles altres que, d'escaure's durant l'execució del contracte, les modifiquin, substitueixin o complementin.

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 a l'empresa adjudicatària de l'obligació de complir-les.

## **Clàusula 9. Tipus de contracte i procediment d'adjudicació**

El contracte té naturalesa privada i es tipifica com a contracte de serveis.

No està subjecte a regulació harmonitzada, de conformitat amb el que preveu l'art. 4 de la directiva 2014/24/UE, de 26 de febrer de 2014, sobre contractació pública i per la que es deroga la directiva 2004/18/CE, i l'Ordre HFP/1298/2017, de 26 de desembre, per la que es publiquen els límits dels diferents contractes a efectes de la contractació del sector públic a partir de l'1 de gener de 2018.

La contractació, que es tramitarà de forma ordinària, es durà a terme mitjançant el procediment **obert súper-simplificat**, en el qual tot empresari interessat podrà presentar una proposició, quedant exclosa tota negociació dels termes del contracte amb els licitadors, d'acord amb el que preveu l'article 159.6 de la LCSP 2017.

## **Clàusula 10. Mitjans de comunicació electrònics**

D'acord amb la Disposició addicional quinzena de la LCSP 2017, la tramitació d'aquesta licitació comporta la pràctica de les notificacions i comunicacions que en derivin per mitjans exclusivament electrònics.

No obstant això, es podrà utilitzar la comunicació oral per a comunicacions diferents de les relatives als elements essencials, això és, els plecs i les ofertes, deixant-ne el contingut de la comunicació oral documentat degudament, per exemple, mitjançant els arxius o resums escrits o sonors dels principals elements de la comunicació.

Les comunicacions i les notificacions que es facin durant el procediment de contractació i durant la vigència del contracte s'efectuaran per mitjans electrònics a través de la seu electrònica de Creacció, d'acord amb la LCSP 2017 i la Llei 39/2015, d'1 d'octubre, del procediment administratiu comú de les administracions públiques. A aquests efectes, s'enviaran els avisos de la posada a disposició de les notificacions i les comunicacions a les adreces de correu electrònic i als telèfons mòbils que les empreses hagin facilitat a aquest efecte en el DEUC o declaració responsable. Un cop rebuts el correu electrònic i, en el cas que s'hagin facilitat també telèfons mòbils, els SMS, indicant que la notificació corresponent s'ha posat a disposició a la seu electrònica de Creacció, s'hi haurà d'accedir mitjançant certificat digital de la persona jurídica o altre mitjà d'identificació electrònica.

Els terminis a comptar des de la notificació es computaran des de la data d'enviament de l'avís de notificació, si l'acte objecte de notificació s'ha publicat el mateix dia en el perfil de contractant de l'òrgan de contractació. En cas contrari, els terminis es computaran des de la recepció de la notificació per part de l'empresa a qui s'adreça.

## **Clàusula 11. Perfil del contractant**

El perfil del contractant és el mitjà electrònic que agrupa la informació i documents relatius a l'activitat contractual, amb la finalitat d'assegurar la transparència i l'accés públic als mateixos. D'acord amb el que estableix l'art. 63 de la LCSP 2017, Creacció compta amb el perfil del contractant, al qual es podrà accedir a través de la següent direcció web:

<https://contractaciopublica.cat/ca/perfils-contractant/detall/30609666?categoria=0>

En el perfil del contractant s'hi publicarà el plec de clàusules administratives particulars i el plec de prescripcions tècniques, així com la resta de documentació que formi part del procediment de licitació.

D'altra banda, per tal de rebre tota la informació relativa a aquesta licitació, les empreses que ho vulguin i, en tot cas, les empreses licitadores s'han de subscriure com a interessades en aquesta licitació, a través del servei de subscripció a les novetats de l'espai virtual de licitació que a tal efecte es posa a disposició a l'adreça web del perfil de contractant de l'òrgan de contractació. Aquesta subscripció permetrà rebre avís de manera immediata a les adreces electròniques de les persones subscrites de qualsevol novetat, publicació o avís relacionat amb aquesta licitació.

## **Clàusula 12. Òrgan de contractació**

L'òrgan competent per efectuar la present contractació i tramitar l'expedient, de conformitat amb els Estatuts és el conseller delegat de Creacció.

### **Clàusula 13. Documents contractuals**

Són documents contractuals:

1. El plec de prescripcions tècniques
2. El present plec de clàusules administratives particulars.

### **Clàusula 14. Capacitat per contractar**

Estan facultades per participar en aquesta licitació les persones naturals o jurídiques, espanyoles o estrangeres, que reuneixin les condicions següents:

- Tenir personalitat jurídica i plena capacitat d'obrar, d'acord amb el que preveu l'article 65 de la LCSP 2017;
- No estar incurses en alguna de les prohibicions de contractar recollides a l'article 71 del text legal esmentat, la qual cosa es pot acreditar per qualsevol dels mitjans establerts a l'article 85 de la LCSP 2017;
- Disposar de la solvència econòmica i financers i tècnica professional o classificació suficients;
- Tenir l'habilitació empresarial o professional que, si s'escau, sigui exigible per dur a terme l'activitat o prestació que constitueixi l'objecte del contracte;
- A més, quan, per així determinar-ho la normativa aplicable, se li requereixin a l'empresa contractista determinats requisits relatius a la seva organització, destinació dels seus beneficis, sistema de finançament o altres per poder participar en el procediment d'adjudicació, aquests s'han d'acreditar per les empreses licitadores.

Així mateix, cal que les prestacions objecte d'aquest contracte estiguin compreses dins de les finalitats, objecte o àmbit de l'activitat de les empreses licitadores, conforme resulti dels seus estatuts o de les seves regles fundacionals, i s'acrediti degudament.

2. És requisit per a poder participar en la present licitació per a tots els licitadors la inscripció en el Registre electrònic d'empreses licitadores (RELI) o en el Registre oficial de licitadors i empreses classificades de l'Estat (ROLECE), en la data final de presentació de les ofertes, d'acord amb l'article 159.4.a) de la LCSP.

En el cas que les dades que constin inscrites al RELI o ROLECE no estiguin degudament actualitzades, els licitadors així ho hauran de fer constar a la declaració responsable presentada.

L'aptitud per contractar s'acreditarà mitjançant la informació que consta en el RELI o ROLECE.

3. l'entitat contractant pot contractar amb unions d'empreses que es constitueixin temporalment a aquest efecte, sense que sigui necessària formalitzar-les en escriptura pública fins que no se'ls hagi adjudicat el contracte. Aquestes empreses queden obligades solidàriament davant l'entitat contractant i han de nomenar una persona representant o apoderada única amb poders suficients per exercir els drets i complir les obligacions que es derivin del contracte fins a la seva extinció.

A efectes de la licitació, els empresaris que desitgin concórrer integrats en una unió temporal, hauran de presentar un document, que podrà ser privat, en el qual, per al cas de resultar adjudicatari, es comprometin a constituir-se formalment en unió temporal. En aquest document s'hi haurà d'indicar els noms i les circumstàncies dels que la constitueixen, i la participació de cadascun d'ells, així com que assumeixen el compromís de constituir-se formalment en unió temporal en cas de resultar adjudicatari del contracte.

El document en què es formalitzi aquest compromís ha d'estar signat per la persona representant de cadascuna de les empreses que integren la unió i s'hi expressarà la persona que designen com a representant de la UTE davant l'entitat contractant per a tots els efectes relatius al contracte, així com la participació que correspon a cadascun d'ells en la UTE.

La durada de la UTE ha de coincidir, almenys, amb la del contracte fins a la seva extinció.

Les circumstàncies relatives a la capacitat, solvència i absència de prohibicions de contractar han de concórrer en la data final de presentació d'ofertes i subsistir en el moment de perfecció del contracte.

De conformitat amb l'article 159 apartat 6 de la LCSP 2017, s'eximeix als licitadors de l'acreditació de la solvència econòmica i financera i tècnica o professional.

## **Clàusula 15. Adscripció de mitjans personals i tècnics a la prestació del servei**

D'acord amb la clàusula 6 del Plec de prescripcions tècniques, el servei es prestarà per un auditor/a o equip de treball que disposi d'un auditor/a que compleixi amb els següents requisits:

1. Estar inscrit/a com a soci/sòcia exercent al Registre Oficial d'Auditors de Comptes (ROAC), individualment o com a soci/sòcia exercent d'una empresa auditora.
2. L'auditor/a ha de ser totalment independent del projecte i de Creació, entitat a la qual controlarà la despesa.
3. Estar en possessió de titulació oficial de nivell universitari.
4. Tenir experiència prèvia com a auditor/a en controls de primer nivell en els darrers tres anys i com a mínim en 5 projectes europeus d'intercanvi i aprenentatge finançats pel Fons Europeu de Desenvolupament Regional (FEDER) de la Unió europea.
5. Atès que l'anglès és l'idioma oficial del programa AGRIEXCEL, l'auditor/a ha de tenir un coneixement suficient de l'idioma anglès que li permeti realitzar els controls de primer nivell adequadament, haurà de disposar d'un nivell mínim d'anglès B2 o equivalent.

Aquests requisits s'hauran d'acreditar en el moment de presentació de l'oferta, mitjançant la presentació dels documents següents:

- Certificat de nivell B2 d'anglès o equivalent, de la persona auditora.
- Titulació oficial de nivell universitari, de la persona auditora.
- Declaració responsable d'independència del projecte segons Annex III, signada per la persona auditora.
- Acreditació de la inscripció en el Registre Oficial d'Auditors de Comptes (ROAC), de la persona auditora.
- Certificats acreditatius de la prestació de serveis com a auditor/a en controls de primer nivell en els darrers tres anys i com a mínim en 5 projectes europeus d'intercanvi i aprenentatge finançats pel Fons Europeu de Desenvolupament Regional (FEDER) de la Unió europea. Aquests certificats hauran de ser expedits o visats per l'òrgan competent, quan el destinatari sigui una entitat del sector públic; quan el destinatari sigui un subjecte privat, mitjançant un certificat expedit per aquest, o a falta d'aquest certificat, mitjançant una declaració de l'empresari acompanyat dels documents que estiguin en poder del mateix que acreditin la realització de la prestació.

En cas que el licitador sigui una empresa que designi a un auditor/a la prestació del present servei, en els certificats acreditatius de la prestació de serveis com auditor/a en control de primer nivell esmentats, hi haurà de constar la participació de la persona auditora corresponent.

## II. DISPOSICIONS RELATIVES A LA LICITACIÓ, L'ADJUDICACIÓ I LA FORMALITZACIÓ DEL CONTRACTE

### Clàusula 16. Presentació de proposicions

1. La present licitació té caràcter electrònic. Les empreses licitadores hauran de preparar i presentar les seves ofertes obligatòriament de forma electrònica, mitjançant l'eina de Sobre Digital accessible a l'adreça web següent:

<https://contractaciopublica.cat/ca/perfils-contractant/detall/30609666?categoria=0>

La utilització d'aquest servei suposa:

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

Les empreses licitadores han de presentar la documentació que conformi les seves ofertes en un ÚNIC sobre digital, en el termini màxim de **quinze (15) dies hàbils** comptats a partir de l'endemà de la data de publicació de l'anunci de licitació en el perfil del contractant.

Un cop accedeixin a través d'aquest enllaç a l'eina web de sobre Digital, les empreses licitadores hauran d'omplir un formulari per donar-se d'alta a l'eina i, a continuació, rebran un missatge, al/s correu/s electrònic/s indicat/s en aquest formulari d'alta, d'activació de l'oferta.

Les adreces electròniques que les empreses licitadores indiquin en el formulari d'inscripció de l'eina de Sobre Digital, que seran les emprades per enviar correus electrònics relacionats amb l'ús de l'eina de Sobre Digital, han de ser les mateixes que les que designin en la declaració responsable per a rebre els avisos de notificacions i comunicacions mitjançant la bústia de notificacions de la seu electrònica de Creació.

Les empreses licitadores han de conservar el correu electrònic d'activació de l'oferta, atès que l'enllaç que es conté en el missatge d'activació és l'accés exclusiu de què disposaran per presentar les seves ofertes a través de l'eina de Sobre Digital.

Accedint a l'espai web de presentació d'ofertes a través d'aquest enllaç tramès, les empreses licitadores hauran de preparar tota la documentació requerida i adjuntar-la en format electrònic en el sobre únic. Les empreses licitadores poden preparar i enviar aquesta documentació de forma esglaonada, abans de fer la presentació de l'oferta.

Per poder iniciar la tramesa de la documentació, l'eina requerirà a les empreses licitadores que introdueixin una paraula clau per a cada sobre amb documentació xifrada que formi part de la licitació. Amb aquesta paraula clau es xifrarà, en el moment de l'enviament de les ofertes, la documentació. Així mateix, el desxifrat dels documents de les ofertes es realitza mitjançant la mateixa paraula clau, la qual han de custodiar les empreses licitadores. Cal tenir en compte la importància de custodiar correctament aquesta clau, ja que només les empreses licitadores la/les

tenen (l'eina de Sobre Digital no guarda ni recorda les contrasenyes introduïdes) i són imprescindibles per al desxifrat de les ofertes i, per tant, per l'accés al seu contingut.

Creació demanarà a les empreses licitadores, mitjançant el correu electrònic assenyalat en Digital per introduir les seves paraules clau en el formulari d'inscripció a l'oferta de l'eina de Sobre Digital, que accedeixin a l'eina web de Sobre moment que correspongui.

Quan les empreses licitadores introdueixin les paraules clau s'iniciarà el procés de desxifrat de la documentació, que es trobarà guardada en un espai virtual securitzat que garanteix la inaccessibilitat a la documentació abans, en el seu cas, de la constitució de la Unitat tècnica i de l'acte d'obertura dels sobres, en la data i l'hora establertes.

Es podrà demanar a les empreses licitadores que introdueixin la paraula clau 24 hores després de finalitzat el termini de presentació d'ofertes i, en tot cas, l'han d'introduir dins del termini establert abans de l'obertura del sobre únic.

En cas que alguna empresa licitadora no introdueixi la paraula clau, no es podrà accedir al contingut del sobre xifrat. Així, atès que la presentació d'ofertes a través de l'eina de Sobre Digital es basa en el xifratge de la documentació i requereix necessàriament la introducció per part de les empreses licitadores de la paraula clau, que només elles custodien durant tot el procés, per poder accedir al contingut xifrat dels sobres, no es podrà efectuar la valoració de la documentació de la seva oferta que no es pugui desxifrar per no haver introduït l'empresa la paraula clau.

Una vegada complimentada tota la documentació de l'oferta i adjuntats els documents que la conformen, es farà la presentació pròpiament dita de l'oferta. A partir del moment en què l'oferta s'hagi presentat, ja no es podrà modificar la documentació tramesa.

En cas de fallida tècnica que impossibiliti l'ús de l'eina de Sobre Digital el darrer dia de presentació de les proposicions, l'òrgan de contractació ampliarà el termini de presentació de les mateixes el temps que es consideri imprescindible, modificant el termini de presentació d'ofertes; publicant a la Plataforma de Serveis de Contractació Pública l'esmena corresponent; i, addicionalment, comunicant el canvi de data a totes les empreses que haguessin activat l'oferta.

Podeu trobar material de suport sobre com preparar una oferta mitjançant l'eina de sobre digital a l'apartat de "Licitació electrònica" de la Plataforma de Serveis de Contractació Pública, a l'adreça web següent:

[https://contractaciopublica.gencat.cat/ecofin\\_sobre/AppJava/views/ajuda/empreses/index.xhtml](https://contractaciopublica.gencat.cat/ecofin_sobre/AppJava/views/ajuda/empreses/index.xhtml)

2. D'acord amb el que disposa l'apartat 1.h de la Disposició addicional setzena de la LCSP, l'enviament de les ofertes mitjançant l'eina de sobre Digital es podrà fer en dues fases, transmetent primer l'empremta electrònica de la documentació de l'oferta, dins del termini de presentació d'ofertes, amb la recepció de la qual es considerarà efectuada la seva presentació a tots els efectes, i després fent l'enviament de la documentació de l'oferta pròpiament dita, en un termini màxim de 24 hores. En cas de no efectuar-se aquesta segona remissió en el termini de 24 hores, es considerarà que l'oferta ha estat retirada.

Si es fa ús d'aquesta possibilitat, cal tenir en compte que la documentació tramesa en aquesta segona fase ha de coincidir totalment amb aquella respecte de la que s'ha enviat l'empremta digital

prèviament, de manera que no es pot produir cap modificació dels fitxers electrònics que configuren la documentació de l'oferta. En aquest sentit, cal assenyalar la importància de no manipular aquests arxius (ni, per exemple, fer-ne còpies, encara que siguin de contingut idèntic) per tal de no variar-ne l'empremta electrònica, que és la que es comprovarà per assegurar la coincidència de documents en les ofertes trameses en dues fases.

Les proposicions presentades fora de termini no seran admeses sota cap concepte.

3. Les ofertes presentades han d'estar lliures de virus informàtics i de qualsevol tipus de programa o codi nociu, ja que en cap cas es poden obrir els documents afectats per un virus amb les eines corporatives de Creació. Així, és obligació de les empreses contractistes passar els documents per un antivirus i, en cas d'arribar documents de les seves ofertes amb virus, serà responsabilitat d'elles que Creació no pugui accedir al contingut d'aquests.

En cas que algun document presentat per les empreses licitadores estigui malmès, en blanc o sigui il·legible o estigui afectat per algun virus informàtic, la Unitat tècnica de contractació valorarà, en funció de quina sigui la documentació afectada, les conseqüències jurídiques respecte de la participació d'aquesta empresa en el procediment, que s'hagin de derivar de la impossibilitat d'accedir al contingut d'algun dels documents de l'oferta. En cas de tractar-se de documents imprescindibles per conèixer o valorar l'oferta, la Unitat tècnica podrà acordar l'exclusió de l'empresa.

4. Les especificacions tècniques necessàries per a la presentació electrònica d'ofertes es troben disponibles a l'apartat de "Licitació electrònica" de la Plataforma de Serveis de Contractació Pública, a l'adreça web següent:

[https://contractaciopublica.gencat.cat/ecofin\\_sobre/AppJava/views/ajuda/empreses/index.xhtml](https://contractaciopublica.gencat.cat/ecofin_sobre/AppJava/views/ajuda/empreses/index.xhtml)

5. D'acord amb l'article 23 del RGLCAP, les empreses estrangeres han de presentar la documentació traduïda de forma oficial al català i/o al castellà.

6. Les persones interessades en el procediment de licitació podran sol·licitar a l'òrgan de contractació informació addicional sobre els plecs i demés documentació complementària, el qual la facilitarà almenys tres dies abans de què finalitzi el termini fixat per a la presentació d'ofertes, sempre que l'hagin demanat almenys sis dies abans del transcurs del termini de presentació de les proposicions.

Les persones interessades en el procediment de licitació també poden dirigir-se a l'òrgan de contractació per sol·licitar aclariments del que estableixen els plecs o la resta de documentació, a través de l'apartat de preguntes i respostes del tauler d'avisos de l'espai virtual de la licitació. Aquestes preguntes i respostes seran públiques i accessibles a través del tauler esmentat, residenciat en el perfil de contractant de l'òrgan:

<https://contractaciopublica.cat/ca/perfils-contractant/detall/30609666?categoria=0>

7. Les proposicions són secretes i la seva presentació suposa l'acceptació incondicionada per part de l'empresa licitadora del contingut del present plec, així com del plec de prescripcions tècniques, així com l'autorització a la Unitat tècnica i a l'òrgan de contractació per consultar les dades que recullen el Registre Electrònic d'Empreses Licitadores de la Generalitat de Catalunya o el Registre oficial de licitadors i empreses classificades del sector públic, o les llistes oficials d'operadors econòmics d'un Estat membre de la Unió Europea.

8. Cada empresa licitadora no pot presentar més d'una proposició. Tampoc pot subscriure cap proposta en unió temporal amb d'altres si ho ha fet individualment o figurar en més d'una unió temporal. La infracció d'aquestes normes dóna lloc a la inadmissió de totes les propostes per ella subscriïdes.

## **Clàusula 17. Contingut del sobre digital**

1. L'oferta electrònica i qualsevol document que l'acompanyi hauran d'estar **signats digitalment** per algun dels sistemes admesos de signatura electrònica avançada basada en un certificat qualificat o reconegut, pels representants legals de les empreses licitadores i, en cas de tractar-se d'empreses que concorrin amb el compromís de constituir-se en UTE si resulten adjudicatàries, s'han de signar pels representants de totes les empreses que la componen.

La persona o les persones que signin l'oferta ha o han de ser la persona o una de les persones signants de la declaració responsable.

A l'interior del sobre únic digital hi constarà la documentació següent:

**A) Declaració responsable**

La declaració responsable es presentarà conforme el model de l'**Annex I** d'aquest plec i que també s'adjunta com a plantilla al sobre únic d'aquesta licitació inclòs en l'eina de Sobre Digital.

**B) Proposició econòmica i declaració de compliment d'habilitació professional i mitjans personals.**

Es presentarà conforme el model de l'**Annex II** que també s'adjunta com a plantilla en el sobre únic.

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

**C) Declaració responsable d'independència del projecte.**

La declaració responsable es presentarà conforme el model de l'**Annex III** d'aquest plec que també s'adjunta com a plantilla en el sobre únic.

**D) Declaració en matèria de prevenció de riscos laborals.**

La declaració responsable es presentarà conforme el model de l'**Annex IV** d'aquest plec que també s'adjunta com a plantilla en el sobre únic.

**E) Constitució d'una unió temporal d'empreses (UTE).** Únicament en els casos en què diversos empresaris concorrin agrupats en unió temporal, hauran d'aportar:

- a. Declaració responsable segons model de l'Annex I omplerta per cada empresa participant.

- b. El document de compromís de constituir-se formalment en unió temporal, en cas que se'ls adjudiqui el contracte. El document en què es formalitzi aquest compromís ha d'estar signat per la persona representant de cadascuna de les empreses que integren la unió.

|                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>ADVERTÈNCIA</b>                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Els documents que s'inclouen en el sobre únic digital, la declaració responsable, proposició econòmica i altra documentació que s'inclogui, han d'estar signats electrònicament i incorporats en format .pdf en el sobre digital.</b> |

A través de l'eina de Sobre Digital les empreses hauran de signar el document "resum" de les seves ofertes, amb signatura electrònica avançada basada en un certificat qualificat o reconegut, amb la signatura del qual s'entén signada la totalitat de l'oferta, atès que aquest document conté les empremtes electròniques de tots els documents que la componen.

2. Les empreses licitadores podran assenyalar, de cada document respecte del qual s'hagi assenyalat en l'eina de Sobre Digital que poden declarar que conté informació confidencial, si conté informació d'aquest tipus.

Els documents i les dades presentades per les empreses licitadores en el sobre únic digital es poden considerar de caràcter confidencial si inclouen secrets industrials, tècnics o comercials i/o drets de propietat intel·lectual i la seva difusió a tercers persones pugui ser contrària als seus interessos comercials legítims, perjudicar la competència lleial entre les empreses del sector; o bé quan el seu tractament pugui ser contrari a les previsions de la normativa en matèria de protecció de dades de caràcter personal. Així mateix, el caràcter confidencial afecta a qualsevol altres informacions amb un contingut que es pugui utilitzar per falsejar la competència, ja sigui en aquest procediment de licitació o en altres de posteriors. No tenen en cap cas caràcter confidencial l'oferta econòmica de l'empresa, ni les dades incloses en la declaració responsable.

En cas de discrepància entre l'import expressat en lletres i el que es fa constar en xifres, prevaldrà la quantitat que es consignï en lletres, llevat que dels documents que componen la proposició es desprengui una altra cosa.

De conformitat amb l'article 140.3 LCSP 2017, els licitadors s'obliguen a aportar, en qualsevol moment abans de la proposta d'adjudicació, tota la documentació exigida quan els hi sigui requerida, sens perjudici d'allò establert a la clàusula 23 del present Plec.

## **Clàusula 18. Unitat tècnica de valoració de les ofertes**

D'acord amb l'article 159.6 lletra d) la valoració de les ofertes es realitzarà per una unitat tècnica d'auxili a l'òrgan de contractació integrada per les persones següents:

- Núria Macià Casanovas, Directora executiva de Creació o persones que la substitueixin.

- Cristina Cortadelles Baulenas, Coordinador/a Econòmica, Administrativa i Subvencions de Creació o persones que la substitueixin.

- Agnès Coll Vilarrasa, Tècnica administrativa i comptable de Creació o persones que la substitueixin.

Els sobres digitals seran custodiats per 3 persones, i serà necessària l'acreditació dels dos custodis per tal de procedir a la seva obertura.

### **Clàusula 19. Criteris per a l'adjudicació del contracte**

D'acord amb el que estableix l'article 159.6 de la LCSP 2017, en el procediment súper-simplificat només s'utilitzaran criteris d'adjudicació quantificables automàticament mitjançant l'aplicació de fórmules establertes en els plecs.

Atès que el servei objecte del contracte es troba regulat de forma específica per normativa europea i nacional i que la mateixa normativa requereix uns requisits de solvència tècnica específics, l'únic criteri vinculat a l'objecte del contracte avaluable de forma automàtica i que servirà de base per a l'adjudicació del contracte és el preu. S'adjudicarà el contracte al licitador que presenti l'oferta econòmica de preu més baix.

Els licitadors no poden presentar ofertes amb variants i/o alternatives.

### **Clàusula 20. Ofertes amb valors anormals o desproporcionats**

1. Quan, en cas que hi concorri un sol licitador, sigui inferior al pressupost base de licitació en més de 25 unitats percentuals.

2. Quan hi concorrin dos licitadors, la que sigui inferior en més de 20 unitats percentuals a l'altra oferta.

3. Quan hi concorrin tres licitadors, les que siguin inferiors en més de 10 unitats percentuals a la mitjana aritmètica de les ofertes presentades. No obstant això, per al càlcul de la mitjana s'ha d'excloure l'oferta que sigui d'una quantia més elevada quan sigui superior en més de 10 unitats percentuals a la mitjana. En qualsevol cas, es considera desproporcionada la baixa superior a 25 unitats percentuals.

4. Quan hi concorrin quatre licitadors o més, les que siguin inferiors en més de 10 unitats percentuals a la mitjana aritmètica de les ofertes presentades. No obstant això, si entre aquestes hi ha ofertes superiors a la mitjana en més de 10 unitats percentuals, s'ha de calcular una nova mitjana només amb les ofertes que no estiguin en el cas indicat. En tot cas, si el nombre de les altres ofertes és inferior a tres, la nova mitjana s'ha de calcular sobre les tres ofertes de menor quantia.

En el supòsit que una o diverses de les ofertes presentades incorrin en presumpció d'anormalitat, d'acord amb l'article 149.4 de la LCSP 2017, la Unitat tècnica de contractació requerirà a l'/les empresa/es licitadora/es que l'/les hagi/n presentat perquè les justifiquin i desglossin raonadament i detalladament el baix nivell dels preus, o de costos, o qualsevol altre paràmetre sobre la base del qual s'hagi definit la anormalitat de l'oferta. Per aquest motiu, la Unitat tècnica requerirà a l'/les empresa/es licitadora/es, les precisions que consideri oportunes sobre la viabilitat de l'oferta i les pertinents justificacions. L'empresa licitadora disposarà d'un termini de **5 dies hàbils**, a comptar des de la data de recepció del requeriment, per presentar la informació i els documents que siguin pertinents a aquests efectes.

Transcorregut aquest termini, si la Unitat tècnica no rep la informació i la documentació justificativa sol·licitada, ho posarà en coneixement de l'òrgan de contractació i es considerarà que la proposició no podrà ser complerta, quedant l'empresa licitadora exclosa del procediment.

Si la Unitat tècnica rep la informació i la documentació justificativa sol·licitada dins de termini, l'avaluarà i elevarà la corresponent proposta d'acceptació o rebuig de la proposició, degudament motivada, a l'òrgan de contractació, per tal que aquest decideixi, previ l'assessorament tècnic del servei corresponent, o bé l'acceptació de l'oferta, perquè considera acreditada la seva viabilitat, o bé, en cas contrari, el seu rebuig.

L'òrgan de contractació rebutjarà les ofertes incurses en presumpció d'anormalitat si es basen en hipòtesis o pràctiques inadequades des d'una perspectiva tècnica, econòmica o jurídica. Així mateix, rebutjarà les ofertes si comprova que són anormalment baixes perquè vulnereu la normativa sobre subcontractació o no compleixen les obligacions aplicables en matèria mediambiental, social o laboral, nacional o internacional, inclòs l'incompliment dels convenis col·lectius sectorials vigents, en aplicació del que estableix l'article 201 de la LCSP 2017.

## **Clàusula 21. Criteris aplicables en el cas d'empat entre proposicions**

En casos d'empat en les puntuacions obtingudes per les ofertes de les empreses licitadores, tindrà preferència en l'adjudicació del contracte, seguint l'ordre que s'exposa a continuació:

1. La proposició presentada per aquelles empreses que, al venciment del termini de presentació d'ofertes, tinguin en la seva plantilla un percentatge de treballadors amb discapacitat superior al que els imposi la normativa. Si diverses empreses licitadores de les que hagin empatat quant a la proposició més avantatjosa acreditin tenir relació laboral amb persones amb discapacitat en un percentatge superior al que els imposi la normativa, tindrà preferència en l'adjudicació del contracte l'empresa licitadora que disposi del percentatge més alt de treballadors fixos amb discapacitat en la seva plantilla.
2. En cas de persistir l'empat, la proposició presentada per les empreses d'inserció que regula la Llei 44/2007, de 13 de desembre, per a la regulació del règim de les empreses d'inserció, que compleixin els requisits que estableix aquesta normativa per tenir dita consideració.

3. En cas de persistir l'empat, la proposició presentada per empreses que, al venciment del termini de presentació d'ofertes, incloguin mesures de caràcter social i laboral que afavoreixin la igualtat d'oportunitats entre dones i homes.

Les empreses licitadores han d'aportar la documentació acreditativa dels criteris de desempat en el moment en què es produeixi l'empat.

## **Clàusula 22. Obertura de proposicions i classificació de les ofertes**

La unitat tècnica es reunirà en **acte NO públic** en el termini màxim de 20 dies naturals des de la data de finalització del termini de presentació de les proposicions, i procedirà a l'obertura dels sobres digitals, i comprovarà que contenen la declaració responsable, la proposició econòmica i els criteris quantificables de forma automàtica.

Seràn excloses de la licitació, mitjançant resolució motivada, les empreses les proposicions de les quals no concordin amb la documentació examinada i admesa, excedeixin del pressupost base de licitació, modifiquin substancialment els models de proposició establerts en aquest plec, comportin un error manifest en l'import de la proposició o aquelles en les quals l'empresa licitadora reconegui l'existència d'error o inconsistència que la fa inviable.

En la mateixa sessió, la unitat tècnica procedirà a:

1. Prèvia exclusió, en el seu cas, de les ofertes que no compleixin els requeriments del plec, avaluar i classificar les ofertes.
2. Realitzar la proposta d'adjudicació a favor del candidat amb millor puntuació o bé proposarà de manera motivada que es declari deserta la licitació en el cas que cap de les propostes reunís les condicions exigides en aquest plec.
3. Comprovar en el Registre Electrònic d'Empreses Licitadores de Catalunya o Registre Oficial de Licitadors i Empreses Classificades de l'Estat que l'empresa està degudament constituïda, el firmant de la proposició té poder bastant per a formular l'oferta, i no està incursa en cap prohibició per a contractar.

La proposta d'adjudicació de la unitat tècnica no crea cap dret a favor de l'empresa licitadora proposada com a adjudicatària, ja que l'òrgan de contractació podrà apartar-se'n sempre que motivi la seva decisió.

D'acord amb el que es disposa a l'article 139.1 LCSP 2017, la presentació de les proposicions suposa l'autorització a l'òrgan de contractació per consultar les dades recollides en el Registre Oficial de Licitadors i Empreses Classificades corresponent.

## Clàusula 23. Requeriment de documentació previ a l'adjudicació

1. Realitzada la proposta d'adjudicació, en el mateix acte, l'òrgan de contractació requerirà al licitador que hagi presentat la millor oferta per a què, dins del termini de **set (7) dies hàbils** a comptar des del següent a aquell en què hagués rebut el requeriment, presenti la documentació justificativa a què es fa esment a continuació.

Aquest requeriment s'efectuarà mitjançant notificació electrònica a través de la seu electrònica de Creació.

2. L'aportació de documentació es durà a terme per via electrònica a la seu electrònica de Creació <https://contractaciopublica.cat/ca/perfils-contractant/detall/30609666?categoria=0>, omplint una **sol·licitud general** en la que caldrà esmentar les dades del licitador, la licitació a que es refereix i en el que se sol·licitarà que es tingui per presentada la documentació que s'adjunta al tràmit.

S'haurà de presentar la documentació següent:

1. **Dades no vigents en el RELI/ROLECE:** S'haurà de presentar la documentació relativa a la capacitat d'obrar de l'empresa i la personalitat jurídica de l'empresari, així com l'acreditació de la representació de les persones signants de les ofertes que **no figuri inscrita en aquests registres o no estigui actualitzada** en la data de finalització del termini de presentació de proposicions.
2. **Full de sol·licitud per la designació del controlador** d'acord amb el document que figura en l'annex VI.
3. **Formulari amb el llistat de criteris per la designació del controlador de primer nivell** d'acord amb el document que figura en l'annex VII.
4. **Document de compromís del controlador** d'acord amb el document que figura en l'annex VIII.
5. **Declaració d'absència de conflicte d'interessos** d'acord amb el document que figura en l'annex IX.
6. **Qualsevol altra documentació que**, específicament i per la naturalesa del contracte, es determini en aquest plec, en el plec de prescripcions tècniques i/o que s'indicarà en el requeriment.
7. En relació amb l'**Impost sobre Activitats Econòmiques**:
  - Si l'empresa proposada com adjudicatària és subjecte passiu de l'Impost sobre Activitats Econòmiques i està obligada a pagar aquest Impost, ha de presentar el document d'alta de l'impost relatiu a l'exercici corrent en l'epígraf corresponent a l'objecte del contracte o el

darrer rebut de l'impost, s'ha d'acompanyar d'una declaració responsable de no haver estat donat de baixa en la matrícula de l'Impost.

- Si l'empresa proposada es troba en algun supòsit d'exempció recollit en l'apartat 1 de l'article 82 del Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals aprovat pel Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, aportarà una declaració responsable que ha d'especificar el supòsit legal d'exempció i el document de declaració en el cens de persones obligades tributàriament.

**8. En relació amb la resta d'obligacions tributàries i amb les obligacions amb la Seguretat Social:**

- Certificat positiu de l'Agència Estatal d'Administració Tributària acreditant que l'empresa **es troba al corrent d'obligacions tributàries** i de la inexistència de deutes de naturalesa tributària amb l'Estat.
- Certificat positiu, emès per la Tresoreria de la Seguretat Social, de trobar-se al corrent en el **compliment de les obligacions amb la Seguretat Social**.

No obstant això, quan l'empresa no estigui obligada a presentar les declaracions o els documents a què es refereixen els punts anteriors, aquesta circumstància s'acreditarà mitjançant una declaració responsable.

3. De no complimentar-se adequadament el requeriment en el termini assenyalat, s'entendrà que el licitador ha retirat la seva oferta, procedint-se a exigir-li l'import del 3 per cent del pressupost base de licitació, IVA exclòs, en concepte de penalitat.

En el supòsit assenyalat en el paràgraf anterior, es procedirà a recaptar aquesta documentació al licitador següent, per l'ordre en què hagin quedat classificades les ofertes.

#### **Clàusula 24. Garantia provisional**

No s'exigeix la constitució de garantia provisional.

#### **Clàusula 25. Garantia definitiva (arts. 107, 145, 150)**

No s'exigeix la constitució de garantia definitiva

## **Clàusula 26. Garantia complementària**

No s'exigirà cap garantia complementària.

## **Clàusula 27. Adjudicació del contracte**

1. Correspon al Conseller Delegat de Creació l'adjudicació d'aquest contracte, prèvia proposta de la unitat tècnica, d'acord amb l'escriptura de modificació i refosa d'estatuts socials de Creació de data 22 de desembre de 2020, atorgada davant del notari del Col·legi de Catalunya senyor Esteban Bendicho Solanellas sota el núm. 1423 del seu protocol, el sotsignat conseller delegat de la societat pot exercir totes les facultats pròpies del Consell d'Administració, excepte les indelegables.

2. Un cop presentada la documentació a què fa referència la clàusula 23, l'òrgan de contractació acordarà l'adjudicació del contracte a l'empresa o empreses proposades com a adjudicatàries, dins del termini de cinc (5) dies hàbils següents a la recepció de l'esmentada autorització.

3. La resolució d'adjudicació del contracte serà motivada i es notificarà a les empreses licitadores mitjançant notificació electrònica a través de la seu electrònica de Creació, i es publicarà en el perfil de contractant de l'òrgan de contractació.

A aquest efecte, s'enviarà, a l'adreça de correu electrònic que les empreses licitadores hagin designat en presentar les seves proposicions, un avís de la posada a disposició de la notificació.

La notificació contindrà, en tot cas, la informació necessària per permetre als interessats en el procediment interposar recurs suficientment fundat contra la decisió d'adjudicació, d'acord amb l'article 151.2 de la LCSP 2017.

4. En cap cas podrà declarar-se deserta una licitació quan existeixi alguna oferta o proposició que sigui admissible d'acord amb els criteris que consten en el plec. La declaració, en el seu cas, que aquest procediment ha quedat desert es publicarà en el perfil de contractant.

## **Clàusula 28. Formalització del contracte**

S'entendrà formalitzat el contracte amb la signatura de l'acceptació de l'adjudicació per part del contractista, d'acord amb l'article 159.6 lletra g) de la LCSP. En aquest sentit, es remetrà al contractista el document d'acceptació d'acord amb el model de l'annex V.

### III. DISPOSICIONS RELATIVES A L'EXECUCIÓ DEL CONTRACTE

#### Clàusula 29. Condicions especials d'execució

Les condicions especials en relació amb l'execució, d'obligat compliment per part de l'empresa o les empreses contractistes i, si escau, per l'empresa o les empreses subcontractistes, són les següents:

- garantir la seguretat i la protecció de la salut en el lloc de treball i el compliment dels convenis col·lectius sectorials i territorials aplicables.

Totes les condicions especials d'execució que formin part del contracte seran exigides igualment a tots els subcontractistes que participin de l'execució del mateix.

#### Clàusula 30. Persona responsable del contracte

Als efectes de l'article 62 de la LCSP 2017, es designarà una persona responsable del contracte que exercirà, a més de les funcions generals de supervisió de l'execució del contracte, les funcions específiques que, segons les característiques de cada objecte contractual, se li atribueixin per tal de minimitzar l'impacte administratiu i tècnic de les incidències d'execució contractual i per tal de garantir la coordinació entre les diferents persones implicades en el contracte.

En aquest sentit, la persona responsable del contracte serà la Coordinador/a Econòmica, Administrativa i de Subvencions de Creació, que és a qui li correspondrà bàsicament, entre d'altres, les funcions següents:

- a) Supervisar l'execució i el compliment, per part del contractista, de totes les obligacions i condicions contractuals.
- b) Adoptar les decisions i dictar les instruccions necessàries per a la correcta realització de la prestació contractada.
- c) Proposar la imposició de penalitats per incompliments contractuals, d'acord amb l'article 194.2 de la LCSP 2017.
- d) Emetre un informe on determini si el retard en l'execució és produït per motius imputables al contractista i, si escau, proposar les pròrrogues corresponents, d'acord amb l'article 195 de la LCSP 2017.
- e) Coordinar els diferents agents implicats en el contracte en el cas que aquesta funció específica no correspongués a altres persones.
- f) Revisar, conformar i signar la facturació derivada de l'execució del contracte.
- g) Proposar i informar les modificacions, pròrrogues del contracte, i eventuais incidències derivades de l'execució del contracte.

### **Clàusula 31. Compliment dels terminis, correcta execució del contracte i penalitats**

1. L'empresa contractista està obligada a complir el termini total d'execució del contracte i els terminis d'execució que s'estableixen a la clàusula 5 del PPT i a la clàusula 3 d'aquest PCAP.

2. Si l'empresa contractista incorregués en demora respecte del compliment dels terminis total o parcials, per causes que li siguin imputables, l'entitat contractant podrà optar, ateses les circumstàncies del cas, per la resolució del contracte o per la imposició de les penalitats.

L'entitat contractant tindrà la mateixa facultat si l'empresa contractista incompleix parcialment, per causes que li siguin imputables, l'execució de les prestacions definides en el contracte.

Si el retard respecte al compliment dels terminis fos produït per motius no imputables a l'empresa contractista i aquesta ofereix complir si se li amplia el termini inicial d'execució, se li concedirà un termini, almenys, igual al temps perdut, a menys que el contractista en demani un altre de més curt.

3. Si l'empresa contractista, per causes imputables a la mateixa, incompleix parcialment l'execució de les prestacions definides en el contracte, l'entitat contractant podrà optar, ateses les circumstàncies del cas, per la seva resolució o per la imposició de les penalitats següents:

- En el cas de l'incompliment del termini per enviar el certificat de despesa o l'informe de progrés superi els 5 dies respecte la data límit establerta a la clàusula 5 del PPT, l'entitat podrà optar per resoldre el contracte.
- En el cas que s'incompleixi el termini de certificació més enllà del dia fixat pel seu lliurament a l'Autoritat de gestió de programa, la penalitat serà equivalent al tipus del 5% d'interès anual per dia de retard, a més de la resolució del contracte.

6. Els imports de les penalitats que s'imposin es faran efectius mitjançant la deducció de les quantitats que, en concepte de pagament total o parcial, s'hagin d'abonar a l'empresa contractista, i en cas que la penalitat sigui superior a l'import a abonar es requerirà el pagament al contractista.

7. En tot cas, la constitució en demora de l'empresa contractista no requerirà intimació prèvia per part de l'entitat contractant.

8. L'import de la penalitat no exclou la indemnització de danys i perjudicis a què pugui tenir dret l'entitat contractant.

La imposició de les penalitzacions no eximirà al contractista de l'obligació que legalment l'obliga a la reparació dels defectes.

## **IV. DISPOSICIONS RELATIVES ALS DRETS I OBLIGACIONS DE LES PARTS**

### **Clàusula 32. Responsabilitat de l'empresa contractista**

L'empresa contractista respon de l'execució correcta del contracte d'acord amb les condicions establertes en aquest plec i en el plec de prescripcions tècniques, així com també de les conseqüències que es dedueixin per a l'entitat contractant o per a terceres persones de les omissions, errors, mètodes inadequats o conclusions incorrectes en l'execució del contracte, de conformitat amb l'article 196 de la LCSP 2017.

L'empresa contractista executa el contracte al seu risc i ventura i està obligada a indemnitzar els danys i perjudicis que es causin a terceres persones com a conseqüència de les actuacions 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'entitat contractant.

### **Clàusula 33. Drets i Obligacions de l'adjudicatari**

#### **1. Drets de l'adjudicatari**

A més dels drets generals derivats del règim jurídic del present contracte, el contractista tindrà dret a l'abonament del preu convingut per la prestació realitzada, en els termes previstos en aquest plec i en la LCSP 2017.

El pagament a l'empresa contractista s'efectuarà contra presentació de factura expedida d'acord amb la normativa vigent sobre factura electrònica, en els terminis i les condicions establertes en l'article 198 de la LCSP 2017.

D'acord amb l'establert en l'article 198 de la LCSP 2017, l'entitat contractant tindrà obligació d'abonar el preu dins dels trenta dies següents a la data de l'acta de recepció o dels documents que acreditin la conformitat dels béns lliurats amb el que es disposa en el contracte, sense perjudici de l'establert en l'apartat 4 de l'article 210 LCSP 2017, i si es demorés, haurà d'abonar al contractista, a partir del compliment d'aquest termini de trenta dies els interessos de demora i la indemnització pels costos de cobrament en els termes previstos en la Llei 3/2004, de 29 de desembre, per la qual s'estableixen mesures de lluita contra la morositat en les operacions comercials.

Per tal que doni lloc a l'inici del còmput de termini per a la meritació d'interessos, el contractista haurà d'haver complert l'obligació de presentar la factura davant el registre administratiu corresponent en els termes establerts en la normativa vigent sobre factura electrònica, dintre del termini i en la forma escaient, en el termini de trenta dies des de la data de recepció del servei.

## 2. Obligacions específiques de l'adjudicatari

A més, el contractista ha de complir amb les **obligacions específiques** següents:

- S'haurà de responsabilitzar de l'aplicació de les mesures i de la formació del seu personal en matèria de **prevenció de riscos laborals i coordinar** les seves activitats empresarials d'acord l'Annex IV d'aquest plec.

### Clàusula 34. Transparència i compliment dels principis ètics de la contractació

D'acord amb l'article 3.5 de la Llei 19/2014, de 29 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern, el contractista es compromet a facilitar la informació que sigui necessària per donar compliment a les obligacions establertes per la Llei esmentada.

Tanmateix, per tal de donar compliment a l'article 55.2 de la Llei 19/2014, de 29 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern, l'empresa contractista ha d'adequar la seva activitat als principis ètics i a les regles de conducta que s'estableixen a continuació:

- Els contractistes adoptaran una conducta èticament exemplar i actuaran per evitar la corrupció en qualsevol de les seves formes.
- Els contractistes han de comunicar immediatament a l'òrgan de contractació 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.
- Els contractistes no celebraran 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.

L'incompliment de qualsevol de les obligacions contingudes en aquesta clàusula podrà ser causa de resolució del contracte, sens perjudici d'aquelles altres possibles conseqüències previstes a la legislació vigent.

### Clàusula 35. Prerrogatives de l'entitat contractant

L'òrgan de contractació té les facultats d'inspecció de les activitats desenvolupades per l'empresa contractista durant l'execució del contracte, en els termes i amb els límits que estableix la LCSP 2017.

### **Clàusula 36. Confidencialitat de la informació**

D'acord amb l'article 133 de la LCSP 2017, 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 de la LCSP 2017, l'òrgan de contractació no podrà divulgar la informació facilitada pels licitadors i designada per aquests com a confidencial en el moment de presentar la seva oferta.

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

### **Clàusula 37. Protecció de dades de caràcter personal**

Casascuna de les Parts serà responsable, en exclusiva, del compliment de les obligacions que per a cadascuna d'elles es derivi de la normativa vigent en matèria de protecció de dades, en particular el Reglament (UE) 2016/679, del Parlament Europeu i del Consell de 27 d'abril, General de Protecció de Dades (en endavant, el "RGPD"), la Llei orgànica 3/2018, de 5 de desembre, de Protecció de Dades Personals i Garantia dels Drets Digitals i la resta de normativa vigent que resulti d'aplicació.

Les dades personals facilitades a raó de la present licitació - *Contractació del servei servei d'auditoria de control de primer nivell per a la verificació de la despesa declarada del projecte europeu Accelerating Agritech evolution in EU agrifood system (AGRIEXCEL)*, - seran tractades per cadascuna de les Parts amb la finalitat de gestionar les relacions sorgides d'aquest, podent els interessats exercitar els corresponents drets en matèria de protecció de dades, mitjançant comunicació a les adreces especificades en la licitació, així com dirigir reclamacions derivades del tractament de les seves dades a l'Autoritat Catalana de Protecció de Dades.

En el cas que per a la prestació dels serveis el licitador hagués de cedir dades de caràcter personal de la seva responsabilitat a l'Auditor/a, aquest, en qualitat de responsable del tractament, es compromet, a tractar les dades exclusivament per a dur a terme la prestació i els fins dels Serveis acordats, així com per a donar compliment a qualsevol obligacions legals derivades de la seva condició d'auditor/a.

Les Parts donaran compliment a les obligacions que els són imposades per la normativa de protecció de dades vigent i, així mateix, adoptaran les mesures de seguretat oportunes tenint en compte de l'estat de la tecnologia, els costos d'aplicació, la naturalesa, abast, context i els fins del tractament i els riscos per als drets i llibertats de les persones físiques, garantint el compliment de les obligacions establertes en els articles 32 a 34 del RGPD en relació amb les dades tractades.

Les Parts implementaran les mesures oportunes per a atendre, dintre del termini i en la forma escaient, les possibles peticions d'exercici de drets que formulin els interessats.

Adicionalment, si una de les Parts rebés d'un interessat una sol·licitud per a l'exercici d'un dret en matèria de protecció de dades, posarà tal circumstància en coneixement de l'altra Part de manera immediata.

Les dades no se cediran a tercers, excepte obligació legal. Es conservaran mentre duri la relació jurídica, respectant, si escau, el que es derivi de la normativa que reguli la concreta activitat i durant el temps de prescripció legalment establert.

Cadascuna de les parts mantindrà indemne a l'altra respecte dels possibles incompliments en què pogués incórrer en matèria de protecció de dades de caràcter personal.

### **Clàusula 38. Modificació del contracte**

1. El contracte només es pot modificar per raons d'interès públic, en els casos i en la forma que s'especifiquen en aquesta clàusula, seguint el procediment regulat a l'article 191, i de conformitat amb el que es preveu en els articles 203 a 207 de la LCSP 2017.

2. Es preveu com a causa de modificació del contracte, la possibilitat que la seva execució s'allargui en el temps i sigui necessària l'emissió d'una certificació addicional a les 8 previstes al plec. En aquest cas, l'Entitat contractant podrà modificar unilateralment el contracte, per incloure aquesta nova certificació.

En cas de modificació, per calcular el preu de la nova certificació es prendrà com a base l'import de 800 euros sense IVA, si s'aplicarà percentualment la baixa proposada pel contractista a la seva oferta respecte el preu original del contracte.

La modificació del contracte no prevista en aquesta clàusula només podrà efectuar-se quan es compleixin els requisits i concorrin els supòsits previstos en l'article 205 de la LCSP 2017, de conformitat amb el procediment regulat en l'article 191 de la LCSP 2017 i amb les particularitats previstes en l'article 207 de la LCSP 2017.

Aquestes modificacions són obligatòries per a l'empresa contractista, llevat que impliquin, aïlladament o conjuntament, una alteració en la seva quantia que excedeixi el 20% del preu inicial del contracte, IVA exclòs. En aquest cas, la modificació s'acordarà per l'òrgan de contractació amb la conformitat prèvia per escrit de l'empresa contractista; en cas contrari, el contracte es resoldrà d'acord amb la causa prevista en l'article 211.1.g) de la LCSP 2017.

3. Les modificacions del contracte es formalitzaran de conformitat amb el que estableix l'article 153 de la LCSP 2017.

4. L'anunci de modificació del contracte, juntament amb les al·legacions de l'empresa contractista i de tots els informes que, si s'escau, es sol·licitin amb caràcter previ a l'aprovació de la modificació, tant els que porti l'empresa adjudicatària com els que emeti l'òrgan de contractació, es publicaran en el perfil de contractant.

### **Clàusula 39. Suspensió del contracte**

El contracte podrà ser suspès per acord de l'entitat contractant quan si es produeix una suspensió de l'execució del projecte europeu.

En tot cas, l'entitat contractant ha d'estendre l'acta de suspensió corresponent, d'ofici o a sol·licitud de l'empresa contractista, de conformitat amb el que disposa l'article 208.1 de la LCSP 2017.

Acordada la suspensió, l'entitat contractant no abonarà al contractista danys i perjudicis si no s'han iniciat les tasques de certificació de l'annualitat corresponent.

## **V. DISPOSICIONS RELATIVES A LA SUCCESSION, CESSIÓ, LA SUBCONTRACTACIÓ I LA REVISIÓ DE PREUS DEL CONTRACTE**

### **Clàusula 40. Successió en la persona del contractista**

En els casos de fusió, escissió, aportació o transmissió d'empreses o branques d'activitat d'aquestes continuarà el contracte vigent amb l'entitat resultant, que quedarà subrogada en els drets i obligacions diamants d'aquest, si es produeixen les condicions exigides en l'article 98 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic.

És obligació del contractista comunicar fefaentment a l'entitat contractant la circumstància que s'hagi produït, suspent-se el còmput dels terminis legalment previst per a l'abonament de les factures corresponents fins que es verifiqui el compliment de les condicions de la subrogació.

Si no pogués produir-se la subrogació per no reunir l'entitat a la qual s'atribueixi el contracte les condicions necessàries, es resoldrà aquest, considerant-se a tots els efectes com un supòsit de resolució per culpa del contractista.

### **Clàusula 41. Cessió del contracte**

El contracte podrà ser objecte de cessió amb els límits i requisits de l'article 214 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic:

- a) Que l'òrgan de contractació autoritzi, de forma prèvia i expressa, la cessió.
- b) Que el cedent tingui executat almenys un 20 per 100 de l'import del contracte.
- c) Que el cessionari tingui capacitat per contractar amb l'entitat contractant que resulti exigible en funció de la fase d'execució del contracte, havent d'estar degudament classificat si tal requisit ha estat exigít al cedent, i no estar incurs en una causa de prohibició de contractar.
- d) Que la cessió es formalitzi, entre l'adjudicatari i el cessionari, en escriptura pública.

Els drets i les obligacions que dimanen d'aquest contracte es podran cedir per l'empresa contractista a una tercera persona, sempre que les qualitats tècniques o personals de qui cedeix no hagin estat raó determinant de l'adjudicació del contracte ni que de la cessió no en resulti una restricció efectiva de la competència en el mercat.

No es podrà autoritzar la cessió a una tercera persona quan la cessió suposi una alteració substancial de les característiques de l'empresa contractista si aquestes constitueixen un element essencial del contracte.

L'empresa cessionària quedarà subrogada en tots els drets i les obligacions que correspondrien a l'empresa que cedeix el contracte.

#### **Clàusula 42. Subcontractació**

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

#### **Clàusula 43. Revisió de preus**

De conformitat amb l'establert en l'article 9 del Reial Decret 55/2017, de 3 de febrer, pel qual es desenvolupa la Llei 2/2015, de 30 de març, de desindexació de l'economia espanyola, i l'article 103 de la LCSP 2017, que regulen els requisits perquè procedeixi la revisió de preus en els contractes del sector públic, a aquest contracte no resulta aplicable la revisió de preus.

## **VI. DISPOSICIONS RELATIVES A L'EXTINCIÓ DEL CONTRACTE**

### **Clàusula 44. Recepció i liquidació**

La recepció i la liquidació del contracte es realitzarà conforme al que disposen els articles 210 i 311 de la LCSP 2017 i l'article 204 del RGLCAP.

L'entitat contractant determinarà si la prestació realitzada per l'empresa contractista s'ajusta a les prescripcions establertes per a la seva execució i compliment i, si s'escau, requerirà la realització de les prestacions contractades i l'esmena dels defectes observats amb ocasió de la seva recepció.

Si els treballs efectuats no s'adeqüen a la prestació contractada, com a conseqüència de vicis o defectes imputables a l'empresa contractista, podrà rebutjar-la de manera que quedarà exempta de l'obligació de pagament o tindrà dret, si s'escau, a la recuperació del preu satisfet.

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

### **Clàusula 45. Termini de garantia**

El termini de garantia és tres (3) mesos i començarà a computar a partir de la data de la recepció dels serveis.

Si durant el termini de garantia s'acredita l'existència de vicis o defectes en els treballs efectuats, l'òrgan de contractació té dret a reclamar a l'empresa contractista que els esmeni.

Un cop s'hagin acomplert per l'empresa contractista les obligacions derivades del contracte, si no hi ha responsabilitats que hagin d'exercitar-se sobre la garantia definitiva i transcorregut el termini de garantia, es procedirà d'ofici a dictar l'acord de devolució o cancel·lació de la garantia definitiva, d'acord amb el que estableix l'art. 111 del LCSP 2017.

### **Clàusula 46. Resolució del contracte**

Són causes de resolució del contracte, les següents:

- La mort o incapacitat sobrevinguda del contractista individual o l'extinció de la personalitat jurídica de la societat contractista, sense perjudici del que preveu l'article 98 de la LCSP relatiu a la successió del contractista.
- La declaració de concurs o la declaració d'insolvència en qualsevol altre procediment.
- El mutu acord entre l'entitat contractant i el contractista.
- La demora en el compliment dels terminis per part del contractista.
- La demora en el pagament per part de l'entitat contractant per un termini superior a sis mesos.
- L'incompliment de l'obligació principal del contracte, així com l'incompliment de les obligacions essencials qualificades com a tals en aquest plec.
- L'impossibilitat d'executar la prestació en els termes inicialment pactats, quan no sigui possible modificar el contracte d'acord amb els articles 204 i 205 de la LCSP 2017; o quan, donant-se les circumstàncies establertes en l'article 205 de la LCSP 2017, les modificacions impliquin, aïllada o conjuntament, alteracions del preu del mateix, en quantia superior, en més o menys, al 20% del preu inicial del contracte, amb exclusió de l'IVA.
- El desistiment abans d'iniciar la prestació del servei o la suspensió per causa imputable a l'òrgan de contractació de la iniciació del contracte per termini superior a quatre mesos a partir de la data assenyalada en el mateix per al seu començament.
- El desistiment una vegada iniciada la prestació del servei o la suspensió del contracte per termini superior a vuit mesos acordada per l'òrgan de contractació.
- L'impagament, durant l'execució del contracte, dels salaris per part del contractista als treballadors que estiguessin participant en la mateixa, o l'incompliment de les condicions establertes en els Convenis col·lectius en vigor per a aquests treballadors durant l'execució del contracte.
- La revocació o falta d'autorització per part de la Direcció General de Fons Europeus (DGFE) per realitzar les funcions de controlador de primer nivell d'acord amb les competències que té com a òrgan responsable de les verificacions a què fan referència l'article 74.1.a) del Reglament (UE) 2021/1060 i els apartats 7 i 8 de l'article 46 del Reglament (UE) 2021/1059.

L'aplicació i els efectes d'aquestes causes de resolució són les que s'estableixen en els articles 212, 213 i 313 de la LCSP 2017.

En tots els casos, la resolució del contracte es durà a terme seguint el procediment establert en l'article 191 de la LCSP 2017 i en l'article 109 del RGLCAP.

## VII. RECURSOS I JURISDICCIO COMPETENT

### Clàusula 47. Jurisdicció competent

Les qüestions que es puguin plantejar durant el desenvolupament del contracte seran resoltes per l'òrgan de contractació. Els acords adoptats per a la seva resolució posaran fi a la via administrativa i podran ser impugnats davant la jurisdicció contenciós-administrativa que serà la competent per resoldre totes les qüestions litigioses que puguin sorgir en relació amb la preparació, l'adjudicació, així com la seva modificació. En quant als efectes i l'extinció del present contracte serà competent la jurisdicció civil, de conformitat amb l'establert a l'art. 27 de la LCSP 2017.

## ANNEX I. DECLARACIÓ RESPONSABLE

En ..... amb DNI núm. .... en nom propi (o en representació de ..... amb NIF.....) amb domicili per a notificacions a ..... al carrer ..... telèfon..... fax ..... i correu electrònic ....., opto a la contractació relativa al **servei d'auditoria de control de primer nivell per a la verificació de la despesa declarada del projecte europeu *Accelerating Agritech evolution in EU agrifood system (AGRIEXCEL)***, i

### DECLARO RESPONSABLEMENT:

1. Que les facultats de representació que ostento són suficients i vigents (si s'actua per representació); que reuneixo totes i cadascuna de les condicions establertes legalment i no incorro en cap de les prohibicions per contractar amb l'administració previstes als articles 65 a 97 de la LCSP 2017.
2. Que l'empresa a la qual represento disposa de capacitat d'obrar i reuneix totes i cadascuna de les condicions i requisits exigits per la llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic, per la qual es transposen a l'ordenament jurídic espanyol les directives del Parlament Europeu i del Consell 2014/23/UE i 2014/24/UE, de 26 de febrer de 2014, per contractar amb el sector públic i, per tant, que no incorre en cap de les prohibicions per contractar previstes al seu article 71.
3. Que l'empresa a la qual represento està constituïda vàlidament, disposa de l'habilitació professional suficient i de les autoritzacions necessàries per exercir l'activitat objecte del contracte.
4. Que l'empresa està inscrita en el:  
☐ Registre de Licitadors de la Generalitat de Catalunya (RELI),  
☐ Registro Oficial de Licitadores y Empresas Clasificadas del Estado (ROLECE),  
amb número d'inscripció al registre....., i que les dades que hi consten:  
☐ no han experimentat cap variació.  
☐ han experimentat variacions i l'empresa que represento es compromet a presentar la documentació que **no estigui actualitzada** en la data de finalització del termini de presentació de proposicions quan li sigui requerida.
5. Que l'empresa a la que represento està al corrent en el compliment de les seves obligacions tributàries i amb la Seguretat Social

6. Que l'empresa a la que represento:
- No pertany a cap grup empresarial
  - Pertany al grup empresarial..... del que formen part les societats següents: .....
7. Que, cas de resultar proposat com a adjudicatari, l'empresa a la que represento es compromet a aportar la documentació assenyalada en la clàusula 23 del plec de clàusules administratives particulars.
8. Que l'adreça de correu electrònic a efectes de notificacions i comunicacions electròniques relacionades amb aquesta contractació és: .....

Si l'adreça electrònica a efectes d'avís de notificació, comunicacions i requeriments quedés en desús, s'haurà de comunicar la dita circumstància, per escrit, a Creació per tal de fer la modificació corresponent.

(apartats a incloure en la declaració, només si s'escau):

9. Que l'empresa a la que represento se sotmet a la Jurisdicció dels Jutjats i Tribunals espanyols de qualsevol ordre, per a totes les incidències que de manera directa o indirecta puguin sorgir del contracte, amb renúncia, si escau, al fur jurisdiccional estranger que pugui correspondre al licitador. *(En el cas d'empreses estrangeres).*
10. Que l'empresa a la que represento està integrada per un nombre de treballadors discapacitats no inferior al 2%, o que s'ha adoptat alguna de les mesures alternatives previstes a l'article 2 del Reial decret 364/2005, de 8 d'abril. *(En el cas d'empreses de més de 50 treballadors).*
11. Que l'empresa a la que represento disposa d'un pla d'igualtat d'oportunitats entre les dones i els homes. *(En el cas d'empreses de més de 50 treballadors).*
12. Que l'empresa a la que represento reuneix el/s criteri/s de preferència en cas d'empat entre proposicions previst/os a la clàusula 21 del plec de clàusules administratives particulars següents/: .....
13. 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.          |  |

I perquè així consti, signo aquesta declaració responsable.

(Lloc, data i signatura).

## ANNEX II. PROPOSICIÓ ECONÒMICA I DECLARACIÓ DE COMPLIMENT D'HABILITACIÓ PROFESSIONAL I MITJANS PERSONALS

El Sr./a. \_\_\_\_\_, amb domicili a efectes de notificacions a \_\_\_\_\_, c/ \_\_\_\_\_, núm. \_\_\_\_\_, amb DNI núm. \_\_\_\_\_, en representació de l'empresa \_\_\_\_\_, amb NIF núm. \_\_\_\_\_, assabentada de l'expedient per a la contractació del **servei d'auditoria de control de primer nivell per a la verificació de la despesa declarada del projecte europeu *Accelerating Agritech evolution in EU agrifood system (AGRIEXCEL)*** anunciat en el Perfil del contractant de Creació Agència d'Emprenedoria, Innovació i Coneixement, SL, faig constar que conec el plec de clàusules administratives particulars i el plec de prescripcions tècniques que serveixen de base al contracte i els accepto íntegrament, i em comprometo a portar a terme l'objecte del contracte, amb subjecció als esmentats plecs amb les següents condicions :

### A) Oferta econòmica

|                                                                     |   |
|---------------------------------------------------------------------|---|
| <b>Preu màxim de licitació net sense IVA:</b> .....                 | € |
| <b>.....% d'IVA</b> .....                                           | € |
| <b>Preu màxim de licitació total (inclòs el .....% d'IVA</b> .....  | € |
| (S'han d'expressar clarament les quantitats en lletres i en xifres) |   |

(\*) El preu ofert no podrà superar l'assenyalat en la clàusula 5 del plec de Clàusules administratives particulars regulador d'aquesta contractació.

(\*\*) En cas de discordança en les quantitats indicades prevaldrà l'import en euros indicat en lletres.

(\*\*\*) Cal marcar, si s'escau, amb una "x" una sola opció de cada apartat.

### B) Juntament a aquest annex adjunto la següent documentació acreditativa del compliment de l'habilitació professional i de mitjans personals exigida, d'acord amb la clàusula 15 del PCAP:

- Certificat de nivell B2 d'anglès o equivalent, de la persona auditora.
- Titulació oficial de nivell universitari, de la persona auditora.
- Declaració responsable d'independència del projecte segons Annex III, signada per la persona auditora.
- Acreditació de la inscripció en el Registre Oficial d'Auditors de Comptes (ROAC), de la persona auditora.
- Certificats acreditatius de la prestació de serveis com a auditor/a en controls de primer nivell en els darrers tres anys i com a mínim en 5 projectes europeus d'intercanvi i aprenentatge finançats pel Fons Europeu de Desenvolupament Regional (FEDER) de la Unió europea. Aquests certificats hauran de ser expedits o visats per l'òrgan competent, quan el destinatari sigui una entitat del sector públic; quan el destinatari sigui un subjecte privat, mitjançant un certificat expedat per aquest, o a falta d'aquest certificat, mitjançant una declaració de

l'empresari acompanyat dels documents que estiguin en poder del mateix que acreditin la realització de la prestació.

En cas que el licitador sigui una empresa que designi un auditor/a a la prestació del present servei, en els certificats hi haurà de constar la participació de la persona auditora corresponent.

(Lloc, data i signatura).

## ANNEX III. DECLARACIÓ RESPONSABLE D'INDEPENDÈNCIA DEL PROJECTE

En ..... amb DNI núm. .... com a auditor/a proposat per al desenvolupament del **servei d'auditoria de control de primer nivell per a la verificació de la despesa declarada del projecte europeu *Accelerating Agritech evolution in EU agrifood system (AGRIEXCEL)*** de Creacció Agència d'Emprenedoria, Innovació i Coneixement, SL,

### DECLARO RESPONSABLEMENT:

1. L'organització per la qual treballa l'auditor/a no estan involucrada en:
  - El projecte aprovat
  - Les activitats i el desenvolupament del projecte
  - Les finances del projecte
2. L'auditor/a és totalment independent respecte de Creacció Agència d'Emprenedoria, Innovació i Coneixement, SL.
3. L'auditor/a és independent en relació al projecte ***Accelerating Agritech evolution in EU agrifood system (AGRIEXCEL)*** del programa Interreg Europe de qualsevol altra forma que no sigui la ja mencionada.

I perquè així consti, signo aquesta declaració responsable.

(Lloc, data i signatura).

## ANNEX IV. DECLARACIÓ RESPONSABLE EN MATÈRIA DE PREVENCIÓ DE RISCOS LABORALS

El Sr./a. \_\_\_\_\_, amb domicili a efectes de notificacions a \_\_\_\_\_, c/ \_\_\_\_\_, núm. \_\_\_\_, amb DNI núm. \_\_\_\_\_, en representació de l'empresa \_\_\_\_\_, amb NIF núm. \_\_\_\_\_, i en relació a la contractació relativa a la prestació del **servei d'auditoria de control de primer nivell per a la verificació de la despesa declarada del projecte europeu *Accelerating Agritech evolution in EU agrifood system (AGRIEXCEL)***,

### DECLARO SOTA LA MEVA RESPONSABILITAT:

- a. Que disposo d'una de les següents modalitats d'organització preventiva:  
(indicar quina)
  - Servei de prevenció propi
  - Servei de prevenció aliè
  - Servei de prevenció mancomunat
- b. Que aquesta empresa disposa de recursos humans, en el seu nivell directiu i productiu, que compten amb la formació necessària en prevenció de riscos laborals, així com una organització preventiva adequada a la Llei 31/1995, de 8 de novembre, de Prevenció de Riscos Laborals.
- c. Que s'ha realitzat l'Avaluació de riscos i la planificació de l'activitat preventiva en relació amb l'àmbit objecte del contracte.
- d. Que respecte als treballadors que s'assignaran a realitzar els treballs objecte del contracte, es donarà compliment amb l'obligació d'informació i formació de prevenció de riscos laborals.
- e. Que es facilitarà els EPI's necessaris als treballadors assignats a realitzar l'objecte del contracte.
- f. Que els treballadors que s'assignaran a realitzar els treballs hauran resultat aptes per a la tasca a desenvolupar segons el control de Vigilància Mèdica de la salut adequat.
- g. Que notificarà per escrit a Creació Agència d'Emprenedoria, Innovació i Coneixement, SL respecte dels accidents de treball i altres incidents que es puguin produir en relació la present contractació.

I perquè consti, signo la present declaració.  
(Lloc, data i signatura).

## ANNEX V. MODEL D'ACCEPTACIÓ DE L'ADJUDICACIÓ

El Sr./a. \_\_\_\_\_, amb domicili a efectes de notificacions a \_\_\_\_\_, c/ \_\_\_\_\_, núm. \_\_\_\_, amb DNI núm. \_\_\_\_\_, en representació de l'empresa \_\_\_\_\_, amb NIF núm. \_\_\_\_\_, assabentat de l'adjudicació a favor meu /(o de l'empresa a la que represento) del contracte del **servei d'auditoria de control de primer nivell per a la verificació de la despesa declarada del projecte europeu *Accelerating Agritech evolution in EU agrifood system (AGRIEXCEL)***, amb núm. d'expedient AEX2501, accepto plenament l'adjudicació del contracte aprovada pel Conseller delegat de Creació en data \_\_\_\_\_, als efectes del previst a l'article 159.6.g) de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic, i accepto de forma incondicionada el plec de clàusules administratives particulars i el plec de prescripcions tècniques que regeixen la contractació.

(Lloc, data i signatura).

## ANNEX VI. SOL·LICITUD PER LA DESIGNACIÓ DEL CONTROLADOR

### Solicitud para la designación del controlador

Director/a General de Fondos Europeos  
Ministerio de Hacienda  
Paseo de la Castellana, 162, planta 20  
28071 MADRID

D./D. <sup>a</sup> (*nombre del responsable*) en representación de (*organismo beneficiario*), con DIR3 (*DIR3*) entidad que participa como beneficiario en el proyecto (*acrónimo y código*), aprobado en el marco del programa de Cooperación Territorial Europea (*nombre del programa*).

**SOLICITA** autorización de esa Dirección General para que dichas actividades de control sean efectuadas por:

**Nombre del responsable del control:** (*nombre y apellidos del auditor*)

**Nº de inscripción en el ROAC:** (*inscripción individual o de la entidad auditadora a la que pertenezca*)

**Entidad o empresa auditadora,** (*en su caso, a la que pertenezca*)

**Dirección postal:**

**Teléfono:**

**Correo electrónico:**

A tal efecto se adjunta escrito firmado por el controlador, comprometiéndose a efectuar los trabajos de acuerdo con lo establecido en las instrucciones de esa Dirección General y el Listado de criterios (*Check List*) sobre su competencia, aptitudes, e independencia.

Lugar, fecha y firma.

**ESTE DOCUMENTO ES UN MODELO OFICIAL Y NO SE PUEDE MODIFICAR, SOLO CUMPLIMENTAR**

## ANNEX VII. LLISTAT DE CRITERIS PER LA DESIGNACIÓ DE CONTROLADOR DE PRIMER NIVELL

### Listado de criterios para la designación de controlador de primer nivel

#### Operación:

|                                  |  |
|----------------------------------|--|
| Programa Operativo               |  |
| Nombre del proyecto              |  |
| Acrónimo                         |  |
| Clave identificación             |  |
| Periodo de duración del proyecto |  |

#### Organismo beneficiario del proyecto:

|                                      |                                                                   |
|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| Nombre del organismo beneficiario    |                                                                   |
| Persona de contacto en el proyecto   |                                                                   |
| Departamento                         |                                                                   |
| Dirección                            |                                                                   |
| Número de teléfono                   |                                                                   |
| Correo electrónico                   |                                                                   |
| Función en el proyecto del Organismo | Beneficiario principal / Beneficiario (táchese lo que no proceda) |

#### Auditor:

|                              |  |
|------------------------------|--|
| Nombre                       |  |
| Puesto de trabajo            |  |
| División/Unidad/Departamento |  |
| Entidad auditora             |  |
| Dirección                    |  |
| Número de teléfono           |  |
| Correo electrónico           |  |

#### Contribución financiera del organismo beneficiario: (indicativa)

| Naturaleza de contribución                           | Cantidad en euros |
|------------------------------------------------------|-------------------|
| Aportación del organismo beneficiario al presupuesto |                   |
| TOTAL del presupuesto aprobado al organismo          |                   |

### Preguntas en relación con las competencias, aptitudes y conocimientos profesionales

(No será necesario cumplimentar este apartado ni el siguiente en el caso de que los controladores sean órganos internos del organismo beneficiario (Interventores y/o responsables de Departamentos de control y Unidades de Verificación y Control de las Administraciones Central, Autonómica o Local))

|                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Por favor describa las aptitudes y conocimientos profesionales del auditor/controlador y en especial respecto de la auditoría de proyectos cofinanciados con Fondos de la Unión Europea (Fondos Estructurales y FEDER en particular)                                                       |  |
| ¿Posee el controlador conocimientos suficientes del idioma/s oficiales del programa? En el caso de respuesta negativa, se asegurará a su propio cargo, de la traducción de todos los documentos pertinentes (incluyendo comunicaciones con la secretaría conjunta, otros auditores, etc.). |  |

### Preguntas en relación con la independencia:

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <p><u>Si el controlador pertenece a la estructura interna del organismo beneficiario:</u></p> <p>¿Podría confirmar que la organización/unidad en la que trabaja el controlador no está involucrada en?:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Selección y aprobación del proyecto</li><li>- Desarrollo del proyecto</li><li>- Finanzas del proyecto (cuentas y órdenes de pago del proyecto)</li></ul> <p>¿La independencia del controlador está regulada mediante una ley o reglamentos locales o internos? Si es así, indíquese la normativa que la regula.</p> <p>¿Ante quién responde el controlador?: ¿consejo, junta directiva, otros?</p> <p>Por favor, proporcione el organigrama del organismo beneficiario, que muestre las unidades en las que se gestionan las actividades y finanzas, en las que se ordenan los pagos y en las que se lleva a cabo el control.</p> |  |
| <p><u>Si el auditor/controlador es externo al organismo beneficiario:</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <p>¿Cuál es la base legal para que el auditor/controlador lleve a cabo el control? (especificar procedimiento de contratación)</p> <p>Periodo de duración del contrato: (La duración del contrato debe abarcar hasta el cierre financiero del proyecto, salvo que este plazo sea mayor que el plazo máximo establecido por la normativa)</p> <p>¿Está el auditor inscrito en el Registro Oficial de Auditores de Cuentas (ROAC), bien individualmente o como socio ejerciente de una Entidad Auditadora a la que pertenezca?.</p> |  |
| <p>¿Es independiente respecto de la institución a la que va a controlar el gasto? Describir si tiene o ha tenido algún tipo de relación.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| <p>¿Puede el controlador confirmar que no se encuentra incurso en ninguna situación que pueda calificarse de conflicto de intereses con la entidad beneficiaria?</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |

#### Otros

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <p>¿Ha recibido el controlador y ha analizado los siguientes documentos?</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Manual del programa</li> <li>- Normas de subvencionabilidad</li> <li>- Formulario de candidatura del proyecto</li> <li>- Acuerdo de subvención</li> <li>- Acuerdo entre beneficiarios</li> </ul> |  |
| <p>¿Puede el controlador asegurar que su trabajo está correctamente documentado y accesible con el fin de asegurar una revisión eficiente del trabajo de forma que otro auditor pueda realizar de nuevo el control con la utilización de un archivo de control?</p>                                                    |  |
| <p>¿Puede el controlador asegurar que el trabajo se llevará a cabo en el plazo máximo <b>20 días hábiles</b> con el fin de asegurar que se cumpla el plazo establecido en el apartado 46.6 del Reglamento (UE) nº 2021/1059?</p>                                                                                       |  |

**Firmas**

|                                                        |                                             |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| Lugar, fecha, firma y sello del organismo beneficiario | Lugar, fecha, firma y sello del controlador |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------|

**ESTE DOCUMENTO ES UN MODELO OFICIAL Y NO SE PUEDE MODIFICAR, SOLO CUMPLIMENTAR**

## ANNEX VIII. COMPROMÍS DEL CONTROLADOR

### Compromiso del controlador

D./D<sup>a</sup>. (*nombre de la persona que efectuará el control*), en calidad de controlador responsable de la verificación de los gastos realizados en el marco del proyecto XXXXXXX por el *organismo* beneficiario: XXXXXXX (*nombre del organismo*), **me comprometo:**

- a realizar dicho trabajo de acuerdo con los requerimientos del artículo 74.1 del Reglamento (EU) 2021/1060 y el artículo 46. Apartados del 3 al 9 del Reglamento (EU) 2021/1059 y las instrucciones que se incluyen junto a esta declaración;
- a utilizar los modelos estandarizados de información y control del programa y, en su caso, de la DGFE, para comunicar el gasto, para documentar los controles y para confirmar los gastos subvencionables;
- a asistir a los seminarios de control organizados por el programa o por la DGFE.

Asimismo, **declaro:**

- ☐ Estar inscrito en el ROAC<sup>1</sup> con número \_\_\_\_\_
- ☐ Tener un conocimiento suficiente de la lengua del programa al objeto de leer y comprender los documentos relevantes y cumplimentar adecuadamente la documentación de control.

Fecha y firma

**ESTE DOCUMENTO ES UN MODELO OFICIAL Y NO SE PUEDE MODIFICAR; SOLO CUMPLIMENTAR.**

---

<sup>1</sup> No es de aplicación a los controladores internos

## **INSTRUCCIONES PARA REALIZAR EL TRABAJO DE VERIFICACIÓN**

La Dirección General de Fondos Europeos (DGFE), como responsable de las verificaciones a que hacen referencia los artículos 74, apartado 1, letra a) del Reglamento 2021/1060 y 46, apartados 7 y 8 del Reglamento 2021/1059, es la encargada de designar a los controladores.

El contenido del trabajo de verificación cubrirá los siguientes aspectos:

- la conformidad de los bienes y servicios entregados con el proyecto aprobado;
- la veracidad del gasto declarado en concepto de operaciones o partes de operaciones realizadas;
- la conformidad del gasto y de las operaciones, o partes de operaciones conexas, con las normas de la UE y nacionales.

### **1. PROCEDIMIENTO**

Los procedimientos de verificación realizados por el controlador se llevarán a cabo a través de verificaciones administrativas y verificaciones sobre el terreno (*in situ*).

#### **Verificaciones administrativas**

El controlador está obligado a revisar el porcentaje de gastos presentados por el beneficiario establecido en la metodología y el manual del programa correspondiente.

Asimismo, la DGFE podrá hacer modificaciones a la metodología del programa, como, por ejemplo, ampliando la muestra de verificaciones a realizar, teniendo en cuenta los riesgos detectados en los beneficiarios bajo su responsabilidad, en cuyo caso se informará al controlador.

Para certificar el gasto, el controlador debe verificar, como mínimo, los siguientes puntos:

- a) El gasto cumple con las normas de elegibilidad de la UE, del programa y nacionales, según este orden jerárquico, y las condiciones para el apoyo y pago del proyecto, como se describe en el contrato de subvención y en el manual del programa.
- b) El gasto se ha incurrido y pagado durante el período de elegibilidad del proyecto.
- c) La documentación de respaldo es suficiente y existe una pista de auditoría adecuada.
- d) El gasto se contabiliza correctamente en un sistema contable diferenciado o es identificable utilizando un código contable dedicado al proyecto.
- e) El gasto en moneda distinta al euro se ha convertido aplicando el tipo de cambio según lo establecido el manual del programa.
- f) Se han observado las normas de la UE, nacionales y de la institución sobre contratación.
- g) Los productos, servicios y obras cofinanciados han sido efectivamente entregados.

- h) El gasto tiene un vínculo claro y directo con las actividades del proyecto y las categorías de gastos del presupuesto. Los gastos están en consonancia con el formulario de candidatura consolidado y el contrato de subvención.
- i) En su caso, el beneficiario ha indicado correctamente la fuente y los importes de la cofinanciación externa nacional recibida.
- j) Se evita el riesgo de doble financiación.
- k) Los costes simplificados se utilizan correctamente y en cumplimiento del método elegido.
- l) Se han cumplido las normas de la UE y del Programa en materia de visibilidad, transparencia y comunicación.
- m) Se han cumplido las normas de la UE y nacionales en relación con los principios horizontales.
- n) Se han cumplido la normativa relativa a ayudas de Estado, en caso de que sea aplicable.

En este sentido, deberá verificar que los gastos elegibles se corresponden a lo establecido en los siguientes artículos:

- a) Gastos de personal: artículo 39 Reglamento (EU) 1059/2021 y 55 del Reglamento (EU) 1060/2021
- b) Gastos administrativos de oficina: artículo 40 del Reglamento (EU) 1059/2021 y 54.b del Reglamento (EU) 1060/2021
- c) Gastos de viaje y alojamiento: artículo 41 del Reglamento (EU) 1059/2021 y 54.b del Reglamento (EU) 1060/2021
- d) Contratos y servicios externos: artículo 42 del Reglamento (EU) 1059/2021
- e) Gastos en equipo: artículo 43 del Reglamento (EU) 1059/2021
- f) Gastos en infraestructuras y obras: artículo 44 del Reglamento (EU) 1059/2021

Es importante remarcar que, dado que los gastos de oficina y de viaje<sup>2</sup> se pueden calcular como un porcentaje de los gastos de personal, un error en los gastos de personal se extenderá a los de oficina y viaje.

## **Ayudas de Estado**

En relación con las ayudas de Estado, en el caso de proyectos cuyo beneficiario sea una empresa o el destinatario final de la ayuda sea una empresa, se comprobará:

- que se han respetado en las actividades susceptibles de estar sometidas al régimen de ayuda, los Reglamentos (EU) 651/2014 de la Comisión, de 17 de junio de 2014, por el que se declaran determinadas categorías de ayudas compatibles con el mercado interior en aplicación de los artículos 107 y 108 de Tratado y el Reglamento (EU) 1407/2013 de la Comisión, de 18 de diciembre

---

<sup>2</sup> Estos gastos se pueden declarar como coste simplificado o costes reales según el manual del programa

de 2013, relativo a la aplicación de los artículos 107 y 108 del Tratado de Funcionamiento de la Unión Europea a las ayudas de *minimis*;

- que los beneficiarios están al corriente de sus obligaciones tributarias y con la Seguridad Social y no están incurso en ningún conflicto de intereses.

Las verificaciones administrativas tienen que complementarse con las verificaciones sobre el terreno, en las cuales se comprobarán los ámbitos técnico y físico.

### **Verificaciones sobre el terreno (*in situ*).**

Las verificaciones *in situ* se realizarán, en su caso, según se establezca en el manual del programa y, en su caso, las instrucciones de la DGFE. Se realizarán verificaciones sobre el avance físico del proyecto, entrega de los productos, servicios y obras, normas de publicidad, sistema de contabilidad y documentación relacionada.

El control *in situ* también incluye la revisión de documentos que requieren atención especial tales como solicitud de aclaraciones, sistema de contabilidad de socios etc. Se recomienda que los controladores no esperen hasta el final del proyecto para realizar esta visita.

A través de estas verificaciones se comprobarán los siguientes puntos:

- Que la entrega de bienes y la prestación de servicios estén realizados o se van realizando de conformidad con el contrato de subvención y con los términos del programa.
- Que el grado de avance en su caso de obras y suministros se ajusten a los niveles de gasto declarado y a los indicadores del programa.
- La durabilidad de las operaciones, conforme a lo establecido en el artículo 65 del Reglamento (UE) nº 1060/2021.
- El cumplimiento con la normativa de la UE y nacional en materia de información, publicidad y medioambiente.
- El cumplimiento de las normas de accesibilidad.
- Las comprobaciones que estime convenientes el controlador dirigidas a confirmar las verificaciones administrativas realizadas.

El controlador conservará los registros de cada verificación, en los que indicará el trabajo realizado, la fecha y los resultados de la verificación, así como las medidas adoptadas con respecto a los errores o las irregularidades detectadas. Los resultados obtenidos de estas verificaciones se reflejarán en un acta de verificación sobre el terreno.

## **2. INFORMES Y CONCLUSIONES DEL CONTROLADOR**

De acuerdo con el manual del programa y, en su caso, las instrucciones de la DGFE, el controlador emitirá los siguientes documentos:

- Un informe definitivo de verificación de gastos, con la relación de los gastos verificados, así como los rechazados y el motivo de su rechazo, en el que quede constancia del trabajo realizado, la fecha y los resultados.
- Un listado de comprobación de los requisitos del artículo 74 del Reglamento (UE) 2021/1060 (*Check List*).
- Un certificado de control.
- En su caso, informe sobre el fraude potencial o confirmado.

El controlador indicará en estos documentos las conclusiones sobre las verificaciones realizadas, así como el “coste total declarado por el beneficiario”, y el total de los “gastos subvencionables verificados y aceptados”. Los gastos que el controlador haya encontrado no elegibles o irregulares serán retirados de la declaración, indicándose el motivo de su retirada.

### 3. RESPONSABILIDAD DEL CONTROLADOR EN LA VERIFICACIÓN DE GASTOS

En virtud del artículo 46.9 del Reglamento (UE) nº 2021/1059, el controlador deberá estar inscrito en el ROAC y, en el ejercicio de sus funciones, es responsable de realizar su trabajo de acuerdo a las normativas de la UE y nacionales vigentes. Como resultado de su trabajo de verificación, debe asegurarse de la exactitud y elegibilidad de los gastos declarados.

Según el artículo 46.6 del Reglamento (UE) nº 2021/1059, cada Estado miembro garantizará que el gasto de un beneficiario pueda ser comprobado en un plazo de **tres meses**.

Para que este plazo pueda cumplirse, el controlador, teniendo los calendarios establecidos por el programa, deberá asegurar que los trabajos para la verificación de los gastos se llevarán a cabo en un plazo máximo de **20 días hábiles** desde que son presentados por el beneficiario. En el caso de necesidad de aclaraciones o documentación adicional, el beneficiario dispondrá de un plazo no superior a **10 días hábiles** para su justificación; transcurrido el mismo, se adoptará la versión definitiva del informe de verificación.

La Dirección General de Fondos Europeos tiene que validar estos gastos en un plazo de **30 días hábiles** con un control de consistencia y conformidad. Previo a la validación de los gastos, la DGFE podrá requerir al beneficiario aclaraciones o justificación documental al respecto, si lo estima necesario. El beneficiario dispondrá de un plazo de **10 días hábiles** para su atención, interrumpiéndose el plazo para la validación.

La DGFE comprobará el adecuado funcionamiento de los sistemas de control, pudiendo realizar supervisiones periódicas o de manera expresa, si se observan deficiencias en las verificaciones. Si procediera, la DGFE podrá revisar y/o revocar la designación del controlador.

## ANNEX IX. DECLARACIÓ D'ABSÈNCIA DE CONFLICTE D'INTERESSOS

| Declaración de ausencia de conflicto de intereses |  |
|---------------------------------------------------|--|
| EXPTE. Nº                                         |  |
| OBJETO                                            |  |
| LOTES                                             |  |

Al objeto de garantizar la imparcialidad en el procedimiento de contratación arriba referenciado, el/los abajo firmante/s, como participante/s en el proceso de evaluación de las ofertas, **DECLARA/DECLARAN:**

**PRIMERO:** Estar informado/s de lo siguiente:

1. Que el **artículo 61.3 “Conflicto de intereses”, del Reglamento (UE, Euratom) 2018/1046 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 18 de julio (Reglamento financiero de la UE)** establece que *“existirá **conflicto de intereses** cuando el ejercicio imparcial y objetivo de las funciones se vea comprometido por razones familiares, afectivas, de afinidad política o nacional, de interés económico o por cualquier motivo directo o indirecto de interés personal.”*
2. Que el **artículo 64 “Lucha contra la corrupción y prevención de los conflictos de intereses” de la Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público** tiene el fin de evitar cualquier distorsión de la competencia y garantizar la transparencia en el procedimiento y asegurar la igualdad de trato a todos los candidatos y licitadores.
3. Que el **artículo 23 “Abstención”, de la Ley 40/2015, de 1 octubre, de Régimen Jurídico del Sector Público**, establece que deberán abstenerse de intervenir en el procedimiento *“las autoridades y el personal al servicio de las Administraciones en quienes se den algunas de las circunstancias señaladas en el apartado siguiente”,* siendo éstas:
  - a. *Tener interés personal en el asunto de que se trate o en otro en cuya resolución pudiera influir la de aquél; ser administrador de sociedad o entidad interesada, o tener cuestión litigiosa pendiente con algún interesado.*
  - b. *Tener un vínculo matrimonial o situación de hecho asimilable y el parentesco de consanguinidad dentro del cuarto grado o de afinidad dentro del segundo, con cualquiera de los interesados, con los administradores de entidades o sociedades interesadas y también con los asesores, representantes legales o mandatarios que intervengan en el procedimiento, así como compartir despacho profesional o estar asociado con éstos para el asesoramiento, la representación o el mandato.*

- c. *Tener amistad íntima o enemistad manifiesta con alguna de las personas mencionadas en el apartado anterior.*
- d. *Haber intervenido como perito o como testigo en el procedimiento de que se trate.*
- e. *Tener relación de servicio con persona natural o jurídica interesada directamente en el asunto, o haberle prestado en los dos últimos años servicios profesionales de cualquier tipo y en cualquier circunstancia o lugar”.*

**SEGUNDO:** Que no se encuentra/n incurso/s en ninguna situación que pueda calificarse de conflicto de intereses de las indicadas en el artículo 61.3 del Reglamento Financiero de la UE y que no concurre en su/s persona/s ninguna causa de abstención del artículo 23.2 de la Ley 40/2015, de 1 de octubre, de Régimen Jurídico del Sector Público que pueda afectar al procedimiento de licitación.

**TERCERO:** Que se compromete/n a poner en conocimiento del órgano de contratación, sin dilación, cualquier situación de conflicto de intereses o causa de abstención que dé o pudiera dar lugar a dicho escenario.

**CUARTO:** Conozco/conocemos que, una declaración de ausencia de conflicto de intereses que se demuestre que sea falsa, acarreará las consecuencias disciplinarias/administrativas/judiciales que establezca la normativa de aplicación.

**Firmado electrónicamente por:**