



QUADRE DE CARACTERÍSTIQUES ESPECÍFIQUES

EXPEDIENT 0002-0131/2025

1 Entitat adjudicadora

- a) **Organisme:** Hospital de Cerdanya, Agrupació Europea de Cooperació Territorial (AECT HC)
- b) **NIF:** V-55096580
- c) **Òrgan de contractació:** Director general de l'AECT HC
- d) **Responsable del contracte:** Direcció econòmica i financera de l'AECT HC
- e) **Centre de destinatari:** Hospital de Cerdanya
- f) **Número d'expedient:** AECT HC

2. Objet de la commande

- a) **Descripció de l'objecte:** Servei d'auditoria financera dels comptes anuals i de la liquidació pressupostaria
- b) **CPV:** 79212000
- c) **Divisió per lots:** NO

3. Pressupost del contracte

- a) **Valor estimat del contracte:** 90.000 euros sense IVA
- b) **Import licitació:** 18.000 euros sense IVA
- c) **Partida IVA anual:** 21% o segons correspongui la legislació vigent
- d) **Anualitat:** 2025-2029
- e) **Aplicació pressupostària:** partida 227.0012

4. Règim de modificació del contracte

No es preveuen modificacions del contracte

5. S'accepten variants

- a) No s'accepten variants

6. Solvència de les empreses

Solvència econòmica i financera

Es considerarà que el licitador té suficient solvència econòmica i financera per executar el present contracte si justifica qualsevol dels següents extrems:

-L'import net de la xifra de negocis global haurà de ser com a mínim l'import total del contracte. Aquesta circumstància s'acreditarà, en el cas de persones jurídiques, mitjançant els comptes anuals aprovats acompanyats de la diligència de depòsit de les mateixes en el Registre Mercantil.

Solvència tècnica o professional

Es considerarà que el licitador té suficient tècnica o professional per executar el present contracte si acredita els següents extrems:



QUADRE DE CARACTERÍSTIQUES ESPECÍFIQUES

EXPEDIENT 0002-0131/2025

- S'exigeix titulació superior per a tot el personal proposat llevat de l'ajudant, el qual es podrà acceptar titulació de grau mig.
- Experiència del licitador en controls d'entitats público-privades. El licitador haurà d'acreditar, mitjançant certificat de l'òrgan competent, la realització de com a mínim quinze (15) controls financers d'entitats del sector públic en els últims tres anys.
- Experiència professional del Soci- Director i del Gerent proposats:
 - o Declaració acreditativa dels anys d'exercici professional en auditories. S'exigirà que acreditin un mínim de tres anys d'experiència en aquesta categoria.
 - o Declaració de l'experiència, en els tres últims exercicis, en control d'entitats publico-privades i haver realitzat almenys deu (10) controls d'aquesta naturalesa.

En tot cas s'exigirà del licitador, i del Soci- Director proposat certificació que acrediti la inscripció en el Registre Oficial d'auditories de Comptes de l'Institut de Comptabilitat i Auditoria de Comptes durant un període mínim de 3 anys. En cas que el licitador sigui persona física haurà d'acreditar la seva inscripció com auditor en exercici per al període indicat.

Adicionalment, s'exigirà el compromís d'adscriure a l'execució del contracte el personal que compleixi els següents requisits:

- El cap d'equip haurà d'haver treballat en una firma d'auditoria com a mínim dos anys i haurà d'haver realitzat com a mínim cinc auditories.
- L'ajudant haurà d'haver treballat en una empresa d'auditoria com a mínim un any.

L'equip de treball, segons l'oferta presentada per l'adjudicatari, NO podrà ser modificat en el transcurs dels treballs sense el consentiment del responsable del contracte. En cas de modificació de l'equip de treball, el personal substituït haurà de complir, com a mínim, amb les condicions de les titulacions i experiència mínima requerida al plec de prescripcions tècniques, així com si escau, amb aquella experiència declarada en l'oferta.

NOTA: En el sobre A no hi ha podrà haver cap referència a l'experiència de les persones que ocuparan les posicions definides a la taula de solvència tècnica o professional requerida, atès que l'experiència de les persones que desenvoluparan aquestes posicions seran objecte de valoració per aplicació de les fórmules o criteris automàtics (sobre C). La revelació d'aquestes referències serà causa d'exclusió.

7. Vigència del contracte

La vigència del contracte serà de 5 anys, que comprendrà del 2025 al 2029



QUADRE DE CARACTERÍSTIQUES ESPECÍFIQUES

EXPEDIENT 0002-0131/2025

8. Forma d'adjudicació

L'adjudicació del contracte es realitzarà mitjançant procediment obert, en virtut d'allò previst a l'article 156 i següents de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic.

9. Mesa de contractació

Els membres de la Mesa de contractació d'aquest expedient són els següents:

President:

- Director adjunt, Sr. Grégory Guibert

Vocals:

- Representant de departament econòmic administratiu, Sra. Laura Abelleira
- Representant de l'assessoria jurídica, Sra. Elisa Gorgas.
- Responsable de compres, Sr. Xavier Romero Lallana
- Responsable de la unitat d'enginyeria biomèdica i projectes, Sr. Romain Pujol

Secretaria:

- Sra. Roser Marquès, Tècnica de contractació

Els membres de la Mesa podran delegar en una altra persona.

La mesa serà assistida pels tècnics que aquesta consideri convenients, designats pel President.

10. Criteris d'adjudicació

Criteris de valoració de les ofertes:

Per a la valoració de les proposicions i la determinació de l'oferta econòmicament més avantatjosa s'ha d'atendre als criteris de valoració següents:

Primera fase de valoració:

Criteris no avaluables mitjançant fórmula matemàtica (màxim 40 punts)

Memòria detallada de la programació del treball a realitzar. Es valorarà la descripció detallada de la metodologia i el treball a desenvolupar pel licitador, atorgant un màxim de 40 punts a la millor oferta.

En aquesta valoració es tindrà en compte:

1. La descripció que realitzi el licitador del desenvolupament dels treballs, programes de treball, calendari amb dates i idoneïtat de les proves a realitzar, en base a l'avaluació dels circuits de control intern a l'AECT i a la determinació de les àrees de risc. (5 punts)



QUADRE DE CARACTERÍSTIQUES ESPECÍFIQUES

EXPEDIENT 0002-0131/2025

2. La descripció del desenvolupament del treball incloent la descripció de les tasques a realitzar per cadascun dels membres de l'equip en cadascunes de les 3 fases (planificació, obtenció d'evidències, conclusions) i amb la Intervenció de la Generalitat de Catalunya. **(5 punts)**
3. Els programes de treball dels membres de l'equip en relació a les fases (planificació, obtenció d'evidències, conclusions) s'han de presentar amb un esquema definit, detallant fases i calendaris d'actuacions, i amb expressió de la metodologia del treball a utilitzar. **(5 punts)**
4. Tractament de la documentació: per exemple si s'escanejarà tota la documentació, si es guardarà en suport paper, etc, així com la sistemàtica de referència entre papers de treball, tant físics com electrònics. **(2,5 punts)**
5. La revisió que, abans de presentar els esborranys d'informes, efectuarà tant el gerent com el soci, dels treballs realitzats pel cap d'equip i pels assistents. **(2,5 punts)**
6. Millora respecte a l'abast del contracte: la coordinació dels treballs amb l'auditoria francesa. Es valoraran aquells sistemes que millorin la transmissió i coordinació dels treballs **(10 punts)** valorant-se especialment aquells elements que facilitin:
 - La coordinació fluida amb entitats homòlogues d'altres estats membres, especialment amb l'auditoria francesa.
 - L'ús de plataformes digitals segures i compartides que permetin una transmissió eficaç de la documentació i dels resultats de l'auditoria
7. L'empresa d'auditoria podrà proposar millores específiques per a l'execució dels treballs en un entorn transnacional **(5 punts)**:
 - L'aportació de professionals amb coneixement dels marcs jurídics i normatius dels diferents països implicats.
 - La capacitat d'elaborar informes i comunicacions multilingües (francès i català) per garantir l'accessibilitat i la comprensió per part de totes les parts involucrades.
8. Metodologia de la liquidació pressupostaria de l'exercici **(5 punts)**.
Es valorarà els treballs proposats en la liquidació pressupostaria en acord amb l'entitat, amb la normativa i les resolucions de la Intervenció General de la GC.

Segona fase de valoració:

Criteris avaluable mitjançant fórmula matemàtica (màxim 60 punts)

- Oferta econòmica: fins a 30 punts.



QUADRE DE CARACTERÍSTIQUES ESPECÍFIQUES

EXPEDIENT 0002-0131/2025

La fórmula matemàtica d'aplicació ha de garantir la puntuació més alta a l'oferta no temerària més baixa i que la proporcionalitat entre baixa i puntuació.

$$P_i = P_{\max} \times (O_{\min} / O_i)$$

P_i = Puntuació de l'oferta i

$P_{\max}$ = Puntuació màxima possible

$O_{\min}$ = Oferta econòmica més baixa no temerària

O_i = Oferta de l'empresa i

La proposta econòmica que presentin els licitadors s'ha de desglossar separatament, en base a hores de dedicació emprades i qualificació professional del personal dedicat, amb coneixements i formació adequades per a la realització dels treballs.

- Millores respecte el personal assignat a la contractació: fins 30 punts

Es valorarà la millora en la qualitat tècnica del personal que sigui superior a l'acreditació mínima descrita a l'apartat 8 del PPT relatiu a l'equip de treball, així com el dimensionament més correcta per a dur a terme l'objecte del contracte de forma més coherent i adient, i amb més capacitat, coneixement i formació.

La valoració d'aquest apartat es farà en base a la següent distribució:

1.- Si la titulació aportada per a tot el personal proposat, llevat de l'ajudant, és un doctorat o màster en temes relacionats amb l'auditoria (per exemple, auditoria financera, fiscal, comptabilitat, etc.), a més a més de titulació superior, s'atorgarà 0,5 punt per a cada persona fins a un **màxim de 2 punts**.

2.- Si la titulació aportada per l'ajudant és de grau superior en economia, administració i direcció d'empreses, dret o informàtica, enlloc de grau mig, s'atorgarà **1 punt**.

3.- Si el cap d'equip té coneixements en auditoria d'empreses públiques de l'àmbit sanitari, sota la direcció i supervisió de la Intervenció de la Generalitat de Catalunya, amb una experiència superior a 5 auditories o controls, s'atorgaran un màxim de **14 punts**, d'acord amb la següent distribució:

-Fins a 5 controls	5 punts
-De 6 a 9 controls	9 punts
-10 ó més controls	14 punts

4.- Es valorarà amb un màxim de **13 punts** que l'equip de treball proposat disposi d'una experiència mínima de cinc (5) anys en l'àmbit de procediments bi-nacionals i especialment en empreses públiques de caràcter transfronterer.

-Experiència de fins a 5 anys	5 punts
-Experiència de 6 a 9 anys	9 punts
-Experiència 10 ó més anys	13 punts

11. Presentació d'ofertes



QUADRE DE CARACTERÍSTIQUES ESPECÍFIQUES

EXPEDIENT 0002-0131/2025

- a) **Període:** Es publicarà al perfil del contractant.
b) **Forma:** Telemàtica al perfil del contractant de l'AECT HC de la plataforma de contractació pública

12. Contingut dels sobres – Documentació a presentar

L'assenyalada al Plec de Clàusules Administratives Particulars i al Plec de Prescripcions Tècniques i al present quadre de característiques.

Número de sobres a presentar: 3

Els interessats hauran de presentar la documentació de la forma següent:

Sobre A:

1. Índex dels documents que comprèn el sobre
2. Declaració responsable (Annex I)
3. Dades complementaries (Annex II)
4. Declaració de confidencialitat de dades i documents (Annex III)
5. Certificat d'inscripció en el Registre d'Empreses Llicitadores i Classificades del sector públic (RELIC / ROLECE)
6. Declaració vigència de dades RELI (Annex IV)
7. Document Europeu Únic de Contractació (DEUC)
8. Compromís de subscripció de pòlissa de responsabilitat civil (Annex V)

Sobre B:

1. Proposta tècnica a avaluar d'acord als criteris subjectes a judici de valor indicats en el PPT i QC.
2. Memòria tècnica. La oferta inclourà una memòria detallada del treball a realitzar amb descripció de la metodologia i el treball a desenvolupar pel licitador segons els paràmetres recollits a l'apartat 10 PPT i l'apartat 9 del present quadre de característiques.

Sobre C:

1. Proposta a avaluar d'acord a criteris automàtics indicats en el QC segons el model OE d'oferta econòmica.

10. Forma de pagament del preu

La que s'assenyala al l'apartat 6 del plec de prescripcions tècniques.

11. Revisió de preus

No hi ha revisió de preus

**DOCUMENTS**

TIPUS: Plec de clàusules

NOM: QC_CORRECTE

UNITAT: Unitat de contractació

ORIGEN: Administració

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 6fa7d004-7a7a-40f3-ac46-0cf155d87289

IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXX_2025_000000000000000000000000008972

ESTAT D'ELABORACIÓ: Signat/validat

REFERÈNCIES

EXPEDIENTS: 0002-0131/2025

SIGNATURES

Serveis Administració Electrònica: 22/09/2025 15:32

Anne Delcasso : 22/09/2025 15:44

**QUADRE DE CARACTERÍSTIQUES ESPECÍFIQUES****EXPEDIENT 0002-0131/2025****13. Sancions i Penalitats**

Les que consten en el Plec de Clàusules Administratives Particulars i Plec de prescripcions tècniques

14. Pòlissa responsabilitat civil

Justificant d'existència d'una pòlissa de responsabilitat civil de risc professional per import igual o superior al valor estimat de contracte, vigent fins a la finalització del contracte, aportant a més el compromís de renovació o pròrroga que garanteixi el manteniment de la seva cobertura durant tota l'execució de contracte.

Aquesta circumstància s'acreditarà mitjançant certificat expedit per l'assegurador, en el que constin els imports i riscos assegurats i la data de venciment, així com mitjançant el document de compromís vinculant de subscripció, renovació o pròrroga de l'assegurança

15. Per més informació o aclariments

Els licitadors podran consultar qualsevol qüestió tècnica-jurídica o dubte sobre els Plecs de Prescripcions Tècniques al perfil del contractant de l'AGRUPACIÓ EUROPEA DE COOPERACIO TERRITORIAL-HOSPITAL DE Cerdanya de la plataforma de contractació pública.