

MEMÒRIA JUSTIFICATIVA PER A LA CONTRACTACIÓ DEL SUBMINISTRAMENT PER A LA IMPLANTACIÓ D'UN PROGRAMA INFORMÀTIC PER A LA DIGITALITZACIÓ DE LA FISCALITZACIÓ DE REQUISITS BÀSICS I EL CONTROL PERMANENT PREVI DE LA MANCOMUNITAT PENEDÈS GARRAF

De conformitat amb els articles 1, 28, 63 i 116 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic (en endavant, LCSP) s'emet la següent memòria justificativa als efectes de justificar la naturalesa i extensió de les necessitats que es pretenen cobrir mitjançant el present contracte, així com la idoneïtat del seu objecte i contingut per satisfer-les, d'acord amb el següent:

1. Justificació de la necessitat

L'evolució experimentada tant per les Tecnologies de la Informació i les Comunicacions, així com les darreres tendències en digitalització de les administracions públiques, permeten plantejar enfocaments innovadors a l'hora de realitzar les funcions pròpies de l'Àrea d'Intervenció. Les capacitats tecnològiques actuals per a l'emmagatzematge, processament i anàlisi de dades ofereixen la possibilitat d'utilitzar dades clau relacionades amb el Control Intern de manera que sigui possible establir les actuacions de control a partir d'aquestes dades i no només a partir de la intuïció i l'experiència dels departaments d'intervenció.

De la mateixa manera, disposar d'informació estructurada i amb el nivell de granularitat adequat obre la porta a utilitzar tecnologies que permetin l'automatització de procediments, alliberant els equips d'intervenció de la realització de tasques, proves i comprovacions manuals i repetitives. Això permet que els equips d'intervenció se centrin en tasques d'un nivell més alt com l'anàlisi de desviacions i la planificació de controls més efectius.

El Departament d'Intervenció de la Mancomunitat Penedès-Garraf aposta per una transformació digital dels seus processos de control intern a través de la implantació gradual d'aquest tipus de tecnologies innovadores. En línia amb aquesta estratègia de transformació digital, la Mancomunitat Penedès-Garraf ha digitalitzat la fiscalització de requisits bàsics durant l'any 2022 amb un doble objectiu: per una banda, fer de forma digital el procediment de fiscalització de requisits bàsics i, de l'altra, començar a generar dades estructurades i amb el nivell de granularitat adequat per construir-hi mecanismes de control més eficaços i eficients.

És en aquest context, i després dels resultats positius de la digitalització de la Fiscalització de Requisits Bàsics, que la Mancomunitat Penedès-Garraf pretén donar continuïtat a la seva estratègia de transformació digital del Control Intern a través de la contractació del programari com a servei que en permeti la realització de les següents tasques:



- Fiscalització de Requisits Bàsics, de manera que la Mancomunitat Penedès-Garraf pugui continuar realitzant de forma digital aquesta funció, una vegada expiri el contracte actual.
- Control Permanent Previ, de manera que, a més de la Fiscalització de Requisits Bàsics, l'equip d'intervenció de la Mancomunitat Penedès-Garraf pugui fer digitalment l'elaboració dels informes d'aquest tipus de control.

2. Objecte del contracte

L'objecte del contracte és la contractació d'un programari com a subministrament, accessible via web, que permeti la realització de les tasques de Fiscalització de Requisits Bàsics (FRB) dels expedients en què aquesta fiscalització sigui responsabilitat de l'Àrea d'Intervenció de la Mancomunitat Penedès Garraf, així com les tasques de Control Permanent Previ (CPP) dels expedients el control dels quals sigui responsabilitat del Departament d'Intervenció de la Mancomunitat Penedès-Garraf.

L'objectiu és disposar d'una eina programari que permeti digitalitzar el procés de fiscalització de requisits bàsics i el procés de control permanent previ, així com emmagatzemar de forma estructurada i explotable la informació clau per al control intern posterior que es realitzarà després dels processos de fiscalització de requisits bàsics i control permanent previ.

Aquest programari com a servei deu estar desenvolupat i funcionant en alguna entitat local del territori nacional.

3. Insuficiència de mitjans propis

No, es tracta d'un contracte de subministrament.

4. Divisió del contracte en lots

No, atès que aquest contracte té cohesió funcional i la fragmentació en lots crearia problemes en la implantació i realització del projecte. Entenem per cohesió funcional el fet que tots els elements del sistema col·laboraren en un tasca ben definida i amb una funcionalitat única, si es separen les prestacions, la correcta execució del contracte es veuria compromesa.(veure art.99.3 b LCSP).

5. Procediment d'adjudicació

- Òrgan de contractació: La Junta de Govern Local.
- Tipus de contracte: Subministrament.
- Contracte harmonitzat: No. Atès que el tractament de la present contractació és el propi d'un subministrament i la mateixa no està sotmesa a regulació harmonitzada, atès que el seu valor estimat és inferior a 221.000 euros (article 20 LCSP).

- Procediment: D'acord amb l'article 159 LCSP, la present licitació es tramitarà mitjançant procediment obert simplificat.

6. Durada i inici del contracte

Tenint en compte els factors d'obsolescència tecnològica, així com la durada màxima establerta a la normativa de contractació, la durada inicial del contracte és de 2 anys. Es preveu la possibilitat d'aprovar-se fins a 2 prorrogues, amb una durada cadascuna d'1 any. Per tant, la durada del contracte serà 2+1+1.

7. Codi CPV i expedient de contractació

El codi CPV és el 48900000-7 Paquets de "programari" i sistemes informàtics diversos.

El número d'expedient de contractació és el 1403-0366/2024.

8. Aspectes econòmics

• Pressupost base de licitació (PBL)

El preu del servei objecte de contracte és l'establert com a import d'anualitat més el cost d'implantació definit a l'apartat anterior, als quals s'aplicarà el percentatge d'IVA vigent, amb el següent detall:

Número d'entitats		Any 1	Any 2
1	Quota anual FRB MPG	8.000,00	8.000,00
1	Quota anual CPP MPG	4.200,00	4.200,00
1	Implantació FRB	4.500,00	0,00
1	Implantació CPP	3.500,00	0,00
	IVA (21%)	4.242,00	2.562,00
PBL per anualitats en € (IVA exclòs)		20.200,00	12.200,00
PBL per anualitats en € (IVA inclòs)		24.442,00	14.762,00
TOTAL PBL (IVA exclòs)		32.400,00 euros	
TOTAL PBL (IVA inclòs)		39.204,00 euros	

• Valor estimat del contracte (VEC)

Import Contracte Principal	32.400,00
Import prorrogues (2)	24.400,00

anys)	
Modificació prevista (20%)	6.480,00
Valor estimat contracte (VEC)	63.280,00

A tots els efectes, es consideraran inclosos en l'import de l'anualitat de servei tots els treballs relacionats amb l'objecte del contracte que s'enumeren a l'apartat "Abast dels treballs" del Plec de Prescripcions Tècniques, en resum, els següents:

- Accés al programari com a servei per a la Fiscalització de Requisits Bàsics per a 1 entitat (Mancomunitat Penedès-Garraf), amb 10 usuaris i 100 GB de capacitat d'emmagatzematge d'informació.
- L'adjudicatari proporcionarà tota la infraestructura tecnològica necessària per a la prestació del servei des del costat servidor (servidors, sistemes d'emmagatzematge de dades, programari d'infraestructura, etc.).
- Operació, manteniment i suport tècnic associats a aquesta infraestructura tecnològica.
- Servei d'atenció a usuaris a què podran adreçar-se els usuaris del servei de la Mancomunitat Penedès-Garraf.

La facturació de la llicència s'efectuarà per anualitat. Al lliurament del programari, l'adjudicatari emetrà factura per l'anualitat del servei, meritant-se la resta a l'inici de cada anualitat.

Un cop feta la implantació del software, s'emetrà la factura corresponent que únicament s'abonarà la primera anualitat. La segona (i en el seu cas, restants) anualitats únicament facturaran el servei de manteniment associat a l'eina informàtica.

L'import de cadascuna de les factures serà abonat a l'adjudicatari seguint els tràmits establerts a les disposicions legals vigents i amb càrrec a l'aplicació pressupostària "0100 920 227993 Manteniment programa fiscalització" del Pressupost General de la Mancomunitat Penedès-Garraf.

El municipi del Penedès-Garraf està obligat a incloure en el pressupost ordinari de l'exercici corresponent a la durada del contracte les quantitats necessàries per fer front a les obligacions econòmiques derivades del contracte.

9. Modificació de contracte

Es preveu que el contracte pugui modificar-se, com a conseqüència de l'increment de la necessitat d'emmagatzematge o l'aparició de noves funcionalitats de l'eina que siguin convenients, així com modificacions normatives que modifiquin els requisits de control i que impliquin un desenvolupament de l'eina. Aquesta modificació podrà ser fins a un 20% del preu inicial del mateix.

Les modificacions previstes en aquest apartat seran obligatòries pel contractista i requeriran la corresponent proposta justificativa del responsable del contracte, retenció de crèdit pressupostari, els informes jurídics i d'intervenció preceptius pertinents i l'aprovació expressa de l'òrgan de contractació.

10. Solvència

- **Solvència econòmica i financera**

Mitjans d'acreditació: Volum anual de negocis en l'àmbit a què es refereix el contracte, referit al millor exercici dins dels 3 anys darrers disponibles en funció de la data de constitució o inici d'activitat de l'empresari.

Requisits mínims: el volum mínim anual de negocis haurà de ser superior o igual a 1,5 vegades el valor estimat del contracte.

Justificació: S'exigeix que el licitador tingui la solvència econòmica descrita perquè així es garanteix d'una forma objectiva que qui resulti adjudicatari perquè la seva oferta sigui la de millor qualitat-preu tingui suficient capacitat i pulmó financer per poder executar la prestació//subministrament sense cap tipus de problema econòmic i amb la suficiència que requereix el compliment de l'objecte del contracte. D'aquesta manera, es garanteix que l'adjudicatari complirà l'objecte contractual sense problemes econòmics, almenys, aparents.

Acreditació: El volum anual de negocis del licitador/a s'acreditarà comptes anuals i/o mitjançant l'aportació del resum de la declaració de l'IVA presentada a Hisenda (model 390).

Si el licitador és una entitat que no està obligada a realitzar la declaració d'IVA, aquest percentatge haurà de reflectir-se en els comptes anuals de l'entitat, aprovades per l'òrgan competent, i inscrites, en el seu cas, en el Registre públic corresponent.

Els/les empresaris/àries individuals no inscrits al Registre Mercantil acreditaran el seu volum anual de negocis mitjançant els seus llibres d'inventaris i comptes anuals legalitzats pel Registre Mercantil.

- **Solvència tècnica o professional**

Mitjans d'acreditació: Els licitadors hauran de disposar d'experiència en la realització de subministraments realitzats d'igual o similar naturalesa que els que constitueixen l'objecte del contracte amb la relació dels principals subministres efectuats durant els darrers 3 anys, indicant l'import, la data i el destinatari públic o privat dels mateixos, en

els que l'import anual acumulat a l'any de major execució dels últims 3 anys sigui igual o superior al 70% del valor estimat de l'anualitat mitja del contracte.

Per determinar que un subministrament és de naturalesa igual o similar al que constitueix l'objecte del contracte, s'atendrà als tres primers dígit dels respectius codis de la CPV.

Justificació: S'exigeix que el licitador compti amb la solvència tècnica descrita amb la finalitat de comprovar que, atesa la seva experiència en les prestacions iguals a les de l'objecte del contracte, complirà amb les prescripcions tècniques i administratives previstes als plecs de prescripcions tècniques particulars i de clàusules administratives particulars de forma adequada, prestant un subministrament amb garantia de qualitat. Per això, s'exigeix que aquesta relació de subministraments efectuats tant al sector públic com al sector privat s'acompanyi de certificats de bona execució, expedits per l'òrgan competent en cada cas. D'aquesta manera l'òrgan de contractació tindrà paràmetres objectius que determinaran que el licitador que resulti adjudicatari, també disposa d'una experiència que acredita que l'objecte del contracte es complirà amb més garanties.

Acreditació: S'acreditarà per la persona licitadora proposada com a adjudicatària amb l'entrega de 3 certificats de bona execució dels treballs expedits o visats per l'òrgan competent, quan el destinatari sigui una entitat del sector públic i quan el destinatari sigui un comprador privat, on s'identifiqui import, dates i destinatari.

Quan el contractista sigui una empresa de nova creació, entenent per tal aquella que tingui una antiguitat inferior a cinc anys, la seva solvència tècnica s'acreditarà de conformitat amb l'art. 89.1 h) de la LCSP, la seva solvència tècnica s'acreditarà per un o diversos dels mitjans a què fa referència les lletres b) a la g) de l'art. 89 de la LCSP.

11. Criteris de valoració

D'acord amb els articles 145 i 146 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic (LCSP), es proposen els criteris d'adjudicació i la valoració dels mateixos que s'exposen a continuació:

A) CRITERIS QUANTIFICABLES DE FORMA AUTOMÀTICA (MÀXIM 75 PUNTS):

a.1) Millor proposta econòmica (màxim 75 punts) :

La major quantitat de baixa oferta sobre el preu total del contracte (IVA exclòs), serà valorada amb la màxima puntuació establerta per a aquest criteri, i la resta d'ofertes es valorarà d'acord amb la fórmula següent:

$$Puntuació = \left(1 - \left(\frac{O_v - O_m}{IL} \right) * \left(\frac{1}{VP} \right) \right) * 75$$

On:

O_v = Oferta a valorar.

O_m = Oferta millor.

IL = Import de licitació.

VP = Valor de ponderació (en aquest cas s'assigna el valor 1).

B) CRITERIS D'ADJUDICACIÓ AVALUABLES MITJANÇANT JUDICI DE VALOR (MÀXIM 25 PUNTS):

b.1) Construcció dinàmica del registre de pronunciaments (màxim de 15 punts)

Es valorarà en aquest apartat la construcció dinàmica del registre de pronunciaments, de manera que les respostes que vagin aportant els usuaris siguin les que determinin els pronunciaments a què han de respondre.

Es valorarà, així mateix, que el sistema únicament mostri els requisits que hagi de respondre en funció del tipus d'expedient o de les respostes donades als pronunciaments anteriors.

S'atorgarà un màxim de 5 punts a cada registre de pronunciaments dinàmic d'acord amb la taula següent:

Tipologia de registre de pronunciaments	PUNTS
Registre dinàmic de pronunciaments als informes FRB	5 punts
Registre dinàmic de pronunciaments als informes d'Omissió	5 punts
Registre dinàmic de pronunciaments als informes de CPP	5 punts

Acreditació: Per tal de poder avaluar aquesta funció, es requereix que el licitador presenti una memòria tècnica en la que es detalli l'explicació dels punts a avaluar, així com, inclogui captures de pantalla de la Interface del software que permetin visualitzar les funcions.

El licitador ha de mostrar a la seva oferta la manera com l'usuari interactua a l'hora de registrar els pronunciaments i com el sistema es comporta de forma dinàmica en base a les seves respostes; així com exemples de les estratègies que es segueixen per

evitar que l'usuari hagi de contestar amb NO APLICA. Es valorarà la senzillesa a l'hora d'introduir els pronunciaments, la claredat del funcionament dinàmic del registre de pronunciaments i l'eficàcia de les estratègies seguides per evitar la resposta de NO APLICA.

b.2) Qualificació de les observacions en funció dels nivells de transcendència (màxim de 5 punts)

Es valorarà en aquest apartat la qualificació de les observacions en funció dels nivells de transcendència, que permetin la caracterització dels expedients de fiscalització i la posterior realització d'anàlisi de riscos.

Acreditació: Per tal de poder avaluar aquesta funció, es requereix que el licitador presenti una memòria tècnica en la que es detalli l'explicació dels punts a avaluar, així com, inclogui captures de pantalla de la Interface del software que permetin visualitzar les funcions.

El licitador ha de mostrar a la seva oferta com l'usuari pot incorporar observacions a l'informe. Es valorarà la senzillesa a l'hora de realitzar aquesta operació i especialment com n'és d'intuïtiu per a l'usuari identificar el nivell de transcendència que té associat una observació; de manera que sigui en tot moment conscient de l'impacte que tindran a la posterior anàlisi de risc la inclusió d'una determinada observació a l'informe.

b.3) Funcionalitat i potencial d'explotació de la informació que es genera (màxim de 5 punts)

Es valorarà en aquest apartat la gamma de funcions que el programari pugui oferir per al control intern, control automatitzat, seguiments de resultats, explotació de dades, capacitat per amb aquesta explotació mapejar riscos i configurar les actuacions de control.

Concretament es valorarà la capacitat i oferiment del software:

- A nivell de control intern: de monitorització i auditoria automàtica dels processos, amb alertes i informes detallats.
- A nivell de controls automatitzats: de capacitat d'automatitzar controls de seguretat, fluxos de treball i verificacions periòdiques.
- A nivell de seguiment de resultats: les funcions avançades per a seguiment d'indicadors de rendiment (KPIs), amb dashboards personalitzables.
- A nivell d'explotació de dades: la capacitat d'integrar fonts de dades internes i externes, amb anàlisi avançada de dades i informes dinàmics.
- A nivell de mapeig de riscos: la capacitat per identificar i avaluar riscos, amb eines per configurar i adaptar actuacions de control.

Acreditació: Per tal de poder avaluar aquestes funcions, es requereix que el licitador presenti una memòria tècnica en la que es detalli l'explicació dels punts a avaluar, així com, inclogui captures de pantalla de la Interface del software que permetin visualitzar les funcions.

El licitador ha de mostrar a la seva oferta el nivell de granularitat i estructura bàsica de la informació que s'emmagatzema des del punt de vista de la seva possible explotació tant des de la perspectiva estadística com des de la perspectiva d'anàlisi de riscos i altra informació d'utilitat per al control posterior.

12. Direcció dels treballs

La direcció facultativa dels treballs objecte d'aquest contracte correspondrà al Servei d'Intervenció de la Mancomunitat Penedès-Garraf i es durà a terme pels tècnics adscrits a aquest departament i designats per la Mancomunitat. Aquest nomenament serà comunicat a l'adjudicatari perquè en prengueu coneixement i efectes oportuns.

13. Seguiment del contracte

Les facultats del responsable del contracte, en el termes indicats en l'article 62 LCSP, seran exercides per la Intervenció de la Mancomunitat Penedès-Garraf, de conformitat amb el que disposen els articles 237 a 246.

14. Condicions especials d'execució

Serà necessari acreditar la disposició, en fase d'execució del contracte, de la documentació acreditativa del compliment de l'Esquema Nacional de Seguretat, de la infraestructura tecnològica necessària perquè l'adjudicatari proveeixi el programari com a modalitat en el núvol, d'acord amb el que es determina al Reial Decret 311/2022, de 3 de maig, pel que es regula l'Esquema Nacional de Seguretat, previst a l'article 156.2 de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic.

Acreditació: L'objectiu és assegurar el compliment normatiu en matèria de protecció de dades, atès l'objecte del contracte i el tipus de dades a tractar per part del software de control intern.

15. Característiques tècniques

Accés

El programari com servei objecte de contracte ha de ser accessible via web a través de les últimes versions disponibles dels navegadors Firefox de Mozilla i Chrome de Google. L'accés a l'aplicació es farà com a mínim amb usuari i contrasenya.

Seguretat i comunicacions

En relació amb la seguretat de la informació, la infraestructura tecnològica necessària per a que l'adjudicatari proveeixi el programari com a modalitat al núvol, ha d'estar certificada de conformitat a l'Esquema Nacional de Seguretat categoria mitjana (o superior) en el moment de la presentació de les ofertes .

La certificació de conformitat s'ha d'acreditar durant tota l'execució de contracte, i la no conformitat es considera motiu d'aplicació de penalitats i fins i tot de resolució del contracte.

De la mateixa manera, les comunicacions i les dades en trànsit estaran securitzades mitjançant l'ús del protocol TLS (Transport Security Layer) entre els equips clients a la Mancomunitat Penedès-Garraf i el programari com a servei proporcionat per l'adjudicatari.

Reglament General de Protecció de Dades

El programari com a servei proporcionat per adjudicatari ha de complir amb el Reglament General de Protecció de Dades (RGPD) i amb la Llei Orgànica de Protecció de Dades Personals i Garantia dels Drets Digitals.

Propietat de dades

La Mancomunitat Penedès-Garraf és el propietari de tot el contingut (informació, dades, documentació, missatges o altres materials) que proporcioni al programari com a servei objecte de contracte i que generi a través de les funcionalitats que posa a la vostra disposició (informes, expedients, tràmits).

L'adjudicatari, en cas de ser sol·licitat per la Mancomunitat Penedès-Garraf, haurà de disposar d'un mecanisme per lliurar tot el contingut que la Mancomunitat Penedès-Garraf hagi carregat al sistema i que hagi generat a través de les funcionalitats disponibles al servei. Aquest contingut ha de ser lliurat a formats oberts i fàcilment explotables per a la Mancomunitat Penedès-Garraf com ara el format .csv per als conjunts de dades i el format PDF per a la documentació i informes. D'aquesta manera, la Mancomunitat Penedès-Garraf podrà emmagatzemar aquesta informació en els seus propis sistemes o bé optar perquè es traslladi als d'un nou proveïdor en un format que en permeti la utilització, amb total garantia de la integritat de la informació i sense incórrer en costos addicionals.

Signat,

Marta Coll Bayo

Directora tècnica comptable

A Vilanova i la Geltrú, en data de signatura electrònica.