

INFORME JUSTIFICATIU DE LA CONTRACTACIÓ DELS SERVEI D'EXAMEN PER EXPERT EXTERN DEL MODEL DE PREVENCIÓ DE BLANQUEIG DE CAPITALS I FINANÇAMENT DEL TERRORISME D'HABITATGES MUNICIPALS DE SABADELL, S.A.

EXP. LSEOSS/2025/05

La present memòria justificativa s'emet en compliment del que disposa l'article 318 en concordança amb els articles 28 i 116 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre de Contractes del Sector Públic, i l'article 73 del Reglament General de la Llei de Contractes de les Administracions Públiques, aprovat mitjançant Real Decret 1098/2001, de 12 d'octubre.

Antecedents

Habitatges Municipals de Sabadell S.A. (VIMUSA) com a empresa promotora, és subjecte obligat al compliment de la normativa relacionada amb la prevenció de blanqueig de capitals i finançament del terrorisme.

La Llei 10/2010, de 28 d'abril, de prevenció del blanqueig de capitals i del finançament del terrorisme estableix, al seu article 28, l'obligació de que *"(...)Les mesures de control intern a que es refereix l'article 26 seran objecte d'examen anual per expert extern"*. Les mesures de control intern esmentades es refereixen a totes les polítiques, procediments, control i supervisió de l'esquema de prevenció que hagin adoptat les entitats obligades al compliment d'aquesta llei per prevenir els delictes econòmics relacionats amb blanqueig de capitals i amb el finançament del terrorisme. El contingut d'aquest examen ve establert, també, per la normativa en vigor en el moment de la licitació d'aquest contracte.

Atès que VIMUSA és una societat mercantil municipal de capital 100% públic, propietat de l'Ajuntament de Sabadell, i essent un poder adjudicador no administració pública, per a la present contractació és d'aplicació el Títol I del Llibre tercer, articles 316 a 320, de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic, per la qual es transposen a l'ordenament jurídic espanyol les Directives del Parlament Europeu i del Consell 2014/23/UE i 2014/24/UE de 26 de febrer.

1. OBJECTE DEL CONTRACTE

El present expedient de contractació té per objecte la contractació del servei d'elaboració de l'informe d'expert extern i el seguiment sobre mesures de control intern en matèria de prevenció de blanqueig de capitals i finançament del terrorisme d' Habitatges Municipals de Sabadell, S.A., d'acord amb l'obligació establerta a la Llei 10/2010, en el seu article 28, i la seva normativa vinculada o de desenvolupament.

La normativa esmentada estableix uns cicles de revisió que poden ser de 3 anys: el primer amb un informe complet que reculli tots els requeriments de detall, valoració i recomanacions o millores i els dos següents que poden basar-se en el seguiment de la possible implementació d'aquestes per part dels subjectes obligats.

Aquesta licitació, conseqüentment, s'adapta a aquests cicles de revisió de 3 anys imposats per la normativa externa i la licitació es planteja per una durada de 3 exercicis.

2. NECESSITAT I IDONEITAT DEL CONTRACTE

VIMUSA ja havia contractat, a través de contractacions menors, el servei d'elaboració de l'informe d'expert extern fins a l'annualitat 2024. Arribat el venciment del contracte anterior i, davant la necessitat de donar compliment a la Llei 10/2010, de 28 d'abril, de prevenció del blanqueig de capitals i del finançament del terrorisme, es considera necessària la contractació del servei per les anualitats 2025, 2026 i 2027, en aquest cas, malgrat el reduït valor estimat del contracte, es considera adient contractar mitjançant una licitació pública per afavorir la competència i la concurrència a la contractació.

3. DADES ECONÒMIQUES: PRESSUPOST BASE DE LICITACIÓ I VALOR ESTIMAT DEL CONTRACTE

El pressupost base de licitació del present contracte es fixa en 6.546,10 € euros (amb IVA), corresponent 5.410,00€ al preu sense IVA del contracte i 1.136,10 €, l'import de l'IVA al tipus del 21%.

Amb el següent desglossament:

ANUALITAT	PERÍODE A REVISAR	TIPUS D'INFORME	IMPORT ANUAL SENSE IVA	IMPORT ANUAL AMB IVA
2025	01/01/2025 a 31/12/2025	Informe complet	3.250 €	3.932,50 €
2026	01/01/2026 a 31/12/2026	Informe de seguiment	1.080 €	1.306,80 €
2027	01/01/2027 a 31/12/2027	Informe de seguiment	1.080 €	1.306,80 €

4. CRITERIS DE SOLVÈNCIA

No es contempla l'acreditació de la solvència econòmica i tècnica en fase de licitació, de conformitat amb el disposat a l'art. 159.6 LCSP. No obstant, d'acord amb el que estableixen els articles 87 i 91 de la LCSP, l'empresa adjudicatària haurà de disposar de la solvència econòmica i tècnica següent:

- Disposar d'una assegurança de responsabilitat civil per riscos professionals, vigent al termini de presentació d'ofertes, amb una cobertura mínima de 100.000€.

- Solvència tècnica: Relació dels principals treballs realitzats d'igual o similar naturalesa que els que constitueixen l'objecte del contracte en el curs de, com a màxim els 3 últims anys, en la qual s'indiqui l'import, la data i el destinatari, públic o privat d'aquests.

Per les característiques del contracte i la necessitat exposada, es considera que els criteris esmentats són proporcionals i conformes a la Llei 9/2017, de Contractes del Sector Públic.

5. GARANTIA DEFINITIVA

S'exceptua a l'adjudicatari del contracte de constituir la garantia definitiva, de conformitat amb el que disposa l'article 159.6 de la LCSP.

6. CRITERIS D'ADJUDICACIÓ

D'acord amb l'art. 145.6 LCSP, els criteris d'adjudicació han de formular-se de manera objectiva, amb ple respecte als principis d'igualtat, no discriminació, transparència i proporcionalitat, i sense que puguin conferir a l'òrgan de contractació una llibertat de decisió il·limitada.

Atès que l'objecte de la present licitació és la contractació dels serveis professionals d'auditors externs, per tal de prestar els serveis d'elaboració d'informe anual d'expert extern en matèria de prevenció de blanqueig de capitals i finançament del terrorisme, es considera adient emprar com a únic criteri d'adjudicació el preu del contracte, atès que el marc normatiu específic del present contracte ja regula el contingut obligatori que ha de constar a l'informe d'expert extern. Aquest fet, juntament amb l'obligatorietat de l'empresa adjudicatària d'estar inscrita al SEPBLAC, es consideren aspectes que garanteixen la qualitat del servei.

En aquest sentit, i, tenint en compte el volum d'operacions a analitzar de VIMUSA i el VEC del present contracte, es considera adient valorar com a únic criteri d'adjudicació el preu del contracte, de conformitat amb l'art. 145 g) LCSP, entenent que les prestacions estan perfectament definides tècnicament i no essent possible valorar els terminis d'entrega, ni valorar modificacions.

- Criteri econòmic (100 punts): **L'oferta econòmica** es considera l'element bàsic per determinar la millor relació qualitat-preu, en tant que aquest determina el cost dels serveis.

Es valora la millora en l'oferta econòmica de sortida, atorgant la màxima puntuació a la millor oferta, i a la resta una puntuació proporcional, en aplicació de la fórmula matemàtica:

$$\text{Puntuació} = 100 \times \text{Millor oferta} / \text{Oferta a valorar}$$

7. MODIFICACIÓ

D'acord amb les previsions dels articles 203 i següents de la LCSP, en el present contracte no es preveuen modificacions.

Les modificacions contractuals no previstes en el plec, només es podran dur a terme quan es compleixin els requisits i les condicions de l'article 205 de la LCSP.

Proposta

En conclusió, i en el ben entès que es compleix amb la normativa vigent, es dona trasllat a la Gerència de VIMUSA del present informe favorable a la contractació, mitjançant procediment obert simplificat sumari, del servei d'elaboració de l'informe d'expert extern i el seguiment sobre mesures de control intern en matèria de prevenció de blanqueig de capitals i finançament del terrorisme d' Habitatges Municipals de Sabadell, S.A.,

Cap del Servei Jurídic.
A Sabadell, a la data de la firma electrònica.