

Data: 28/08/2025	Núm: 03SE/2025
INFORME DE VALORACIÓ DELS CRITERIS AMB JUDICI DE VALOR RELATIU A L'EXPEDIENT DEL CONTRACTACIÓ DEL SERVEI D'EXPERT EN DRET PENAL PER AL COMITÈ DE COMPLIMENT PENAL (MPD CORPORATE COMPLIANCE) PER A L'AGRUPACIÓ D'EMPRESSES MUNICIPALS DE TARRAGONA (AEMT AIE).	

1.- INTRODUCCIÓ I OBJECTE DE L'INFORME

Amb les reformes del Codi Penal operades en els anys 2010 i 2015, neix la necessitat d'implementar en les societats Models de Prevenció de Delictes, no només com la via per poder acollir-se a les causes d'exempció o atenuació de la responsabilitat penal que ara ja pot recaure directament en la persona jurídica, sinó també i sobretot, com el mecanisme adequat per millorar el seu funcionament intern i impregnar-la d'una cultura ètica i de compliment de la legalitat adequada per prevenir o reduir el risc de comissió de fets delictius per part dels representants o treballadors de la persona jurídica. Aquests models d'organització i gestió només seran útils, a efectes d'exempció de responsabilitat penal, si s'adopten i s'executen, abans de la comissió del delictes, i inclouen mesures de vigilància i control.

L'objecte del present informe és la valoració dels criteris amb judici de valor relatius a l'expedient de contractació número 03SE/2025 Contractació del servei d'expert en compliment normatiu penal (MPD CORPORATE COMPLIANCE) per a l'AGRUPACIÓ D'EMPRESSES MUNICIPALS DE TARRAGONA (AEMT AIE).

2.- INFORME DE VALORACIÓ DELS CRITERIS AMB JUDICI DE VALOR

La valoració dels criteris amb judici de valor (fins a 49 punts) respecte al procediment obert no harmonitzat de l'expedient de contractació número 03SE/2025 Contractació del servei d'expert en compliment normatiu penal (MPD CORPORATE COMPLIANCE) es realitzarà en funció dels següents criteris d'acord al plec de clàusules administratives i tècniques particulars:

-	CRITERIS DE VALORACIÓ OBTINGUTS AMB JUDICI DE VALOR	49
1.1	Metodologia de treball	25
1.2	Autocontrol de la qualitat	10
1.3	Proposta de formació i forma d'execució	12
1.4	Proposta de mesures correctores i reajustaments del servei	2

S'assignarà un màxim de 49 punts d'acord amb la qualitat i l'especificitat de la proposta de prestació de serveis presentada segons els requeriments tècnics.

Es presentarà una memòria de màxim 15 folis d'una cara, on s'especificaran els apartats que s'exposen i es valoren.

La proposta que presenti una millor descripció d'acord amb l'exposat anteriorment, i que s'adapti millor a les necessitats de l'Agrupació, obtindrà la puntuació màxima, en cadascun dels punts. La resta de propostes es valoraran comparativament. No serà valorada i, per tant, no es

Data: 28/08/2025	Núm: 03SE/2025
INFORME DE VALORACIÓ DELS CRITERIS AMB JUDICI DE VALOR RELATIU A L'EXPEDIENT DEL CONTRACTACIÓ DEL SERVEI D'EXPERT EN DRET PENAL PER AL COMITÈ DE COMPLIMENT PENAL (MPD CORPORATE COMPLIANCE) PER A L'AGRUPACIÓ D'EMPRESSES MUNICIPALS DE TARRAGONA (AEMT AIE).	

donarà puntuació a tota aquella documentació i informació que no s'adeqüi a les necessitats indicades o que no aportï contingut a la finalitat detallada en el Plec.

Per tal que els licitadors passin a la següent fase, s'estableix un llindar mínim del 50% dels criteris sotmesos a judici de valor (qualitatius). És a dir, per tal de passar a la següent fase, es requerirà un mínim de 24,50 punts de la puntuació en el conjunt dels criteris qualitatius per a continuar en el procés selectiu.

Segons el plec de clàusules administratives i tècniques particulars els elements a valorar són els següents:

1.- Metodologia de treball: fins a 25 punts

a) Planificació i objectius dels treballs

En aquest punt es valorarà el següent:

- Proposta de seguiment i revisió dels protocols interns aprovats (calendari, informes a remetre, metodologia de les mostres a analitzar,..) **5 punts**
- Proposta de seguiment i actualització del mapa de riscos penals. **5 punts**
- Proposta de seguiment i monitoratge del canal de denúncies (es valorarà proposta d'ús de mitjans electrònics) **5 punts**
- Proposta d'incoació i instrucció del procediment sancionador. **5 punts**

b) Protocol de comunicació

- Proposta de presentació al Consell d'Administració de les conclusions obtingudes. **5 punts**

2.- Autocontrol de la qualitat: fins a 10 punts

En aquest punt es valorarà l'existència d'un sistema de control intern

- Protocols interns d'acceptació i continuïtat de Relacions amb Clients i Encàrrecs específics. **2 punts.**
- Protocols interns de protecció de dades i garantia de drets digitals. **2 punts**
- Protocols interns de seguretat informàtica. **2 punts**
- Protocols ètics (independència, conflicte d'interès, confidencialitat, codi ètic, codi de conducta,..) **2 punts**

Data: 28/08/2025	Núm: 03SE/2025
INFORME DE VALORACIÓ DELS CRITERIS AMB JUDICI DE VALOR RELATIU A L'EXPEDIENT DEL CONTRACTACIÓ DEL SERVEI D'EXPERT EN DRET PENAL PER AL COMITÈ DE COMPLIMENT PENAL (MPD CORPORATE COMPLIANCE) PER A L'AGRUPACIÓ D'EMPRESSES MUNICIPALS DE TARRAGONA (AEMT AIE).	

- Sistema de planificació, supervisió i revisió interna dels encàrrecs. **2 punts**

3.- Proposta de formació i forma d'execució: fins a 12 punts

En aquest punt es valorarà el següent:

- Possibilitat d'efectuar els següent mòduls de formació:
 - Mòdul bàsic sobre responsabilitat penal de les persones jurídiques (Antecedents, títols d'imputació de la persona jurídica, persones jurídiques imputables i inimputables, persones jurídiques públiques exemptes de responsabilitat,...). **2 punts**
 - Mòdul sobre els delictes atribuïbles a les persones jurídiques (descripció i explicació didàctica). **2 punts**
 - Mòdul sobre whistleblowers i canal de denúncia interna (Directiva (UE) 2019/1937 de Parlament Europeu i de Consell, de 23 d'octubre de 2019, relativa a la protecció de les persones que informin sobre infraccions de el Dret i llei 2/2023, de 20 de febrer, reguladora de la protecció de les persones que informin sobre infraccions normatives i de lluita contra la corrupció.). **2 punts**
 - Mòdul sobre els protocols interns aplicats (codi ètic, codi de conducta, manual de blanqueig de capital,...) **2 punts**
 - Mòdul sobre protecció de dades personals i garantia de drets digitals. **2 punts**
- Possibilitat d'efectuar la formació per mitjans electrònics: **2 punts.**

4.- Proposta de mesures correctores i reajustaments del servei: fins a 2 punts

Data: 28/08/2025	Núm: 03SE/2025
INFORME DE VALORACIÓ DELS CRITERIS AMB JUDICI DE VALOR RELATIU A L'EXPEDIENT DEL CONTRACTACIÓ DEL SERVEI D'EXPERT EN DRET PENAL PER AL COMITÈ DE COMPLIMENT PENAL (MPD CORPORATE COMPLIANCE) PER A L'AGRUPACIÓ D'EMPRESSES MUNICIPALS DE TARRAGONA (AEMT AIE).	

A continuació, s'efectua valoració dels criteris amb judici de valor de forma individualitzada per cada una de les entitats que s'han presentat a la licitació:

1.- JAUSAS LEGAL Y TRIBUTARIO, S.L.P

A.1.- Metodologia de treball: fins a 25 punts

a) Planificació i objectius dels treballs

En aquest punt es valorarà el següent:

- **Proposta de seguiment i revisió dels protocols interns aprovats (calendari, informes a remetre, metodologia de les mostres a analitzar,...) 5 punts**

Fieldfisher planteja una metodologia ordenada per a l'avaluació i actualització del mapa de riscos penals d'AEMT AIE, amb l'objectiu d'assegurar l'eficàcia del Programa de Prevenció i Vigilància de Riscos Penals. En una primera fase, es du a terme un diagnòstic inicial mitjançant l'anàlisi documental del programa existent i entrevistes amb persones clau de l'organització, amb la finalitat de conèixer l'activitat i detectar possibles riscos. Aquest treball preliminar culmina en un informe de diagnòstic que recull el marc normatiu aplicable, l'estat actual del programa, les àrees de millora i les conclusions principals.

Posteriorment, s'elabora un informe específic d'anàlisi i actualització de la matriu de riscos, on s'identifiquen i valoren els riscos penals vinculats a les activitats de l'AIE. L'avaluació té en compte el risc inherent i el residual, atenent als controls existents, la probabilitat i l'impacte de cada risc, així com la designació dels responsables dels processos afectats.

Els resultats es presenten mitjançant mapes de calor i representacions gràfiques, acompanyats de propostes de mesures de control, detecció i resposta prioritzades, i un cronograma d'execució. Els objectius generals del projecte són aprofundir en el coneixement de l'activitat i estructura de l'AIE, valorar el grau de desenvolupament del programa actual, identificar i gestionar els riscos penals i assegurar el compliment de les exigències legals previstes a l'article 31 bis del Codi Penal.

En conjunt, la proposta es mostra ben estructurada i cobreix els aspectes essencials. No obstant això, el contingut manté un enfocament força genèric i no reflecteix una adaptació específica a la realitat organitzativa d'AEMT AIE

Valoració del subcriteri, segons fórmula 4 punts.

Data: 28/08/2025	Núm: 03SE/2025
INFORME DE VALORACIÓ DELS CRITERIS AMB JUDICI DE VALOR RELATIU A L'EXPEDIENT DEL CONTRACTACIÓ DEL SERVEI D'EXPERT EN DRET PENAL PER AL COMITÈ DE COMPLIMENT PENAL (MPD CORPORATE COMPLIANCE) PER A L'AGRUPACIÓ D'EMPRESSES MUNICIPALS DE TARRAGONA (AEMT AIE).	

- **Proposta de seguiment i actualització del mapa de riscos penals. 5 punts**

Fieldfisher presenta una metodologia sistemàtica per garantir que la normativa interna i els protocols de l'AIE en matèria de Compliance penal es mantinguin actualitzats, alineats amb la legislació vigent i efectius en la seva aplicació. El procés s'inicia amb un inventari complet i la classificació de tots els protocols, procediments i polítiques internes amb incidència en el compliment normatiu, amb la finalitat d'identificar-los, establir prioritats segons la seva rellevància i integrar-los en un repositori accessible.

A partir d'aquest inventari, s'elabora un calendari anual de revisió que assegura una planificació estructurada, una millor assignació de recursos i la traçabilitat del procés. Les revisions documentals inclouen l'anàlisi del contingut dels protocols, la seva aplicació pràctica, les dificultats detectades, la incorporació de novetats normatives i la proposta d'accions de millora. Paral·lelament, es preparen informes anuals de seguiment que recullen objectius, novetats legislatives, grau de compliment del pla d'acció, activitats desenvolupades, consultes internes, reunions de l'òrgan de control, registre de comunicacions i mesures adoptades, així com punts de millora i el pla d'actuació previst per a l'exercici següent.

Aquest sistema permet acreditar documentalment el funcionament del model de Compliance, complint amb els requisits de l'article 31 bis del Codi Penal i amb la norma UNE 19601, i facilita alhora el reporting al Consell d'Administració.

Tot i que la proposta està ben estructurada i cobreix els aspectes essencials, el seu contingut resulta força genèric i no reflecteix una adaptació concreta a la realitat organitzativa de l'AIE

Valoració del subcriteri, segons fórmula 4 punts.

- **Proposta de seguiment i monitoratge del canal de denúncies (es valorarà proposta d'ús de mitjans electrònics) 5 punts**

Fieldfisher planteja assumir la gestió externa del Canal ètic de l'AEMT AIE, amb l'objectiu de garantir imparcialitat, objectivitat i el ple compliment de la Llei 2/2023. Entre les funcions previstes s'inclouen la recepció de comunicacions internes, la seva verificació inicial, la supervisió del correcte funcionament del Canal, l'actualització dels procediments de gestió i l'adaptació del sistema d'acord amb els resultats obtinguts i les recomanacions formulades.

Data: 28/08/2025	Núm: 03SE/2025
INFORME DE VALORACIÓ DELS CRITERIS AMB JUDICI DE VALOR RELATIU A L'EXPEDIENT DEL CONTRACTACIÓ DEL SERVEI D'EXPERT EN DRET PENAL PER AL COMITÈ DE COMPLIMENT PENAL (MPD CORPORATE COMPLIANCE) PER A L'AGRUPACIÓ D'EMPRESSES MUNICIPALS DE TARRAGONA (AEMT AIE).	

A més, s'incorpora un sistema de monitoratge destinat a identificar patrons en les denúncies, detectar incidències recurrents i proposar tant millores normatives com accions formatives específiques. La proposta també descriu de manera esquemàtica les diferents fases del procediment sancionador —recepció, investigació, elaboració d'informes i execució de sancions.

Tot i això, el plantejament es manté en un nivell força genèric i no evidencia una adaptació concreta a la realitat organitzativa de l'AIE, fet que pot limitar-ne l'aplicació directa sense una posterior personalització.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 4 punts.

- **Proposta d'incoació i instrucció del procediment sancionador. 5 punts**

Fieldfisher proposa un procediment estructurat per a la gestió de denúncies internes susceptibles de derivar en responsabilitats disciplinàries dins del sistema de Compliance penal de l'AEMT AIE. El procediment es desplega en quatre fases: recepció i anàlisi preliminar de la comunicació, investigació interna, elaboració de l'informe final i proposta de sanció.

En la primera fase es confirma la recepció de la denúncia i se'n valora la versemblança. Quan es considera procedent, s'inicia una investigació per verificar els fets i es redacta un informe amb els resultats. Les conclusions poden comportar l'arxivament de la comunicació —per manca de fonament o per mala fe de l'informant— o bé la proposta d'incoació d'un procediment disciplinari. En aquest darrer supòsit, és l'àrea de Recursos Humans qui eleva la proposta de sanció a l'òrgan d'administració, el qual adopta una decisió conforme a dret i ordena la seva execució.

Tot i que el plantejament resulta coherent amb la normativa vigent, es manté en un nivell general i requerirà una adaptació concreta a l'estructura i protocols interns de l'AEMT AIE per assegurar-ne una aplicació efectiva

Valoració del subcriteri, segons fórmula 4 punts.

c) Protocol de comunicació

- **Proposta de presentació al Consell d'Administració de les conclusions obtingudes. 5 punts**

Fieldfisher contempla l'elaboració d'un informe anual de seguiment, acompanyat d'una presentació en format PowerPoint, per informar el Consell d'Administració sobre les activitats de Compliance desenvolupades. L'objectiu d'aquesta comunicació és sensibilitzar els òrgans de govern, transmetre

Data: 28/08/2025	Núm: 03SE/2025
INFORME DE VALORACIÓ DELS CRITERIS AMB JUDICI DE VALOR RELATIU A L'EXPEDIENT DEL CONTRACTACIÓ DEL SERVEI D'EXPERT EN DRET PENAL PER AL COMITÈ DE COMPLIMENT PENAL (MPD CORPORATE COMPLIANCE) PER A L'AGRUPACIÓ D'EMPRESSES MUNICIPALS DE TARRAGONA (AEMT AIE).	

informació rellevant i enllaçar el programa de Compliance amb la gestió global del risc.

Tanmateix, en comparació amb altres propostes presentades en el procediment, aquesta fase adquireix un pes menor, ja que Fieldfisher no incorpora tantes eines ni recursos addicionals per reforçar la implicació institucional i el compromís actiu dels òrgans directiu

Valoració del subcriteri, segons fórmula 3,5 punts.

A.2.- Autocontrol de la qualitat: fins a 10 punts

En aquest punt es valorarà l'existència d'un sistema de control intern

- **Protocols interns d'acceptació i continuïtat de Relacions amb Clients i Encàrrecs específics. 2 punts.**

Fieldfisher acredita disposar de protocols interns específics orientats a garantir la integritat i la seguretat en la gestió de relacions amb clients i encàrrecs. Entre aquests, destaca el Manual de Prevenció de Blanqueig de Capitals i Finançament del Terrorisme (PBCFT), que regula la Política d'Admissió de Clients i el corresponent procés d'alta. Així mateix, la firma compta amb un Sistema Intern d'Informació que integra un Canal ètic obert també a tercers i un procediment de gestió de les comunicacions rebudes. A aquests mecanismes s'hi afegeixen les condicions generals de contractació, publicades al seu lloc web.

Aquest conjunt d'eines contribueix a assegurar el compliment normatiu, reforçar la traçabilitat de les relacions professionals i garantir la protecció dels drets de totes les parts implicades.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1,9 punts.

- **Protocols interns de protecció de dades i garantia de drets digitals. 2 punts**

Fieldfisher compta amb un conjunt de protocols interns específicament dirigits a garantir el compliment de la normativa en matèria de protecció de dades i la defensa dels drets digitals. Entre aquests, destaquen els procediments per a la gestió de bretxes de seguretat, l'atenció a l'exercici de drets dels interessats, la política de conservació de dades i el règim aplicable a les transferències internacionals.

Data: 28/08/2025	Núm: 03SE/2025
INFORME DE VALORACIÓ DELS CRITERIS AMB JUDICI DE VALOR RELATIU A L'EXPEDIENT DEL CONTRACTACIÓ DEL SERVEI D'EXPERT EN DRET PENAL PER AL COMITÈ DE COMPLIMENT PENAL (MPD CORPORATE COMPLIANCE) PER A L'AGRUPACIÓ D'EMPRESSES MUNICIPALS DE TARRAGONA (AEMT AIE).	

A més, la firma ha implantat mesures de governança com el sistema RGPD amb la designació d'un Delegat de Protecció de Dades (DPD), protocols d'homologació de proveïdors i mecanismes específics per garantir la devolució o eliminació de dades per part dels encarregats del tractament. Igualment, aplica de manera transversal el principi de privacitat des del disseny i per defecte, assegurant una gestió preventiva i proactiva de la privacitat en tots els seus processos.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1,9 punts.

- **Protocols interns de seguretat informàtica. 2 punts**

Fieldfisher disposa de protocols específics destinats a garantir la seguretat informàtica tant en la gestió interna com en la prestació de serveis. Aquest marc inclou una política de seguretat de la informació, un pla de seguretat, mesures de dotació personal i procediments per a la gestió d'actius tecnològics, la resposta davant incidents i la restauració del servei en cas de contingència.

L'objectiu d'aquest conjunt de mesures és assegurar la protecció dels sistemes d'informació, garantir la continuïtat operativa i establir mecanismes eficients per afrontar eventuais incidents tecnològics.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1,9 punts.

- **Protocols ètics (independència, conflicte d'interès, confidencialitat, codi ètic, codi de conducta,..) 2 punts**

Fieldfisher compta amb protocols ètics que defineixen els principis i valors que han de guiar la conducta professional dels seus integrants. Entre ells destaquen el Codi de Conducta de Fieldfisher Global i el Codi Ètic i normes de conducta de JAUSAS, que fixen els estàndards de comportament exigibles tant en l'àmbit intern com en la relació amb clients, col·laboradors i tercers.

Aquests codis representen una eina clau per enfortir el compromís amb la integritat, la transparència i la responsabilitat, i constitueixen una base fonamental de la cultura de compliment i de bones pràctiques dins de l'organització

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1,9 punts.

- **Sistema de planificació, supervisió i revisió interna dels encàrrecs. 2 punts**

Fieldfisher disposa d'un sistema intern de gestió orientat a la planificació, supervisió i revisió de l'activitat professional vinculada a cada projecte o

Data: 28/08/2025	Núm: 03SE/2025
INFORME DE VALORACIÓ DELS CRITERIS AMB JUDICI DE VALOR RELATIU A L'EXPEDIENT DEL CONTRACTACIÓ DEL SERVEI D'EXPERT EN DRET PENAL PER AL COMITÈ DE COMPLIMENT PENAL (MPD CORPORATE COMPLIANCE) PER A L'AGRUPACIÓ D'EMPRESES MUNICIPALS DE TARRAGONA (AEMT AIE).	

expedient de client. Aquest mecanisme facilita el control de qualitat dels serveis prestats i garanteix la traçabilitat i la correcta execució de les tasques assignades.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1,9 punts.

A.3.- Proposta de formació i forma d'execució: fins a 12 punts

Fieldfisher planteja un pla de formació integral adreçat a tot el personal de l'AEMT AIE, amb la finalitat de consolidar una cultura de compliment ètic i normatiu. Les sessions, de 60 a 90 minuts de durada, poden impartir-se tant de manera presencial com telemàtica, i inclouen materials didàctics en format PowerPoint i un test d'avaluació final. Els continguts s'acordaran prèviament amb l'AEMT AIE i s'adaptaran al perfil dels participants, combinant mòduls generals i específics.

La proposta formativa es valora positivament per la seva amplitud i adequació, ja que cobreix els principals àmbits del compliment normatiu penal i incorpora una metodologia participativa amb materials de suport. Com a element diferenciador, cal assenyalar que altres ofertes han aportat un calendari d'execució específic per a l'entitat, la qual cosa podria afavorir una planificació i un seguiment més detallats de les accions formatives.

En aquest punt es valorarà el següent:

- Possibilitat d'efectuar els següent mòduls de formació:

- Mòdul bàsic sobre responsabilitat penal de les persones jurídiques (Antecedents, títols d'imputació de la persona jurídica, persones jurídiques imputables i inimputables, persones jurídiques públiques exemptes de responsabilitat,...). **2 punts**

Aquest mòdul formatiu proporciona una visió introductòria sobre la responsabilitat penal de les persones jurídiques, tot analitzant-ne els antecedents normatius, el marc legal vigent i la seva evolució. S'hi aborden els requisits per a la imputació penal, els subjectes afectats i els principals àmbits de risc, així com els mecanismes previstos per a l'atenuació o exoneració de responsabilitat. La sessió es completa amb un espai de preguntes i resolució de dubtes, amb la finalitat d'assegurar que els participants assimilien adequadament els conceptes fonamental.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1,8 punts.

- **Mòdul sobre els delictes atribuïbles a les persones jurídiques (descripció i explicació didàctica). 2 punts**

Aquest mòdul ofereix una anàlisi detallada del catàleg de delictes susceptibles de generar responsabilitat penal per a les persones jurídiques,

Data: 28/08/2025	Núm: 03SE/2025
INFORME DE VALORACIÓ DELS CRITERIS AMB JUDICI DE VALOR RELATIU A L'EXPEDIENT DEL CONTRACTACIÓ DEL SERVEI D'EXPERT EN DRET PENAL PER AL COMITÈ DE COMPLIMENT PENAL (MPD CORPORATE COMPLIANCE) PER A L'AGRUPACIÓ D'EMPRESSES MUNICIPALS DE TARRAGONA (AEMT AIE).	

amb explicacions didàctiques complementades amb casos pràctics. Es posen de relleu els delictes de major incidència en l'àmbit del sector públic i els riscos específics vinculats a l'activitat de l'AEMT AIE, tot destacant el paper dels programes de Compliance penal com a eina de prevenció. La sessió incorpora també exemples jurisprudencials relatius a empreses públiques, i es tanca amb un espai destinat a la resolució de dubtes i preguntes dels assistents.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1,8 punts.

▪ **Mòdul sobre whistleblowers i canal de denuncia interna (Directiva (UE) 2019/1937 de Parlament Europeu i de Consell, de 23 d'octubre de 2019, relativa a la protecció de les persones que informin sobre infraccions de el Dret i llei 2/2023, de 20 de febrer, reguladora de la protecció de les persones que informin sobre infraccions normatives i de lluita contra la corrupció.). 2 punts**

Aquest mòdul formatiu aprofundeix en el marc normatiu aplicable al canal ètic, n'explica el concepte, l'abast i el funcionament pràctic. Es descriuen les garanties del procediment de gestió, les instruccions per efectuar una comunicació interna —amb una demostració pràctica— i el procés complet de tramitació de les comunicacions i de les investigacions internes. La sessió incorpora casos pràctics per verificar la comprensió dels participants i conclou amb un espai de preguntes i resolució de dubtes.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1,8 punts.

▪ **Mòdul sobre els protocols interns aplicats (codi ètic, codi de conducta, manual de blanqueig de capital,..) 2 punts**

Aquest mòdul té per objectiu presentar de manera clara i didàctica les principals polítiques, protocols i procediments interns vigents a l'organització. El contingut s'ajustarà a l'abast real de la normativa interna existent i, si és necessari, es podrà estructurar en diverses sessions formatives. La planificació i el disseny dels materials es realitzaran conjuntament amb l'AEMT AIE, per assegurar que la formació sigui accessible, pràctica i realment útil per a tots els membres de l'entitat.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1,8 punts.

▪ **Mòdul sobre protecció de dades personals i garantia de drets digitals. 2 punts**

Aquest mòdul formatiu se centra en el marc normatiu aplicable en matèria de protecció de dades, amb especial atenció al sector públic. S'hi analitzen els drets de les persones interessades i el procediment per exercir-los, així com les obligacions que corresponen a l'organització i al seu personal. També

Data: 28/08/2025	Núm: 03SE/2025
INFORME DE VALORACIÓ DELS CRITERIS AMB JUDICI DE VALOR RELATIU A L'EXPEDIENT DEL CONTRACTACIÓ DEL SERVEI D'EXPERT EN DRET PENAL PER AL COMITÈ DE COMPLIMENT PENAL (MPD CORPORATE COMPLIANCE) PER A L'AGRUPACIÓ D'EMPRESSES MUNICIPALS DE TARRAGONA (AEMT AIE).	

s'explica la manera d'actuar davant incidents de seguretat, com ara les bretxes de dades, i es detallen les garanties vinculades als drets digitals. La sessió es complementa amb casos pràctics i un espai final de preguntes per consolidar la comprensió dels continguts.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1,8 punts.

- **Possibilitat d'efectuar la formació per mitjans electrònics: 2 punts.**

La proposta preveu que les sessions formatives puguin impartir-se tant en format presencial com a través de mitjans electrònics, amb la possibilitat de gravar-les per posar-les a disposició del personal i facilitar-ne la consulta posterior.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1,8 punts.

A.4.- Proposta de mesures correctores i reajustaments del servei: fins a 2 punts

Encara que la proposta no preveu un apartat específic dedicat a mesures correctores o a l'ajustament del servei, sí que incorpora mecanismes de millora contínua a través d'informes anuals, la detecció de punts crítics i l'adaptació dels procediments en funció dels resultats obtinguts.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 0,5 punts.

TOTAL VALORACIÓ CRITERIS JUDICI DE VALOR JAUSAS LEGAL Y TRIBUTARIO, S.L.P: 40,3 punts

A	CRITERIS DE VALORACIÓ OBTINGUTS AMB JUDICI DE VALOR	40,3
A.1	Metodologia de treball	19,5
A.2	Autocontrol de la qualitat	9,5
A.3	Proposta de formació i forma d'execució	10,8
A.4	Proposta de mesures correctores i reajustaments del servei	0,5

Data: 28/08/2025	Núm: 03SE/2025
INFORME DE VALORACIÓ DELS CRITERIS AMB JUDICI DE VALOR RELATIU A L'EXPEDIENT DEL CONTRACTACIÓ DEL SERVEI D'EXPERT EN DRET PENAL PER AL COMITÈ DE COMPLIMENT PENAL (MPD CORPORATE COMPLIANCE) PER A L'AGRUPACIÓ D'EMPRESSES MUNICIPALS DE TARRAGONA (AEMT AIE).	

2.- JUDILEX SL

A.1.- Metodologia de treball: fins a 25 punts

a) Planificació i objectius dels treballs

En aquest punt es valorarà el següent:

- **Proposta de seguiment i revisió dels protocols interns aprovats (calendari, informes a remetre, metodologia de les mostres a analitzar,..) 5 punts**

La proposta de seguiment i revisió dels protocols interns presentada per JUDILEX es distingeix per la seva exhaustivitat i per l'adaptació concreta a les necessitats de l'AEMT AIE. Combina una metodologia rigorosa amb una aplicació pràctica ajustada a la realitat operativa de l'organització.

El pla inclou un calendari anual de checkings prioritzats en funció dels riscos més rellevants per a l'entitat, com ara els ambientals i els vinculats a la corrupció. Aquest sistema es complementa amb anàlisis per mostreig, reunions periòdiques amb el Comitè de Compliance (CEPRAN), visites de control a les unitats responsables i trobades formatives amb els departaments implicats.

A més, la proposta preveu l'elaboració d'informes detallats i un informe anual d'auditoria basat en la norma UNE 19601, així com el seguiment actiu del canal intern d'informacions (SII). Tot plegat respon a l'objectiu de garantir una millora contínua i assegurar tant el compliment de la normativa vigent com la consolidació d'una cultura ètica dins de l'organització.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 4,8 punts.

- **Proposta de seguiment i actualització del mapa de riscos penals. 5 punts**

La proposta de seguiment i actualització del mapa de riscos penals presentada per JUDILEX estableix una revisió anual rigorosa i adaptada tant a l'activitat de l'AEMT AIE com a l'evolució normativa aplicable, prenent com a referència els estàndards UNE 19601. Aquesta revisió integra els resultats dels checkings anuals i es concreta en fitxes de risc individualitzades, que inclouen indicadors com la probabilitat, l'impacte, els controls existents, el grau de comprensió del risc i les mesures correctores associades.

El mapa de riscos es presenta en format visual per facilitar l'anàlisi i la presa de decisions, i es compara amb el de l'exercici anterior amb la finalitat de mesurar l'eficàcia de les accions implementades. L'informe anual d'auditoria incorpora

Data: 28/08/2025	Núm: 03SE/2025
INFORME DE VALORACIÓ DELS CRITERIS AMB JUDICI DE VALOR RELATIU A L'EXPEDIENT DEL CONTRACTACIÓ DEL SERVEI D'EXPERT EN DRET PENAL PER AL COMITÈ DE COMPLIMENT PENAL (MPD CORPORATE COMPLIANCE) PER A L'AGRUPACIÓ D'EMPRESSES MUNICIPALS DE TARRAGONA (AEMT AIE).	

un resum executiu que recull les oportunitats de millora assolides i les pendents, així com les no conformitats detectades i les mesures correctores proposades. Tot plegat configura un sistema orientat a la millora contínua i a una gestió proactiva dels riscos penals dins de l'organització.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 4,8 punts.

- **Proposta de seguiment i monitoratge del canal de denúncies (es valorarà proposta d'ús de mitjans electrònics) 5 punts**

La proposta de seguiment i monitoratge del canal de denúncies (SII) presentada per JUDILEX destaca per la seva exhaustivitat i plena alineació amb la Llei 2/2023 i la Directiva 2019/1937/UE. El sistema es fonamenta en una plataforma electrònica pròpia i multicanal (web, correu electrònic, telèfon i atenció presencial) que garanteix la confidencialitat, la traçabilitat i la seguretat de les comunicacions, permetent també la formulació de denúncies de manera anònima.

El canal és objecte de revisió setmanal, amb registre anonimitzat i resposta dins dels terminis legals establerts, i compta amb una persona responsable designada que actua com a interlocutora amb l'Oficina Antifrau. Així mateix, s'elabora una memòria anual amb estadístiques i propostes de millora, i es preveu un sistema de bústia única amb canals específics per a casos d'assetjament i de compliance.

Cada comunicació rebuda és analitzada en un informe preliminar en un termini màxim de set dies, on es determina si procedeix l'arxiu, la incoació o la derivació de la informació. D'aquesta manera, s'assegura una gestió eficient, imparcial i plenament conforme amb la normativa vigent.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 4,8 punts.

- **Proposta d'incoació i instrucció del procediment sancionador. 5 punts**

La proposta d'incoació i instrucció del procediment sancionador presentada per JUDILEX preveu la gestió completa dels expedients derivats del sistema intern d'informacions (SII), amb l'objectiu de garantir imparcialitat, transparència i respecte als drets de totes les parts implicades. Encara que l'AEMT AIE ja disposa d'un protocol sancionador, aquest seria revisat i, si cal, actualitzat per aplicar-se a tots els procediments de compliance.

El procés es desenvolupa seguint fases estructurades —valoració preliminar, incoació, pràctica de proves i proposta de resolució—, assegurant en tot

Data: 28/08/2025	Núm: 03SE/2025
INFORME DE VALORACIÓ DELS CRITERIS AMB JUDICI DE VALOR RELATIU A L'EXPEDIENT DEL CONTRACTACIÓ DEL SERVEI D'EXPERT EN DRET PENAL PER AL COMITÈ DE COMPLIMENT PENAL (MPD CORPORATE COMPLIANCE) PER A L'AGRUPACIÓ D'EMPRESSES MUNICIPALS DE TARRAGONA (AEMT AIE).	

moment el compliment estricte del dret de defensa, la contradicció i la confidencialitat, en coherència amb l'article 31 bis del Codi Penal i la normativa aplicable.

La instrucció es duu a terme mitjançant entrevistes, recopilació d'evidències i elaboració d'informes coordinats amb el CEPRAN, configurant així un procediment sancionador sòlid i plenament alineat amb els requisits legal.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 4,8 punts.

b) Protocol de comunicació

- **Proposta de presentació al Consell d'Administració de les conclusions obtingudes. 5 punts**

El protocol de comunicació proposat per JUDILEX es presenta de manera estructurada i clarament adaptada a la realitat de l'AEMT AIE, amb l'objectiu d'assegurar la traçabilitat de la informació, la rendició de comptes i la implicació efectiva dels òrgans de govern en el sistema de compliment normatiu.

El model s'articula en tres línies principals d'interacció: amb el Comitè de Compliance (CEPRAN), amb la direcció executiva i amb el Consell d'Administració. En aquest marc, es preveuen reunions mensuals amb la gerència, la participació activa al CEPRAN amb redacció d'actes i formulació de propostes, i la presentació anual dels resultats i mesures de millora davant el Consell.

La proposta també inclou mecanismes de comunicació interna amb la plantilla —com briefings, notes informatives i sessions formatives—, així com una jornada anual de difusió externa adreçada a entitats col·laboradores i proveïdors. Aquest esquema garanteix que la informació estratègica arribi als responsables amb claredat i permeti una supervisió real i efectiva del sistema de compliance.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 4,8 punts.

A.2.- Autocontrol de la qualitat: fins a 10 punts

En aquest punt es valorarà l'existència d'un sistema de control intern

- **Protocols interns d'acceptació i continuïtat de Relacions amb Clients i Encàrrecs específics. 2 punts.**

La proposta de protocols interns d'acceptació i continuïtat de relacions amb clients i encàrrecs específics de JUDILEX defineix un sistema exhaustiu basat en els principis d'independència, imparcialitat i seguiment permanent. Cada

Data: 28/08/2025	Núm: 03SE/2025
INFORME DE VALORACIÓ DELS CRITERIS AMB JUDICI DE VALOR RELATIU A L'EXPEDIENT DEL CONTRACTACIÓ DEL SERVEI D'EXPERT EN DRET PENAL PER AL COMITÈ DE COMPLIMENT PENAL (MPD CORPORATE COMPLIANCE) PER A L'AGRUPACIÓ D'EMPRESSES MUNICIPALS DE TARRAGONA (AEMT AIE).	

projecte és objecte d'una revisió prèvia per part d'una persona aliena a l'execució, amb la finalitat d'avaluar-ne la viabilitat i els riscos reputacionals.

El model preveu l'elaboració d'un pla d'acció anual amb objectius concrets i revisió trimestral, complementat amb un seguiment mensual mitjançant eines digitals de gestió de projectes. Es designa una persona de referència per centralitzar les comunicacions amb l'AEMT AIE i es garanteix una coordinació fluida a través de canals únics i plataformes col·laboratives com Microsoft Teams.

A més, s'incorpora un quadre de comandament compartit i un sistema de reunions mensuals per avaluar l'estat del servei. La proposta inclou igualment mesures destinades a reforçar la seguretat jurídica, com la formació contínua de l'equip jurídic, la monitorització de canvis normatius i l'assessorament estratègic per a la prevenció de litigis. Tot plegat configura un servei estable, coherent i plenament alineat amb les necessitats de l'organització.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1,9 punts.

- **Protocols interns de protecció de dades i garantia de drets digitals. 2 punts**

La proposta de protocols interns de protecció de dades i garantia de drets digitals presentada per L'AIE assegura l'adequat compliment del Reglament General de Protecció de Dades (RGPD) i de la Llei Orgànica 3/2018. El sistema inclou polítiques internes aprovades i revisades amb caràcter anual, la subscripció de compromisos específics de confidencialitat per part de totes les persones vinculades al servei i la designació d'un Delegat de Protecció de Dades (DPO) degudament acreditat.

A més, es preveuen auditories periòdiques a càrrec d'una entitat externa especialitzada, fet que garanteix un sistema sòlid, permanentment actualitzat i alineat tant amb la protecció dels drets digitals com amb la seguretat de la informació dins de l'organització

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1,9 punts.

- **Protocols interns de seguretat informàtica. 2 punts**

La proposta de protocols interns de seguretat informàtica presentada per JUDILEX garanteix un entorn tecnològic sòlid i fiable per a la prestació del servei, sustentat en una infraestructura certificada d'acord amb la norma ISO 27001. Aquesta infraestructura compta amb controls d'accés restringits,

Data: 28/08/2025	Núm: 03SE/2025
INFORME DE VALORACIÓ DELS CRITERIS AMB JUDICI DE VALOR RELATIU A L'EXPEDIENT DEL CONTRACTACIÓ DEL SERVEI D'EXPERT EN DRET PENAL PER AL COMITÈ DE COMPLIMENT PENAL (MPD CORPORATE COMPLIANCE) PER A L'AGRUPACIÓ D'EMPRESSES MUNICIPALS DE TARRAGONA (AEMT AIE).	

sistemes d'encryptació de dades i entorns tancats sotmesos a auditories periòdiques.

A nivell preventiu, s'apliquen mesures com el canvi periòdic de contrasenyes, la limitació dels accessos remots i la revisió mensual dels registres de seguretat. Addicionalment, es disposa d'un protocol d'actuació immediata davant incidències, que assegura tant la continuïtat operativa com la seguretat jurídica del servei.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1,9 punts.

- **Protocols ètics (independència, conflicte d'interès, confidencialitat, codi ètic, codi de conducta,..) 2 punts**

La proposta de protocols ètics presentada per JUDILEX configura un marc sòlid de valors i pautes de conducta per a tot el personal vinculat al servei. El seu codi ètic i de conducta incorpora clàusules específiques relatives a la prevenció de conflictes d'interès, la lluita contra la corrupció i el tràfic d'influències, així com deures de confidencialitat i lleialtat institucional.

Totes les persones integrades en el projecte signen aquest codi juntament amb un compromís de confidencialitat, i es garanteix que es tracta de professionals del dret subjectes al deure de secret professional. El codi és objecte de revisió periòdica, es publica al web corporatiu i es difon entre totes les persones vinculades.

A més, cada reunió es documenta mitjançant actes resum, i s'habilita un canal intern d'informacions per comunicar possibles incompliments del codi ètic, reforçant així la transparència, la integritat i la rendició de comptes en la prestació del servei.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1,9 punts.

- **Sistema de planificació, supervisió i revisió interna dels encàrrecs. 2 punts**

El sistema de planificació, supervisió i revisió interna dels encàrrecs proposat per JUDILEX es fonamenta en un pla d'acció anual personalitzat, amb objectius, calendaris i responsables clarament definits. El desenvolupament del servei es controla mitjançant reunions mensuals d'equip, la revisió periòdica d'indicadors i la detecció de desviacions per part de les persones sènior responsables.

Data: 28/08/2025	Núm: 03SE/2025
INFORME DE VALORACIÓ DELS CRITERIS AMB JUDICI DE VALOR RELATIU A L'EXPEDIENT DEL CONTRACTACIÓ DEL SERVEI D'EXPERT EN DRET PENAL PER AL COMITÈ DE COMPLIMENT PENAL (MPD CORPORATE COMPLIANCE) PER A L'AGRUPACIÓ D'EMPRESSES MUNICIPALS DE TARRAGONA (AEMT AIE).	

La licitadora utilitza una eina informàtica per assegurar el seguiment continu del contracte i duu a terme una avaluació interna trimestral per revisar protocols, analitzar resultats i implementar millores. Aquest sistema de monitoratge constant facilita la detecció de no conformitats i l'aplicació àgil de mesures correctores, garantint així que el servei es mantingui alineat tant amb les expectatives de l'AEMT AIE com amb els requisits legals i ètics aplicables.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1,9 punts.

A.3.- Proposta de formació i forma d'execució: fins a 12 punts

De manera global, la proposta de formació i d'execució presentada per JUDILEX es caracteritza per la seva amplitud i adaptació a les necessitats específiques de l'AEMT AIE, amb l'objectiu de consolidar una cultura de compliment normatiu transversal i aplicada a la pràctica diària. El programa formatiu es compon de tres mòduls essencials —compliance penal, delictes i sistema intern d'informacions (SII)— i dos mòduls pràctics sobre protocols específics, que es renoven anualment en funció de les necessitats identificades pel Comitè de Compliance.

Els mòduls essencials es repeteixen cada tres anys i es graven per integrar-se en el *Welcome Pack* de noves incorporacions. La formació es pot impartir de manera presencial, en streaming o mitjançant sessions gravades, i es complementa amb materials didàctics, qüestionaris i informes de seguiment. Els continguts aborden, entre d'altres, la responsabilitat penal de la persona jurídica, els delictes atribuïbles a les organitzacions, el funcionament del canal de denúncies, l'aplicació de protocols interns i la protecció de dades personals.

L'enfocament metodològic garanteix l'adaptació als diferents perfils professionals de l'organització i assegura l'assimilació efectiva dels coneixements mitjançant proves i un seguiment individualitzat dels participants

En aquest punt es valorarà el següent:

- Possibilitat d'efectuar els següent mòduls de formació:

- **Mòdul bàsic sobre responsabilitat penal de les persones jurídiques (Antecedents, títols d'imputació de la persona jurídica, persones jurídiques imputables i inimputables, persones jurídiques públiques exemptes de responsabilitat,..). 2 punts**

El mòdul bàsic sobre responsabilitat penal de les persones jurídiques constitueix una proposta sòlida i ben orientada. Ofereix continguts clars i específicament adaptats al sector públic, amb possibilitat d'impartició tant en format presencial com digital, assegurant així la formació inicial i recurrent de tota la plantilla. La seva inclusió en el *Welcome Pack* per a noves

Data: 28/08/2025	Núm: 03SE/2025
INFORME DE VALORACIÓ DELS CRITERIS AMB JUDICI DE VALOR RELATIU A L'EXPEDIENT DEL CONTRACTACIÓ DEL SERVEI D'EXPERT EN DRET PENAL PER AL COMITÈ DE COMPLIMENT PENAL (MPD CORPORATE COMPLIANCE) PER A L'AGRUPACIÓ D'EMPRESSES MUNICIPALS DE TARRAGONA (AEMT AIE).	

incorporacions reforça la cultura de compliment des de l'inici i garanteix una sensibilització transversal de l'organització.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1,9 punts.

▪ **Mòdul sobre els delictes atribuïbles a les persones jurídiques (descripció i explicació didàctica). 2 punts**

La proposta d'aquest mòdul està ben estructurada i orientada a l'aprenentatge pràctic. Ofereix explicacions didàctiques sobre els delictes que poden generar responsabilitat penal corporativa, amb especial èmfasi en aquells de major rellevància per al sector públic —com la corrupció, el tràfic d'influències, la malversació o els delictes mediambientals. El contingut es complementa amb casos pràctics i l'anàlisi dels protocols específics associats.

El format és flexible, ja que permet la formació presencial i, alhora, la gravació de les sessions per a la seva incorporació al Welcome Pack, assegurant la seva reutilització per a futures incorporacions. L'objectiu formatiu és clar i reforça la capacitat del personal en la identificació i prevenció d'aquests riscos.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1,9 punts.

▪ **Mòdul sobre whistleblowers i canal de denúncia interna (Directiva (UE) 2019/1937 de Parlament Europeu i de Consell, de 23 d'octubre de 2019, relativa a la protecció de les persones que informin sobre infraccions de el Dret i llei 2/2023, de 20 de febrer, reguladora de la protecció de les persones que informin sobre infraccions normatives i de lluita contra la corrupció.). 2 punts**

El mòdul es presenta plenament alineat amb la normativa vigent —Directiva (UE) 2019/1937 i Llei 2/2023— i ofereix una formació clara i didàctica sobre el funcionament del canal intern d'informacions (SII). Els continguts aborden tant els drets i garanties de la persona informant com les obligacions del personal de l'organització en la seva gestió i tramitació.

El format és flexible, amb possibilitat de realització en streaming i disponibilitat de sessions gravades per incorporar-se al Welcome Pack. D'aquesta manera, es garanteix l'accessibilitat del contingut i es facilita la formació contínua de tot el personal implicat.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1,9 punts.

Data: 28/08/2025	Núm: 03SE/2025
INFORME DE VALORACIÓ DELS CRITERIS AMB JUDICI DE VALOR RELATIU A L'EXPEDIENT DEL CONTRACTACIÓ DEL SERVEI D'EXPERT EN DRET PENAL PER AL COMITÈ DE COMPLIMENT PENAL (MPD CORPORATE COMPLIANCE) PER A L'AGRUPACIÓ D'EMPRESSES MUNICIPALS DE TARRAGONA (AEMT AIE).	

▪ **Mòdul sobre els protocols interns aplicats (codi ètic, codi de conducta, manual de blanqueig de capital,..) 2 punts**

Aquest mòdul destaca per la seva clara orientació pràctica i per la capacitat d'adaptació a les necessitats de l'organització. Es duu a terme amb periodicitat anual i es dissenya a mida a partir de les necessitats identificades pel Comitè de Compliance.

El contingut s'articula a través de casos pràctics reals que permeten analitzar situacions de risc i aplicar-hi els protocols corresponents (codi ètic, codi de conducta, manual de prevenció del blanqueig de capitals, entre d'altres). Aquest enfocament facilita l'assimilació i l'aplicació efectiva dels protocols per part del personal, alhora que fomenta la responsabilització individual i el coneixement operatiu del sistema. Tot plegat, contribueix a reforçar el correcte funcionament del model de compliment normatiu dins l'AEMT AIE

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1,9 punts.

▪ **Mòdul sobre protecció de dades personals i garantia de drets digitals. 2 punts**

Aquest mòdul es presenta plenament alineat amb la normativa vigent — Reglament General de Protecció de Dades (RGPD) i Llei Orgànica 3/2018 de Protecció de Dades Personals i garantia de drets digitals (LOPDGDD)— i adopta un enfocament eminentment pràctic. Forma part del Welcome Pack per a noves incorporacions i es programa periòdicament cada tres anys, assegurant la continuïtat de la formació.

Els continguts aborden els principis fonamentals de la protecció de dades, els drets digitals, les bones pràctiques de seguretat i el deure de confidencialitat. Aquesta formació contribueix a reforçar la responsabilitat individual i col·lectiva en el tractament de la informació, aspecte clau per garantir el compliment normatiu digital dins de l'AEMT AIE.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1,9 punts.

- **Possibilitat d'efectuar la formació per mitjans electrònics: 2 punts.**

La proposta de JUDILEX preveu de manera expressa la impartició de la formació mitjançant canals electrònics, tant en format streaming en directe (a través de plataformes com Microsoft Teams o Google Meet) com en format gravat i editat. Les sessions es complementen amb materials addicionals, qüestionaris i un sistema d'acreditació automàtica de la participació.

Data: 28/08/2025	Núm: 03SE/2025
INFORME DE VALORACIÓ DELS CRITERIS AMB JUDICI DE VALOR RELATIU A L'EXPEDIENT DEL CONTRACTACIÓ DEL SERVEI D'EXPERT EN DRET PENAL PER AL COMITÈ DE COMPLIMENT PENAL (MPD CORPORATE COMPLIANCE) PER A L'AGRUPACIÓ D'EMPRESSES MUNICIPALS DE TARRAGONA (AEMT AIE).	

Aquest plantejament garanteix una formació accessible, escalable i reutilitzable, especialment valuosa per a les noves incorporacions, atès que les gravacions s'integren en el Welcome Pack.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1,9 punts.

A.4.- Proposta de mesures correctores i reajustaments del servei: fins a 2 punts

La proposta de JUDILEX estableix un sistema actiu de millora contínua orientat a garantir l'evolució i adaptació permanent del model de prevenció de delictes i de les activitats de compliance. Entre les millores organitzatives destaca la incorporació d'una segona persona experta en compliance per reforçar el control i la qualitat del servei, així com la participació activa com a membre expert extern dins del comitè de compliance de l'AEMT AIE.

El sistema inclou un mecanisme estructurat de detecció i resposta a no conformitats basat en indicadors clau (KPI), *checkings*, informes i visites de seguiment, amb l'aplicació de mesures correctores personalitzades i la verificació de la seva eficàcia. Addicionalment, es preveu un reajustament anual del model i del pla d'acció, complementat amb una auditoria anual que integra propostes de millora estratègica i adaptació als canvis normatius, organitzatius o tècnics.

La proposta incorpora també millores tecnològiques, com l'ús d'una plataforma electrònica pròpia per al canal de denúncies —certificada i adaptada a la normativa vigent— i la possibilitat de desplegar sistemes de seguiment i *tiqueting* per garantir la traçabilitat i eficàcia de les actuacions

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1,9 punts.

TOTAL VALORACIÓ CRITERIS JUDICI DE VALOR DE JUDILEX, S.L.: 46,8 punts

A	CRITERIS DE VALORACIÓ OBTINGUTS AMB JUDICI DE VALOR	46,8
A.1	Metodologia de treball	24
A.2	Autocontrol de la qualitat	9,5
A.3	Proposta de formació i forma d'execució	11,4
A.4	Proposta de mesures correctores i reajustaments del servei	1,9

Data: 28/08/2025	Núm: 03SE/2025
INFORME DE VALORACIÓ DELS CRITERIS AMB JUDICI DE VALOR RELATIU A L'EXPEDIENT DEL CONTRACTACIÓ DEL SERVEI D'EXPERT EN DRET PENAL PER AL COMITÈ DE COMPLIMENT PENAL (MPD CORPORATE COMPLIANCE) PER A L'AGRUPACIÓ D'EMPRESES MUNICIPALS DE TARRAGONA (AEMT AIE).	

3.- DAYNTIC LEGAL S.L.

A.1.- Metodologia de treball: fins a 25 punts

a) Planificació i objectius dels treballs

En aquest punt es valorarà el següent:

- **Proposta de seguiment i revisió dels protocols interns aprovats (calendari, informes a remetre, metodologia de les mostres a analitzar,..) 5 punts**

La memòria de DAYNTIC estableix una metodologia per al seguiment i revisió dels protocols interns que combina una planificació temporal amb un cronograma d'actuacions valorat en hores. La proposta identifica certes tasques específiques i preveu la remissió d'informes periòdics, així com mecanismes de millora contínua vinculats a l'avaluació de l'eficàcia dels protocols.

Tanmateix, la proposta es manté en un nivell excessivament generalista, ja que no aporta detalls sobre la metodologia concreta de mostreig ni sobre els criteris de selecció i revisió dels protocols que s'avaluaran en cada període. No s'especifiquen, per exemple, tècniques de checkings focalitzats per àrees de risc, mostres representatius per unitats o criteris objectius de prioritització. Aquesta manca de precisió metodològica pot limitar la capacitat real del sistema per adaptar-se a la complexitat operativa de l'AEMT AIE i per detectar de manera anticipada incidències o àrees de millora específiques.'

En resum, la proposta de DAYNTIC és coherent i alineada amb el plec, ja que garanteix una periodicitat mínima, la producció d'informes i la previsió de millores. No obstant això, presenta una feblesa rellevant en el grau de concreció operativa, que la situa en un pla més formal i genèric en comparació amb altres ofertes que detallen amb més profunditat els procediments de selecció i revisió. Aquesta limitació pot afectar la precisió del control i la seva adaptació pràctica a la realitat organitzativa de l'entitat.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 2,5 punts.

- **Proposta de seguiment i actualització del mapa de riscos penals. 5 punts**

La mateixa conclusió que l'anterior.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 2,5 punts.

- **Proposta de seguiment i monitoratge del canal de denúncies (es valorarà proposta d'ús de mitjans electrònics) 5 punts**

Data: 28/08/2025	Núm: 03SE/2025
INFORME DE VALORACIÓ DELS CRITERIS AMB JUDICI DE VALOR RELATIU A L'EXPEDIENT DEL CONTRACTACIÓ DEL SERVEI D'EXPERT EN DRET PENAL PER AL COMITÈ DE COMPLIMENT PENAL (MPD CORPORATE COMPLIANCE) PER A L'AGRUPACIÓ D'EMPRESSES MUNICIPALS DE TARRAGONA (AEMT AIE).	

La mateixa conclusió que l'anterior.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 2,5 punts.

- **Proposta d'incoació i instrucció del procediment sancionador. 5 punts**

La mateixa conclusió que l'anterior.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 2,5 punts.

b) Protocol de comunicació

- Proposta de presentació al Consell d'Administració de les conclusions obtingudes. **5 punts**

La proposta de DAYNTIC es formula de manera molt genèrica, limitant-se a indicar que es presentaran conclusions al Consell d'Administració, però sense concretar la periodicitat, el format, els continguts mínims dels informes o el mecanisme d'interacció amb els òrgans de govern.

Insuficientment desenvolupada; no garanteix un sistema de reporting clar ni adaptat a la realitat de l'AEMT AIE.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 2,5 punts.

A.2.- Autocontrol de la qualitat: fins a 10 punts

En aquest punt es valorarà l'existència d'un sistema de control intern

- **Protocols interns d'acceptació i continuïtat de Relacions amb Clients i Encàrrecs específics. 2 punts.**

La proposta de DAYNTIC es limita a mencionar l'existència d'aquests protocols, sense aportar informació concreta sobre el seu contingut, metodologia d'aplicació o sistemes de seguiment.

Molt genèrica i poc desenvolupada; no aporta detalls que permetin valorar la seva aplicació pràctica.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1 punt.

- **Protocols interns de protecció de dades i garantia de drets digitals. 2 punts**

Data: 28/08/2025	Núm: 03SE/2025
INFORME DE VALORACIÓ DELS CRITERIS AMB JUDICI DE VALOR RELATIU A L'EXPEDIENT DEL CONTRACTACIÓ DEL SERVEI D'EXPERT EN DRET PENAL PER AL COMITÈ DE COMPLIMENT PENAL (MPD CORPORATE COMPLIANCE) PER A L'AGRUPACIÓ D'EMPRESSES MUNICIPALS DE TARRAGONA (AEMT AIE).	

El licitador es limita a **citar l'existència de protocols interns** en matèria de protecció de dades i drets digitals, remetent-se al RGPD i a la Llei Orgànica 3/2018, però **sense aportar detalls** sobre continguts, mesures específiques o mecanismes de seguiment.

Proposta molt genèrica i insuficientment desenvolupada; no permet avaluar-ne l'eficàcia ni l'adaptació a l'AEMT AIE.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1 punt.

- **Protocols interns de seguretat informàtica. 2 punts**

El licitador únicament fa una referència genèrica a l'existència de protocols de seguretat informàtica, sense descriure mesures concretes de protecció, sistemes de control o mecanismes de resposta davant incidències.

Proposta molt poc detallada i insuficient, que no permet valorar la solidesa del sistema ni la seva adequació a les necessitats de l'AEMT AIE.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1 punt.

- **Protocols ètics (independència, conflicte d'interès, confidencialitat, codi ètic, codi de conducta,..) 2 punts**

La proposta es limita a esmentar l'existència de protocols ètics i de conducta, però no ofereix cap descripció del seu contingut ni de com s'apliquen en la pràctica (signatura de compromisos, mecanismes de control o difusió interna).

Molt genèrica i poc desenvolupada; no permet avaluar-ne l'eficàcia real ni l'alineació amb les necessitats de l'AEMT AIE.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1 punt.

- **Sistema de planificació, supervisió i revisió interna dels encàrrecs. 2 punts**

La proposta de DAYNTIC fa només una referència genèrica a l'existència d'un sistema intern de planificació i supervisió, sense aportar detalls sobre el seu funcionament (plans anuals, indicadors, eines de seguiment o protocols de revisió).

Proposta insuficientment desenvolupada, que no permet comprovar la solidesa ni l'eficàcia del sistema de control intern plantejat.

Data: 28/08/2025	Núm: 03SE/2025
INFORME DE VALORACIÓ DELS CRITERIS AMB JUDICI DE VALOR RELATIU A L'EXPEDIENT DEL CONTRACTACIÓ DEL SERVEI D'EXPERT EN DRET PENAL PER AL COMITÈ DE COMPLIMENT PENAL (MPD CORPORATE COMPLIANCE) PER A L'AGRUPACIÓ D'EMPRESSES MUNICIPALS DE TARRAGONA (AEMT AIE).	

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1 punt.

A.3.- Proposta de formació i forma d'execució: fins a 12 punts

En aquest punt es valorarà el següent:

- Possibilitat d'efectuar els següent mòduls de formació:

- **Mòdul bàsic sobre responsabilitat penal de les persones jurídiques (Antecedents, títols d'imputació de la persona jurídica, persones jurídiques imputables i inimputables, persones jurídiques públiques exemptes de responsabilitat,...). 2 punts**

La proposta de DAYNTIC es limita a indicar que les sessions formatives poden impartir-se de manera presencial o mitjançant aula virtual, amb proves de coneixement i certificats finals. No concreta programes, mòduls, calendaris, durada, perfils destinataris, materials de suport ni sistemes de seguiment.

Aquesta manca de detall converteix el pla en una proposta molt bàsica i genèrica, sense adaptació específica a l'AEMT AIE i amb un valor afegit reduït respecte a altres ofertes més desenvolupades.

Compliment mínim del plec; proposta insuficientment detallada i poc útil per garantir una formació efectiva i adaptada.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1 punt.

- **Mòdul sobre els delictes atribuïbles a les persones jurídiques (descripció i explicació didàctica). 2 punts**

La mateixa conclusió que l'anterior.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1 punt.

- **Mòdul sobre whistleblowers i canal de denuncia interna (Directiva (UE) 2019/1937 de Parlament Europeu i de Consell, de 23 d'octubre de 2019, relativa a la protecció de les persones que informin sobre infraccions de el Dret i llei 2/2023, de 20 de febrer, reguladora de la protecció de les persones que informin sobre infraccions normatives i de lluita contra la corrupció.). 2 punts**

La mateixa conclusió que l'anterior.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1 punt.

Data: 28/08/2025	Núm: 03SE/2025
INFORME DE VALORACIÓ DELS CRITERIS AMB JUDICI DE VALOR RELATIU A L'EXPEDIENT DEL CONTRACTACIÓ DEL SERVEI D'EXPERT EN DRET PENAL PER AL COMITÈ DE COMPLIMENT PENAL (MPD CORPORATE COMPLIANCE) PER A L'AGRUPACIÓ D'EMPRESSES MUNICIPALS DE TARRAGONA (AEMT AIE).	

▪ **Mòdul sobre els protocols interns aplicats (codi ètic, codi de conducta, manual de blanqueig de capital,..) 2 punts**

La mateixa conclusió que l'anterior.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1 punt.

▪ **Mòdul sobre protecció de dades personals i garantia de drets digitals. 2 punts**

La mateixa conclusió que l'anterior.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1 punt.

- **Possibilitat d'efectuar la formació per mitjans electrònics: 2 punts.**

La proposta de DAYNTIC es limita a **mentonar** que la formació pot impartir-se mitjançant aula virtual, però **sense concretar** plataformes, modalitats (streaming, gravacions), materials complementaris o sistemes de seguiment.

Compliment molt bàsic del criteri, amb un nivell de concreció insuficient i sense aportar valor afegit respecte a altres ofertes més detallades.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1 punt.

A.4.- Proposta de mesures correctores i reajustaments del servei: fins a 2 punts

La proposta preveu una revisió semestral del servei amb reajustaments acordats amb l'AEMT AIE a partir d'indicadors i incidències detectades. Tot i això, es presenta de manera molt general, sense definir cap procediment específic ni mecanismes concrets de detecció, aplicació i seguiment de les mesures correctores.

Proposta genèrica i poc desenvolupada; garanteix només un compliment formal del criteri sense assegurar una millora contínua estructurada ni adaptada a l'AEMT AIE.

Valoració del subcriteri, segons fórmula 1 punt.

Data: 28/08/2025	Núm: 03SE/2025
INFORME DE VALORACIÓ DELS CRITERIS AMB JUDICI DE VALOR RELATIU A L'EXPEDIENT DEL CONTRACTACIÓ DEL SERVEI D'EXPERT EN DRET PENAL PER AL COMITÈ DE COMPLIMENT PENAL (MPD CORPORATE COMPLIANCE) PER A L'AGRUPACIÓ D'EMPRESSES MUNICIPALS DE TARRAGONA (AEMT AIE).	

**TOTAL VALORACIÓ CRITERIS JUDICI DE VALOR DE DAYNTIC LEGAL S.L.:
24,5 punts**

A	CRITERIS DE VALORACIÓ OBTINGUTS AMB JUDICI DE VALOR	24,5
A.1	Metodologia de treball	12,5
A.2	Autocontrol de la qualitat	5
A.3	Proposta de formació i forma d'execució	6
A.4	Proposta de mesures correctores i reajustaments del servei	1

TAULA RESUM GLOBAL DE VALORACIONS DE CRITERIS DE JUDICI DE VALOR:

A	CRITERIS DE VALORACIÓ OBTINGUTS AMB JUDICI DE VALOR	JAUSAS LEGAL Y TRIBUTARIO, S.L.P	JUDILEX SL	DAYNTIC LEGAL S.L.
A.1	Metodologia de treball	19,5	24	12,5
A.2	Autocontrol de la qualitat	9,5	9,5	5
A.3	Proposta de formació i forma d'execució	10,8	11,4	6
A.4	Proposta de mesures correctores i reajustaments del servei	0,5	1,9	1
	TOTAL	40,3	46,8	24,5