



INFORME JUSTIFICATIU DE LA CONTRACTACIÓ D'UNA ASSISTÈNCIA TÈCNICA

1.- Objecte del contracte

L'objecte del present contracte és la prestació d'un servei específic a la Subdirecció General d'Auditoria i Inspecció Internes per a la realització de **l'auditoria de la Seguretat dels Sistemes d'informació de l'Organisme Pagador dels fons FEAGA-FEADER de Catalunya segons la norma ISO/IEC 27001 i dels controls de la norma ISO/IEC 27002, durant el període 2026-2028.**

2.- Justificació de la seva necessitat

La Subdirecció General d'Auditoria i Inspecció Internes, com a Unitat d'auditoria interna de l'Organisme Pagador dels fons FEAGA-FEADER, ha de proporcionar a la Direcció de l'Organisme Pagador informació sobre el nivell d'assegurament del funcionament del sistema de control intern de l'Organisme Pagador. Amb aquest objectiu i com sigui que:

- el Reglament Delegat (UE) 2022/127, preveu que l'auditoria revisi les àrees més significatives de l'Organisme Pagador en un període que no superi els cinc anys,
- els sistemes d'informació de l'Organisme Pagador són un dels elements essencials per assegurar el bon funcionament de l'Organisme Pagador,

les auditories sobre la seguretat dels sistemes d'informació de l'Organisme Pagador s'han vingut programant i realitzant al llarg dels diferents Programes pluriennals d'auditoria interna.

Com sigui que:

- el Reglament Delegat (UE) 2022/127 preveu en el seu ANNEX I que la seguretat dels sistemes d'informació ha d'estar certificada d'acord amb la ISO 27001 si l'Organisme Pagador gestiona i controla anualment un import superior a 400M €,
- si bé el volum gestionat per l'Organisme Pagador no arriba a aquestes xifres i s'estima que en un futur encara diferirà més d'aquest import, atès que el disposar de la Certificació ISO 27001 maximitza les garanties de compliment dels requisits davant de tercers (inclosa la pròpia Comissió Europea),

la direcció del DARPA ha pres la decisió de certificar-se d'acord amb la ISO 27001, cosa que implica que les auditories internes d'aquesta matèria tinguin una periodicitat anual, ja que és un requeriment per la Certificació.

La realització d'una auditoria sobre sistemes d'informació requereix una formació específica (en gran mesura sobre sistemes informàtics) de la que no disposa la Subdirecció General d'Auditoria i Inspecció Internes entre el seu personal, per la qual cosa per poder realitzar satisfactòriament aquest treball, resulta imprescindible efectuar un procediment de contractació pública per la prestació d'aquests serveis. En aquest cas es tramitaria mitjançant procediment de contractació obert.

Per a la realització d'aquest treball la Subdirecció General d'Auditoria i Inspecció Internes ha demanat al CTTI exceptuar aquesta contractació TIC, dels contractes que gestiona el CTTI (**ANNEX I**), obtenint la resposta d'autorització corresponent (**ANNEX II**).

3.- Justificació de la pluriennalitat

L'auditoria de la ISO 27001 implica la revisió:

- del Sistema de gestió de la seguretat de la informació (SGSI)
- i dels controls de la ISO 27002 (detallats a l'annex A).

Si bé certificar-se d'acord amb la ISO 27001 implica que s'efectuïn auditories internes anualment, atès que el període entre Certificació i Certificació és de 3 anys, es planteja formalitzar un contracte pluriennal 2026-2028 que impliqui:

- una revisió anual del Sistema de gestió de la seguretat de la informació (SGSI) (apartats del 4 al 10 de la norma 27001),
- i la revisió de tots els controls de la ISO 27002 definits a l'annex A en 3 anys.

Amb una contractació pluriennal s'estima poder optimitzar la revisió en la segona i tercera anualitat atès que:

- els auditors serien els mateixos i part de la feina la repetirien anualment (revisió del SGSI)

- la revisió dels controls de l'annex A, tot i plantejar-se anualment una revisió parcial dels controls, implica un coneixement global del sistema a auditar, que es perdria de no plantejar-se la contractació de manera conjunta,
- donar coherència a tot el treball en el seu conjunt, ja que no seria fins al final del projecte que s'haurien revisat tots els controls.

4.- Pressupost del contracte

El valor estimat del contracte (pressupost màxim de licitació) és de **48.571,23 €** calculat d'acord amb la Memòria per a la fixació del preu base de licitació que s'adjunta (**ANNEX III**)

Distribuït d'acord amb les següents anualitats:

ANUALITAT	IMPORT BASE	IVA (21%)	IMPORT TOTAL
Anualitat 2026	16.190,41 €	3.399,99 €	19.590,40 €
Anualitat 2027	16.190,41 €	3.399,99 €	19.590,40 €
Anualitat 2028	16.190,41 €	3.399,99 €	19.590,40 €
TOTAL	48.571,23 €	10.199,97 €	58.771,20 €

No es preveuen pròrrogues, ni modificacions.

5.- Personal i recursos

El personal de l'empresa adjudicatària que participi en aquest treball d'auditoria interna ha de complir amb el principi fonamental d'objectivitat.

És per això que, tenint present que els sistemes d'informació de l'Organisme Pagador FEAGA-FEADER no sols estan gestionats pel DARPA, sinó que formen part d'una estructura de caràcter superior (per a tota la Generalitat), en la que també hi intervé:

- el CTTI, en tant que proveïdor únic de serveis al DARPA (Organisme Pagador), i aquest pot haver externalitzat serveis objecte d'aquesta auditoria a proveïdors tercers i

- Agència de Ciberseguretat de Catalunya, responsable de controlar que la seguretat dels serveis subministrats per tercers es duguin a terme de manera adequada, així com de desenvolupar altres encàrrecs rebuts a petició del DARPA (Organisme Pagador), els quals poden haver estat també externalitzats a proveïdors tercers,

és necessari que l'empresa adjudicatària proporcioni la seguretat de que els seus serveis d'auditoria interna respectaran el principi d'objectivitat. Per aquest motiu, l'empresa proposada com a adjudicatària del contracte haurà d'aportar un certificat amb la proposta d'adjudicació que acrediti que el personal assignat a aquest treball no ha participat en el disseny i/o desenvolupament i/o auditoria/supervisió dels àmbits auditables (seguretat dels sistemes d'informació de l'Organisme Pagador FEAGA-FEADER (DARPA) d'acord amb la ISO 27001 i controls ISO 27002 un any abans de la data d'aprovació d'aquesta licitació.

6.- CRITERIS DE SOLVÈNCIA:

6.1. CRITERIS DE SOLVÈNCIA ECONOMICA-FINANCERA:

La solvència econòmica i financera de l'empresa s'acreditarà per mitjà del volum global de negoci que, referit a l'any de major volum de negoci dels tres últims anys tancats, ha de ser, almenys, una vegada i mitja el valor estimat del contracte.

L'empresa que presenti l'oferta econòmicament més avantatjosa i que resulti proposada com a adjudicatària del contracte haurà d'acreditar la seva solvència econòmica i financera, en resposta al requeriment de documentació previ a l'adjudicació previst en l'article 150.2 de la LCSP, mitjançant l'aportació dels seus comptes anuals aprovats i dipositats en el Registre Mercantil, si l'empresa estigués inscrita en aquest registre i, en cas contrari, pels comptes anuals aprovats i dipositats en el registre oficial en què hagi d'estar inscrita, acompanyats de la declaració responsable de l'empresa en què indiqui el seu volum de negocis global en els diferents exercicis (si no l'hagués presentat dins el sobre A de la seva proposta). Els empresaris individuals no inscrits al Registre Mercantil han d'acreditar el volum anual de negocis mitjançant els seus llibres d'inventaris i comptes anuals legalitzats pel Registre Mercantil o en el cas de

no estar obligats podran acreditar la solvència amb una declaració indicant el seu volum global de negoci en cada anualitat.

6.2. CRITERIS DE SOLVÈNCIA TÈCNICA:

La solvència tècnica o professional dels licitadors s'acreditarà **mitjançant la següent documentació (obligatòria)**:

6.2.1 La solvència tècnica o professional de l'empresa s'acreditarà mitjançant la relació de serveis prestats, de la mateixa naturalesa, a la qual correspon l'objecte del contracte. El període d'acreditació serà de 3 anys a computar des de la data límit de presentació d'ofertes. S'hauran d'indicar les dades següents: l'import, la data i destinatari públic o privat del servei prestat. L'import anual acumulat en l'any de major execució haurà de ser equivalent o superior al valor estimat del contracte.

Únicament l'empresa proposada com a adjudicatària haurà d'acreditar la seva solvència tècnica. Aquesta acreditació es farà mitjançant els certificats de bona execució dels serveis que hagin estat inclosos en la declaració responsable formulada.

Quan el destinatari sigui una entitat del sector públic els serveis o treballs efectuats s'acreditaran mitjançant certificats expedits o visats per l'òrgan competent; quan el destinatari sigui un subjecte privat, mitjançant un certificat expedit per aquest o, a falta d'aquest certificat, mitjançant una declaració de l'empresari acompanyada dels documents de què disposi que acreditin la realització de la prestació.

6.2.2. Solvència tècnica per a empreses de menys de 5 anys:

Els licitadors que tinguin una antiguitat inferior a cinc anys i que no puguin acreditar els treballs executats en els darrers tres anys, acreditaran la seva solvència tècnica o professional mitjançant el compromís d'adscripció a l'execució del contracte dels recursos humans mínims requerits per a l'execució d'aquest contracte en l'apartat 3, d'acord amb el previst a l'art. 90.4 de la LCSP (Llei 9/2017, de 8 de novembre).

6.3. ADSCRIPCIÓ OBLIGATÒRIA DE MITJANS PERSONALS I MATERIALS

Les empreses licitadores s'hauran de comprometre a adscriure a l'execució del contracte els mitjans personals següents:

L'equip mínim que s'haurà d'adscriure a l'execució del contracte serà el següent:

- 1 Cap de projecte (a temps parcial): que dirigeixi a l'auditor, validi la planificació del projecte, supervisi el treball i coordini les reunions de seguiment.
- 1 Auditor de seguretat (a temps complet): que serà qui realitzarà el treball de camp, obtindrà les evidències i revisarà els controls i mesures de seguretat adoptades.

En ambdós casos, caldrà que les persones adscrites disposin de les titulacions següents:

- estar en possessió de la titulació: "Certified Information System Auditor" CISA.

7.- Els CRITERIS D'ADJUDICCIÓ

7.1. CRITERI DE VALORACIÓ SOTMÉS A UN JUDICI DE VALOR (SUBJECTIU). Màxim 25 Punts

Sistema de documentació del treball (papers de treball) i referenciació de les evidències que suporten les conclusions finals. Es valorarà:

- claredat de l'exposició del sistema de documentació del treball. **màxim 5 punts**
- solidesa del sistema exposat per facilitar la supervisió del treball. **màxim 15 punts**
- facilitat per refer la traçabilitat de les anàlisis en un exemple pràctic del sistema proposat. **màxim 5 punts**

Si els licitadors no assoleixen el 50% de la puntuació subjectiva queden exclosos i no poden passar a la fase de valoració objectiva.

Es valoraran les proposicions tècniques en relació amb els criteris sotmesos a judici de valor d'acord amb els valors numèrics establerts per cada criteri d'adjudicació i, posteriorment, s'acumularan les puntuacions i s'ordenaran les diferents propostes valorades per ordre decreixent i s'aplicarà, en el seu cas, la fórmula següent, per a obtenir la puntuació final:

$$P_{op} = P \times \frac{VT_{op}}{VT_{mv}}$$

P_{op} = Puntuació de l'Oferta a Puntuar
 P = Puntuació del criteri
 VT_{op} = Valoració Tècnica de l'Oferta que es Puntua
 VT_{mv} = Valoració Tècnica de l'oferta Millor Valorada

7.2. CRITERIS D'ADJUDICACIÓ OBJECTIUS (O DE VALORACIÓ AUTOMÀTICA). Màxim 75 Punts:

7.2.1. OFERTA ECONÒMICA (màxim 65 punts)

L'oferta més econòmica de les propostes presentades i admeses, que no sobrepassi el pressupost de licitació, rebrà la màxima puntuació.

La resta d'ofertes es puntuaran de manera inversament proporcional al seu import segons la fórmula següent, d'acord amb la Directriu 1/2020, de 24 de juliol, de la Direcció General de Contractació Pública:

$$P_v = \left[1 - \left(\frac{O_v - O_m}{IL} \right) \times \left(\frac{1}{VP} \right) \right] \times P$$

P_v = Puntuació de l'oferta a Valorar
 P = Punts criteri econòmic
 O_m = Oferta Millor
 O_v = Oferta a Valorar
 IL = Import de Licitació
 VP = Valor de ponderació

El valor de ponderació (VP) serà 1,65.

7.2.2. NOMBRE ADDICIONAL DE SEUS A AUDITAR ANUALMENT QUE SUPERI EL MÍNIM DE 3 REQUERIDES (màxim 10 punts)

Es valoraran les ofertes que proposin l'auditoria d'un nombre de seus a auditar superior a les tres mínimes que es requereix auditar anualment. Per cada seu addicional que es proposi anualment s'atorgaran 5 punts, fins un màxim de 10 punts.

7.3. PARÀMETRES OBJECTIUS PER A IDENTIFICAR LES OFERTES ANORMALS (art. 149.2 LCSP):

Per a apreciar el caràcter anormal de les ofertes, es considerarà la baixa per sota del 15% de la mitjana de totes les ofertes econòmiques presentades i admeses, sempre que s'hagi obtingut addicionalment la puntuació màxima pel criteri de nombre addicional de seus a auditar. En aquest cas, se seguirà el procediment previst a l'article 149 de la LCSP amb totes les ofertes que incorrin inicialment en anormalitat.

8.- Contingut de la proposta

Les propostes que presentin els licitadors hauran d'incloure, almenys, el següent contingut:

8.1 En relació amb els aspectes a valorar per judici de valor:

- Una memòria descriptiva del sistema que es proposa utilitzar per a documentar el treball i traslladar les anàlisis, els resultats i les evidències a la Subdirecció General d'Auditoria i Inspecció Internes, que donarà resposta als criteris d'adjudicació corresponents.
Així com la descripció dels temps de dedicació al treball per cadascun dels participants, pels diferents anys d'execució del contracte als efectes d'avaluar el compliment de l'obligació essencial del contracte.

8.2 En relació amb els aspectes a valorar de manera automàtica:

- La seva oferta econòmica
- Nombre addicional de seus a auditar cada any que superin les tres establertes com a mínim anual.

9.- Terminis d'execució del treball

S'haurà de respectar el calendari següent:

Calendari 2026:

- Esborrany d'informe, papers de treball de suport i evidències **com a molt tard 15 de juny de 2026, 2 mesos després de la signatura del contracte (com a màxim el 15 d'abril del 2026)** *(aquests documents hauran d'assolir la validació de la SBDGAI en un termini no superior a 5 dies hàbils des d'aquesta data).*
- Informe definitiu, papers de treball de suport definitius, evidències i pla d'acció acordat amb els auditats **com a molt tard el 15 de juliol de 2026, 3 mesos després de la signatura del contracte.**

Calendari 2027-2028:

- Esborrany d'informe, papers de treball de suport i evidències **com a molt tard el 15 de juny de cada any** *(aquests documents hauran d'assolir la validació de la SBDGAI en un termini no superior a 5 dies hàbils des d'aquesta data)*
- Informe definitiu, papers de treball de suport, evidències i pla d'acció acordat amb els auditats **com a molt tard el 15 de juliol de cada any.**

El contracte no serà susceptible de pròrroga ordinària i no es preveuen causes de modificació.

10.- Obligacions essencials del contracte (arts. 211 i 313 LCSP)

Si l'equip finalment assignat per l'execució del contracte no compleix amb els requeriments previstos en el plec de prescripcions tècniques es procedirà a resoldre el contracte per incompliment.

Els temps de dedicació de l'equip al treball no podrà ser inferior al 85% de les 461,55 h considerades en els càlculs del Preu base de licitació (132,32 h en 2026, 130 h en 2027 i 130 h en 2028)

Els licitadors hauran de descriure en la seva proposta les hores que destinaran anualment per a l'execució d'aquest contracte tant per l'auditor, com pel cap del projecte.

11.- Penalitats (art. 192 i 193 LCSP)

Si els terminis fixats en el contracte (tant a nivell d'esborrany d'informe, com d'informe definitiu de cada anualitat) s'incompleixen, es procedirà a aplicar una penalització diària de 0,60€/1000€ de contracte per cada dia de retard atès que pot condicionar la certificació ISO 27001, cosa que suposa un perjudici pel DARPA.

En el cas de que la penalització arribi al 5% es podrà o bé resoldre el contracte per incompliment o decidir continuar aplicant la penalització esmentada.

Qualsevol altre compliment defectuós del plec de condicions podrà ser penalitzat fins el 10% del preu del contracte, no superant la totalitat de les penalitats el 50% del preu de contracte.

12.- Condicions especials d'execució (art. 202 LCSP)

Tots els lliurables es faran en suport digital, sent aquesta una condició mediambiental que no tindrà la consideració d'obligació essencial i el seu incompliment serà motiu de penalització d'acord amb l'apartat 11.

13.- Clàusula de confidencialitat i tractament de dades personals

L'empresa adjudicatària haurà de signar un contracte de confidencialitat, així com el personal designat a l'execució d'aquest contracte haurà de signar un compromís de confidencialitat.

No podrà utilitzar per a sí, ni proporcionar a tercers dada alguna dels treballs contractats, ni publicar (total o parcialment) el contingut dels mateixos sense autorització escrita del DARPA mitjançant clàusula de confidencialitat. Així mateix, haurà de mantenir reserva absoluta de la informació obtinguda en el desenvolupament d'aquesta col·laboració. En tot cas, l'adjudicatari serà responsable dels danys i perjudicis que se'n derivin d'aquesta obligació.

El present contracte no comporta el tractament de dades personals per part del contractista però en cas d'accedir incidentalment a dades d'aquesta naturalesa s'aplicarà allò que estableix el RGPD. En concret, estarà obligat a aplicar les mesures de seguretat tècniques i organitzatives per a garantir el nivell de seguretat adequat al risc existent.

14- Justificació de la no divisió per lots

La seguretat del sistema d'informació de l'Organisme pagador FEAGA-FEADER és un sistema en el que totes les peces estan correlacionades i per les que, encara que anualment es pugui abordar una revisió parcial dels controls, precisen d'un coneixement globalitzat de tot ell, cosa per la que no tingui sentit plantejar la revisió per lots d'aquest contracte.

15.- Partida pressupostària

AG01 D/227001200/1210/0000

16.- Membres de la Mesa de Contractació

Els vocals que la unitat promotora proposa com a membres de la Mesa de Contractació són:

- Margarita Gómez Puig, subdirectora general d'Auditoria i Inspecció Internes, vocal
- Eduard Escales Estruch, inspector de Serveis, vocal suplent en substitució de l'anterior

17.- Responsable del contracte

Subdirectora General d'Auditoria i Inspecció Internes

Barcelona, a data de la signatura electrònica

Per delegació, la secretària general

(Resolució ACC/469/2022; DOGC 8616, 01.03.2022)

Cristina Massot Berna