

INFORME EN EL QUE ES JUSTIFIQUEN ELS ASPECTES ESTABLERTS ALS ARTICLES 28, 100, 101 I 116.4 DE LA LLEI 9/2017 DE CONTRACTES DEL SECTOR PÚBLIC EN RELACIÓ AMB EL CONTRACTE SERVEI D'AUDITORIA INTERNA PER A LES DIFERENTS NORMES QUE INTEGREN EL SISTEMA INTEGRAT DE GESTIÓ DEL GRUP TERSA (DOS LOTS), AMB NÚMERO D'EXPEDIENT CTTE1165.

De conformitat amb el previst als articles 28, 100, 101 i 116.4, de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic (en endavant, LCSP), a l'expedient de contractació s'han de justificar els aspectes que es detallen en els referits preceptes de la norma abans esmentada.

A tal efecte, el present informe té per finalitat donar compliment a allò establert als esmentats articles i s'emet per tal de justificar els aspectes que s'estableixen a continuació en relació amb el contracte de serveis abans esmentat:

I) Objecte del Contracte:

L'objecte del present plec de prescripcions és contractar un servei d'auditoria interna del Sistema Integrat de Gestió del Grup TERSA conforme a les Normes UNE-EN ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO 45001:2018, ISO 50001:2018, EMAS, SGE21 i sistema compliance conforme a la norma UNE-EN ISO 37301:2021.

El servei s'estructura en els lots següents:

- Lot 1: Auditoria interna del Sistema Integrat de Gestió del Grup TERSA conforme a les normes UNE-EN ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO 45001:2018, ISO 50001:2018, Reglament EMAS i SGE 21.
- Lot 2: Auditoria interna del Sistema de Gestió de Compliance (SGCompliance) conforme a UNE-ISO 37301:2021, amb verificació del compliment d'art. 31 bis del Codi Penal i Circular 1/2016 fiscalia general de l'Estat.

II) Necessitats a satisfer:

Es requereix la contractació d'un servei de consultoria que verifiqui que el Grup TERSA compleix amb els requisits de les normes UNE-EN ISO 9001:2015, 14001:2015, 45001:2018, 50001:2018, EMAS i SGE21 i 37301:2021 per al Grup TERSA.



Per requisit normatiu d'aquests marcs de gestió (Reial decret 311/2022, de 3 de maig, ISO 9001, 14001, 45001, 50001, SGE21 i 37301), Grup TERSA està obligat a realitzar anualment un procés formal d'auditoria intern.

El contracte actual, amb número d'expedient CTTE816, ha finalitzat i es requereix tornar a licitar el servei objecte del present procediment per donar compliment al requisit establert dins de les normes de referència i donar compliment a la Llei de Contractes del Sector Públic.

Es detecta la necessitat de gestionar de forma unificada els diferents sistemes de gestió implantats a les diverses activitats gestionades pel Grup TERSA mitjançant procediment obert de contractació, degut als imports del procediment així com a la necessitat de continuïtat del mateix.

III) Idoneïtat de l'objecte i contingut del contracte: mitjançant el present contracte es satisfaran, de forma directa, clara i proporcional, les necessitats que s'especifiquen en el punt primer de la present memòria.

IV) Insuficiència de mitjans propis de l'entitat per a realitzar la prestació objecte del contracte.

Insuficiència de mitjans personals i materials: L'entitat no compta amb mitjans personals que es puguin destinar als objectius establerts en aquest àmbit, ni de materials apropiats per poder donar compliment a l'objecte del contracte que precisa.

Donada la naturalesa del procediment, la realització d'una auditoria dels procediments interns del Grup TERSA, es considera necessari contractar el servei a una entitat externa a la companyia. El Grup no disposa de personal destinat a la realització d'aquestes tasques i, alhora, l'execució externa del servei garanteix una major objectivitat i imparcialitat en els resultats obtinguts.

Per l'esmentat anteriorment, atès que la prestació objecte del contracte no es pot realitzar amb els mitjans propis de l'entitat, resulta del tot necessari la contractació del servei objecte del present informe.

V) Pressupost de licitació: S'entén per pressupost base de licitació el límit màxim de despesa que, en virtut del contracte pot comprometre l'òrgan de contractació, inclòs l'Impost del Valor Afegit.



Atenent a que el pressupost de licitació ha de ser adequat als preus de mercat, d'acord amb una exploració de mercat i les necessitats requerides, es fixa el següent pressupost de licitació per cadascú dels lots.

Lot 1: Servei d'auditoria interna del Sistema Integrat de Gestió del Grup TERSA

- Preu/jornada¹: 660 €/jornada
- Número de jornades d'auditoria total: 36 jornades²

No obstant, per tal de garantir la correcta execució del contracte i atendre eventualitats no previstes en el moment de la licitació, s'incorpora un marge addicional del 10% del total anual previst com a provisió d'imprevistos. Aquest import només serà d'aplicació en cas que es donin situacions degudament justificades, com ara:

- Ampliació dels centres de treball avaluats.
- Realització d'auditories extraordinàries, sense canvi en el preu/jornada.
- Inclusió de noves activitats o processos de gestió.
- Incorporació de noves normes de referència en el Sistema Integrat de Gestió.
- Etc.

En conseqüència, el valor estimat queda desglossat de la manera següent:

Auditori Interna	Temps total d'auditoria (Jornades)	TOTAL Import, €	10% imprevistos	Import total anual (sense IVA)
Any 2026	36	23.760.-€	2.376.-€	26.136.-€

El desglossament del pressupost net, sense l'IVA, en costos directes i indirectes es considera que és el següent:

¹ 1 jornada són 8 hores de treball.

² Inclou la revisió de la documentació, l'elaboració del pla d'auditoria, la realització de l'auditoria interna, la realització del informe d'auditoria interna, l'assistència del pla d'accions correctives i la coordinació amb la direcció de l'expedient. Les despeses es troben incloses (diètes, desplaçament i allotjament).



CÀLCUL PRESSUPOST	
COSTS DIRECTES	IMPORT (sense IVA)
Cost Persones treballadores	15.396,48.-€
Altres despeses (dietes i allotjaments)	3.849,12.-€
SUBTOTAL costs directes	19.245,60.-€
COSTS INDIRECTES	IMPORT (sense IVA)
Despeses estructurals (13 %)	3.088,80.-€
Benefici empresa (6%)	1.425,60.-€
SUBTOTAL costs indirectes	4.514,40.-€
TOTAL COSTS (D+I)	23.760,00.-€
Provisió d'imprevistos (10% sobre el total)	2.376,00.-€
TOTAL PRESSUPOST (amb imprevistos)	26.136,00.-€

PRESSUPOST SENSE IVA: 26.136,00.-€

IVA 21%: 5.488,56.-€

PRESSUPOST AMB IVA: 31.624,56.-€

Lot 2: Auditoria interna del Sistema de Gestió de Compliance (SGCompliance) conforme a UNE-ISO 37301:2021, amb verificació del compliment d'art. 31 bis del Codi Penal i Circular 1/2016 fiscalia general de l'Estat.

- Preu/jornada³: 950 €/h
- Número de jornades d'auditoria total: 5 jornades⁴

³ 1 jornada són 8 hores de treball.

⁴ Inclou la revisió de la documentació, l'elaboració del pla d'auditoria, la realització de l'auditoria interna, la realització del informe d'auditoria interna, l'assistència del pla d'accions correctives i la coordinació amb la direcció de l'expedient. Les despeses es troben incloses (dietes, desplaçament i allotjament).



No obstant, per tal de garantir la correcta execució del contracte i atendre eventualitats no previstes en el moment de la licitació, s'incorpora un marge addicional del 10% del total anual previst com a provisió d'imprevistos. Aquest import només serà d'aplicació en cas que es donin situacions degudament justificades, com ara:

- Ampliació dels centres de treball avaluats.
- Realització d'auditories extraordinàries, sense canvi en el preu/jornada.
- Inclusió de noves activitats o processos de gestió.
- Incorporació de noves normes de referència en el Sistema Integrat de Gestió.
- Etc.

En conseqüència, el valor estimat queda desglossat de la manera següent:

Auditori Interna	Temps total d'auditoria (Jornades)	TOTAL Import, €	10% imprevisos	Import anual total (sense IVA)
Any 2026	5	4.750,00.-€	475,00.-€	5.225,00.-€

El desglossament del pressupost net, sense l'IVA, en costos directes i indirectes es considera que és el següent:

CÀLCUL PRESSUPOST	
COSTS DIRECTES	IMPORT (sense IVA)
Cost Persones treballadores	3.078,53.-€
Altres despeses (dietes i allotjaments)	768,97.-€
SUBTOTAL costs directes	3.847,50.-€
COSTS INDIRECTES	IMPORT (sense IVA)
Despeses estructurals (13 %)	617,50.-€
Benefici empresa (6%)	285,00.-€
SUBTOTAL costs indirectes	902,50.-€
TOTAL COSTS (D+I)	4.750,00.-€
Provisió d'imprevistos (10% sobre el total)	475,00.-€
TOTAL PRESSUPOST (amb imprevisos)	5.225,00.-€



PRESSUPOST SENSE IVA: 5.225,00.-€

IVA 21%: 1.097,25.-€

PRESSUPOST AMB IVA: 6.322,25.-€

El desglossament dels costos salarials s'han calculat a partir d'una plantilla de persones treballadores que ha d'executar el contracte amb les següents categories professionals:

L'estimació dels costos salarials s'ha calculat prenent com a referència el Conveni col·lectiu de treball del sector d'oficines i despatxos de Catalunya, publicat al DOGC Núm. 8064 del 14 de febrer de 2020. El conveni indicat és el que regeix durant l'execució del contracte i als efectes de determinar ofertes anormals. El fet de no aplicar el conveni sectorial de referència comporta l'exclusió del procediment i/o resolució del contracte.

El pressupost desglossat es configura com un import total i màxim al qual pot ascendir el contracte. Aquest import ha estat calculat de manera estimativa a partir de la previsió de serveis a realitzar. No obstant això, el preu vinculant a efectes contractuals és el preu unitari establert, i TERSA no està obligada a consumir la totalitat de l'import màxim del contracte si no únicament el que sigui efectivament necessari sense que per aquest motiu l'adjudicatari tingui dret a percebre indemnització o compensació.

Aquesta licitació conté totes les precisions exigides en l'article 28 de la Llei 9/2017 de 8 de novembre de contractes del Sector Públic (LCSP) en relació amb l'article 116.4. Pel fet que en el pressupost base de licitació es desglossen els costos directes i indirectes, es deixa constància expressament que els preus de la licitació s'ajusten als preus de mercat, d'acord amb el contingut de l'article 100.2 de l'esmentada LCSP.

VI) Valor estimat del contracte: s'entén per valor estimat del contracte el valor l'import total, sense incloure l'Impost del Valor Afegit, pagador segons les estimacions realitzades.

El mètode aplicat per calcular el valor estimat del contracte de conformitat amb l'article 101 de la LCSP, el següent. Desglossament del valor estimat del contracte:



Lot 1: Servei d'auditoria interna del Sistema Integrat de Gestió del Grup TERSA:

- Pressupost base de licitació (sense IVA): 26.136,00.-€
- Possibles 2 pròrroques (1+1) (sense IVA): 52.275,00.-€

Causes per les quals es pot aplicar el % de imprevistos:

- Ampliació dels centres de treball avaluats.
- Ampliació en la gestió de noves activitats.
- Adequació de noves versions de les normes de referència

TOTAL VALOR ESTIMAT DEL CONTRACTE LOT 1 (sense IVA): 78.408,00.-€

Lot 2: Auditoria interna del Sistema de Gestió de Compliance (SGCompliance)

conforme a UNE-ISO 37301:2021, amb verificació del compliment d'art. 31 bis del Codi Penal i Circular 1/2016 fiscalia general de l'Estat.

- Pressupost base de licitació (sense IVA): 5.225,00.-€
- Possibles 2 pròrroques (1+1) (sense IVA): 10.450,00.-€

Causes per les quals es pot aplicar el % de imprevistos:

- Ampliació dels centres de treball avaluats.
- Ampliació en la gestió de noves activitats.
- Adequació de noves versions de les normes de referència

TOTAL VALOR ESTIMAT DEL CONTRACTE LOT 2 (sense IVA): 15.675,00.-€

TOTAL VALOR ESTIMAT PROCEDIMENT: 94.083,00.-€ (IVA exclòs).

Els costos directes i indirectes establerts en l'apartat V són d'aplicació de forma proporcional a les possibles pròrroques i/o modificacions establertes.

VII) Durada del contracte: Es preveu una durada d'un (1) any, amb possibilitat de pròrroga anual expressa amb un màxim de dues (2) anualitats.

VIII) Justificació del procediment utilitzat per l'adjudicació del contracte: el present contracte s'adjudicarà mitjançant procediment obert, de conformitat amb el que s'estableix a la LCSP, essent necessària la preparació dels plecs de clàusules administratives particulars i de prescripcions tècniques que regeixin la corresponent licitació.



X) Criteris de capacitat i solvència

Capacitat:

Els licitadors hauran de comptar amb l'habilitació empresarial o professional que, en el seu cas, sigui exigible per a la realització de l'activitat o la prestació que constitueixi l'objecte del contracte.

L'equip auditor al front de l'auditoria ha d'estar degudament capacitat, és a dir, que conta amb la suficient formació teòrica-pràctica en les matèries que s'auditaran.

Les empreses licitadores han de complir amb els criteris de solvència següents. No obstant això, únicament hauran d'acreditar documentalment el compliment d'aquests requisits l'empresa o empreses proposada/s com a adjudicatària/s.

Sens perjudici d'això, l'entitat contractant podrà demanar als licitadors, en qualsevol moment anterior a la proposta d'adjudicació, l'acreditació del compliment d'aquests extrems.

Solvència tècnica i professional:

Atenent a l'objecte del present procediment, es requereix d'una necessitat de solvència segons el contemplat a la Llei 3/2011, de 14 de novembre, en els articles 75 (solvència econòmica) o 76 (solvència tècnica).

a) Declaració responsable amb una relació de com a mínim 5 serveis o treballs amb clients multi centres i multi activitat, realitzats en els darrers tres anys que inclogui volum de treballadors, dates i destinatari, públic o privat.

El volum de treballadors de les empreses de les quals s'hagin realitzat cadascun dels serveis requerits (de manera diferenciada) hauran de superar els 50 treballadors. S'haurà d'acreditar un mínim de 5 serveis de les característiques esmentades en els darrers 3 anys.

b) Declaració responsable en què s'indiqui que **l'equip auditor destinat al servei licitat disposa d'una experiència mínima de tres (3) anys** en la realització de serveis d'auditoria interna similars als requerits en el present contracte, incloent-hi les dates, el volum de treballadors, el destinatari, les normes auditades i sector auditats.



Les normes auditades dels esmentats serveis o treballs hauran de ser les sol·licitades al plec tècnic

L'equip haurà d'estar format per un mínim de tres (3) auditors, amb les especialitzacions indicades per a cadascun d'ells.

L'equip auditor ha d'estar format per auditors degudament capacitats i independents:

L'equip auditor haurà d'acreditar una experiència mínima de tres (3) anys en la realització d'auditories del mateix sector (gestió de residus, generació d'energia renovable, educació ambiental, valorització energètica i comercialització d'energia), i coneixement de la legislació autonòmica i municipal d'aplicació a les activitats del Grup TERSA.

S'acreditarà detallant de manera clara i precisa l'experiència que acrediti la realització d'auditories en els sectors abans esmentats. Exemple d'acreditació en CV:

- Sector generació d'energia renovable i valorització energètic
...
...
- Sector gestió de residus
...
...
- Sector educació ambiental
...
...

Es requereix com a perfil obligatori la figura de responsable del Projecte, qui actuarà com a interlocutor davant del grup TERSA en qualsevol assumpte relatiu al projecte contractat.

Les empreses licitadores hauran d'aportar els currículums vitae de les persones que integren l'equip de treball proposat, acreditant el compliment dels requisits i l'experiència requerida. En funció de la informació que lliuri l'empresa licitadora, TERSA es reserva el dret de sol·licitar contactes per disposar de referències i així comprovar la veracitat de la informació presentada.

El personal adscrit al contracte haurà de ser qui executi el contracte de manera efectiva. En cas que el contractista l'hagi de modificar, ho haurà de fer amb personal



de característiques equivalents a les requerides. Caldrà notificar-ho prèviament a TERSA, que es reserva el dret d'acceptar la modificació del personal.

Així mateix, s'haurà d'indicar mitjançant una declaració responsable un compromís d'adscripció de mitjans a efectes de l'article 76 de la LCSP, on es constitueix l'obligació, per part de l'adjudicatari, del correcte compliment de l'execució del contracte.

En tot cas, els professionals proposats hauran de comptar amb la titulació necessària per executar els treballs que són objecte d'aquest procediment, d'acord amb la documentació tècnica que s'incorpora i amb la descripció dels treballs.

Amb la finalitat de garantir la qualitat en el desenvolupament del projecte, així com l'adequada interlocució amb els diferents equips del Grup TERSA i l'anàlisi de la documentació interna de l'empresa (majoritàriament redactada en català), l'equip consultor haurà d'acreditar el coneixement de la llengua catalana. Aquest requisit s'acreditarà mitjançant certificat oficial, titulacions que es considerin equivalents (nivell intermedi) o, en defecte d'això, mitjançant declaracions jurades dels empresaris.

Solvència econòmica i financera: s'acreditarà mitjançant el següent:

a) El volum anual de negoci referit al millor exercici dins dels tres últims disponibles en funció de les dates de constitució o d'inici d'activitats de l'empresari. El volum ha de disposar d'un valor igual o superior a 140.000.-euros. Per acreditar l'esmentat volum anual de negocis hauran de presentar-se els comptes anuals degudament inscrits al Registre Mercantil corresponent i l'informe d'auditoria (si és el cas), de l'any referit amb major volum.

b) El Patrimoni net al tancament de l'últim exercici econòmic per al qual es trobi vençuda l'obligació d'aprovació de comptes anuals, haurà de ser superior a 2/3 del capital social.

Per acreditar l'esmentat hauran de presentar-se els comptes anuals degudament inscrits al Registre Mercantil corresponent i l'informe d'auditoria (si és el cas), dels tres últims anys.

c) En els contractes l'objecte dels quals consisteixi en serveis professionals, la solvència econòmica i financera podrà acreditar-se mitjançant la disposició d'una assegurança d'indemnització per riscos professionals per un import no inferior al valor estimat del contracte, vigent durant tota l'execució del contracte.



L'acreditació d'aquest requisit s'efectuarà per mitjà de certificat expedit per l'assegurador, en el que constin els imports i riscos assegurats, i la data de venciment de l'assegurança, i mitjançant el document de compromís vinculant de subscripció, pròrroga o renovació de l'assegurança en els casos de procedeixi.

Justificació dels criteris de solvència requerits:

Aquets imports i criteris de solvència mínims garanteixen que l'empresa adjudicatària està capacitada per executar de forma satisfactòria aquest contracte, sense posar en risc els béns a assegurar per part del Grup TERSA i permet demostrar que pot gestionar carteres similars.

En relació a l'equip de treball, i en consonància amb l'objecte social i els valors i missió de grup TERSA, es considera totalment indispensable per a l'èxit del procediment disposar de personal amb una experiència en el sector mediambiental i energètic que envolta al Grup TERSA, ja que si no, el resultat no seria l'òptim esperat de cara a la preparació d'una auditoria externa a efectuar. A més, en relació a l'última licitació realitzada i a l'estudi de mercat efectuat, es contempla aquesta possibilitat degut a la concurrència que actualment hi ha en el mercat, on existeixen moltes empreses que poden oferir aquest servei focalitzat a empreses existents en el sector.

S'admet que els empresaris puguin acreditar la solvència necessària mitjançant la solvència i recursos d'altres entitats que no es trobin amb cap supòsit de prohibició per contractar i amb independència dels vincles que tinguin amb elles, sempre i quan demostrï que durant la vigència del contracte disposarà efectivament dels mitjans i solvència d'aquella entitat.

En base als criteris de solvència establerts, es deixa constància, després de l'estudi realitzat, que els mateixos no perjudiquen la competitivitat ni estan restringint injustificadament la concurrència de les empreses.

Indicar que els criteris de solvència són proporcionals i adients segons l'objecte contractual.

XI) Criteris d'adjudicació per ambdós lots.

De conformitat amb l'article 145.1 de la LCSP i atenent a l'objecte del contracte de referència, es proposen els següents criteris d'adjudicació:



Criteris d'adjudicació avaluables mitjançant judici de valor (40 punts):

La memòria i organigrama que engloben els punts 1 i 2 indicats a continuació no podran excedir un màxim de 14 fulls. Aquests s'avaluaran segons:

1. Metodologia d'execució (15 punts)

S'haurà d'aportar una memòria en la que es descrigui la metodologia d'organització i execució de l'auditoria, valorant:

1.1. Comunicació, coordinació i documentació de suport (5 punts):

Es valorarà que la proposta defineixi de manera precisa:

- Els canals de comunicació entre el personal auditor i els interlocutors del Grup TERSA.
- La periodicitat de les reunions de coordinació (inici, seguiment, tancament i seguiment de no conformitats).
- Els mecanismes de control, traçabilitat i garantia d'independència de l'equip auditor.
- La qualitat i estructura prevista dels lliurables (informes parcials, actes de reunió, registres d'evidències, quadres de seguiment).

1.2. Metodologia i coherència amb les normes de cada LOT (5 punts)

S'avaluarà la descripció estructurada de totes les fases de l'auditoria (planificació, execució, tancament i seguiment), valorant:

- Per al LOT 1: adequació a ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001, ISO 50001, EMAS i SGE21.
- Per al LOT 2: adequació a ISO 37301 i altres marcs de referència en integritat i compliment.

Es valorarà la claredat, l'enfocament basat en risc i l'adaptació a les activitats del Grup TERSA. Així mateix, es valorarà que la metodologia garanteixi el compliment dels requisits exigits al plec.

1.3. Planificació temporal i cronograma orientatiu (5 punts)

Es valorarà que el calendari:

- Sigui realista i alineat amb els terminis del plec i normatius.
- Ajustat a la composició mínima dels equips de cada lot.
- Inclogui dedicacions per perfil, fites principals i lliuraments documentals.

2. Equip tècnic (25 punts)

Juntament amb la memòria, s'haurà d'incorporar un organigrama, amb la seva corresponent descripció, en el qual es detalli la configuració de l'equip de treball i recursos humans destinats a la prestació del servei tot indicant **(5 punts):**



- Categories professionals
- Funcions a desenvolupar per cada auditor
- % de la jornada de cadascun dels integrants que dedicarà al servei
- Expertesa de cada auditor, tenint en compte les diverses activitats a auditar, partint del mínim indicat a solvència.
- Grau de responsabilitat, titulació, experiència en projectes similars i altres dades que puguin ser rellevants.

La valoració dels perfils es realitzarà de manera individual, avaluant separatament l'experiència, la qualificació i les funcions de cada membre de l'equip auditor proposat, partint del mínim indicat a solvència.

S'avaluarà la composició, experiència i qualificació dels equips auditors del LOT 1 i LOT 2, d'acord amb els subcriteris següents:

2.1. Experiència i trajectòria professional (20 punts)

Es valorarà positivament que l'equip acreditat, més enllà del mínim exigible (3 anys), experiència específica en els sectors següents:

- Gestió de residus i economia circular.
- Valorització i generació d'energia renovable.
- Educació ambiental i serveis ambientals municipals.
- Comercialització d'energia.
- Organitzacions multicentre del sector públic o mixt.
- Etc.

La licitadora haurà d'aportar una descripció clara de les auditories realitzades, indicant l'àmbit, les normes i els àmbits sectorials.

Requisits específics del LOT 1:

- Es valorarà positivament que el personal, partint de l'experiència mínima requerida en solvència (tres anys) tingui experiència principalment i de forma prioritària, en empreses del sector energètic i/o comercialitzadores elèctriques i/o en empreses del sector de l'economia circular/gestió de residus.
- Es valorarà positivament que l'equip humà destinat al servei superi el nombre de perfils mínims (mínim tres) establerts en la solvència tècnica (màxim quatre).



Requisits específics del LOT 2:

Es valorarà que el personal assignat al LOT 2 aporti, a més:

- Formació complementària en dret penal econòmic, dret ambiental, protecció de dades, ètica corporativa i bones pràctiques de governança.
- Experiència en integració de sistemes de gestió (ex. ISO 37301 + ISO 37001 + UNE 19601), partint del mínim indicat a solvència.
- Experiència en investigacions internes, gestió de canals ètics o aplicació de la sèrie ISO 37002/37003.
- Participació en auditories de compliance en entorns amb alta complexitat regulatòria o amb model de prevenció de delictes avançat.

Criteris d'adjudicació avaluables mitjançant fórmules automàtiques (60 punts)

De conformitat amb l'article 146.2 de la LCSP, per a l'avaluació de les ofertes conforme a criteris quantificables mitjançant la mera aplicació de fórmules, per al present procediment s'utilitzarà la següent:

3. Proposta econòmica: (35 punts)

Es valora amb el 35% de la puntuació total l'oferta econòmica segons el que diu la Instrucció municipal aprovada per la Comissió de Govern de 15 de març de 2018, per a l'aplicació de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic.

La fórmula establerta es descriu a continuació, i s'aplicarà en base a la oferta global de l'oferta que s'estima es requerirà durant la durada del contracte.

Fórmula preu:

S'atorgarà la màxima puntuació al licitador que formuli el preu més baix que sigui admissible, és a dir, que no sigui anormalment baix i que no superi els preus unitaris de licitació establerts, i a la resta d'empreses licitadores la distribució de la puntuació es farà aplicant la següent fórmula establerta per la Instrucció de la Gerència Municipal i aprovada per Decret d'Alcaldia de 22 de juny de 2017 publicat en la Gasetta Municipal del dia 29 de juny:



Pressupost net de licitació - oferta

X Punts màxims =Puntuació resultant

Pressupost net de licitació – oferta més econòmica

El preu vinculant en el contracte seran els preus unitaris oferts pel contractista (jornada), els quals es facturaran en el moment de realitzar-se, i no l'import total ofert.

Dins el preu ofertat es consideren inclosos tots els costos necessaris per a la correcta realització del contracte i, en especial, les generals d'empresa de l'adjudicatari, el seu benefici industrial i tota sort d'arbitris, honoraris, costos d'autorització, tributs i taxes que s'originen per motiu del contracte.

La Mesa de contractació d'acord amb l'article 149 de la LCSP 9/2017, de 8 de novembre de 2017, podrà apreciar que la proposició d'una empresa no podrà ser complerta, quan en igualtat de condicions tècniques, la seva oferta econòmica global sigui considerada anormal o desproporcionada, en aplicació dels següents criteris, segons el que s'estableix en la Instrucció de la Gerència Municipal, aprovada per Decret d'Alcaldia de 22 de juny de 2017 publicada en la Gasetta Municipal el dia 29 de juny.

Es defineixen els següents límits per a la consideració d'ofertes amb valors anormals o desproporcionats:

- En cas d'haver un únic licitador, les ofertes que siguin inferiors a un diferencial de 25 punts percentuals en relació amb el pressupost màxim establert al procediment.
- Les ofertes que siguin inferiors a un diferencial de 10 punts percentuals en relació amb la mitjana de les ofertes.
- Si el nombre de licitadors és superior a 10, per al càlcul de la mitjana de les ofertes es podrà prescindir de l'oferta més alta si hi ha un diferencial superior al 5% respecte de l'oferta immediatament consecutiva.
- Si el nombre de licitadors és superior a 20, per al càlcul de la mitjana de les ofertes es podran excloure una o les dues ofertes més cares sempre que una amb l'altra o ambdues tinguin un diferencial superior al 5% amb la següent oferta.



Mesura social: En cas que una empresa licitadora incorri en baixa desproporcionada, si en l'oferta anormalment baixa s'evidencia que els preus unitaris dels salaris de les persones treballadores considerats en l'oferta són inferiors al que estableix el conveni sectorial d'aplicació, a l'efecte de verificar l'adequació de l'oferta als costos salarials, es podrà requerir informe tècnic complementari de l'òrgan de representació de les persones treballadores o d'una organització representativa del sector. L'oferta serà exclosa si en el tràmit d'audiència de l'empresa licitadora que ha presentat una oferta qualificada d'anormalment baixa s'evidencia que els preus unitaris dels salaris considerats de les persones que executaran el contracte de l'oferta són inferiors al que estableix el conveni sectorial d'aplicació.

4. Consultoria integrada (10 punts)

Es valorarà amb 10 punts si el licitador pot oferir un servei de consultoria integrada durant l'auditoria interna que doni recolzament i possibles solucions a totes aquelles desviacions que es detectin durant la mateixa.

Aquest suport no inclourà activitats d'implantació, desenvolupament documental o assessorament que puguin comprometre la independència del procés d'auditoria.

5. Millora del termini d'entrega de l'informe de conclusions (5 punts)

Es valorarà que els licitadors puguin oferir una rebaixa en els terminis d'entrega de l'informe de conclusions, reduint els terminis d'entrega en base al màxim establert al plec de prescripcions tècniques de 15 dies.

S'atorgarà la màxima puntuació a l'empresa que ofereixi un temps de resposta menor, la resta segons la fórmula següent:

$$P = P_0 \times \frac{15 - T_i}{15 - T_{m\grave{a}x}}$$

On:

P=puntuació obtinguda

P₀=puntuació màxima

T_i=temps ofert pel licitador i (hores)

T_{màx}=temps més baix presentat (hores)

S'haurà d'entregar protocol amb justificació i indicació de l'oferta realitzada.

Després de l'estudi realitzat en relació a la necessitat planteja, es considera que tots els criteris establerts es consideren proporcionals i vinculats directament a l'objecte contractual, complint amb tots els requisits exigits a l'article 145.1 i 2 de la LCSP: Es



consideren vinculats a l'objecte contractual, estan formulats de forma objectiva, amb ple respecte als principis d'igualtat, no discriminació, transparència i proporcionalitat i no confereixen a l'òrgan de contractació una llibertat de decisió il·limitada. A més, s'han establert tot garantint que les ofertes siguin avaluades en condicions de competència efectiva.

Els criteris s'han establert atenent a una millor relació cost eficàcia del servei, i una millor relació qualitat preu. Els criteris es consideren directament vinculats a l'objecte contractual, tal i com es justifica a continuació.

6. Contractació indefinida de les persones treballadores adscrites a l'execució del contracte (Fins a 10 punts)

Atès el nombre de persones treballadores que l' empresa licitadora posarà a disposició del Grup TERSA, es valorarà (com a garantia d'una execució més eficient del contracte que es licita) l'estabilitat laboral a l'empresa. L' empresa adjudicatària haurà de consignar un nombre determinat de persones adscrites al servei aportant el percentatge d'aquests en contractació indefinida. La valoració d'aquest criteri serà de 10 punts a l' empresa que aporti el 100% del personal en contractació indefinida i la resta dels percentatges de manera proporcional.

Justificació dels criteris escollits:

Criteri 1. Metodologia d'execució. Es considera apropiat requerir una planificació a l'hora de realitzar les tasques, per tal de poder establir d'inici les accions a realitzar.

Criteri 2. Equip tècnic. Es considera apropiat i proporcional la valoració d'aquest terme, tenint en consideració la importància de la capacitat tècnica i expertesa del treballadors a l'hora de realitzar el treball, per tal de que aquest disposi del major èxit possible.

Criteri 3: La oferta econòmica, sense en principi superar valors anormals, és un criteri bàsic per aconseguir una millor eficiència en la gestió del pressupost públic.

Criteri 4: Per experiències prèvies, el servei de consultoria integrat durant l'auditoria ha resultat ser una eina útil que ajuda al Grup TERSA en la promoció de la millora continua de forma ràpida i eficient.



Criteri 5: La ràpida entrega de l'informe de conclusions de l'auditoria proporciona al Grup TERSA l'agilitat necessària per donar resposta a les desviacions detectades. Això permet disposar de més temps per implementar les accions correctives abans de l'auditoria externa.

Criteri 6: Contractació indefinida del personal. Afavoreix l'estabilitat laboral i la continuïtat del servei, minimitzant la rotació i millorant la responsabilitat social de l'empresa adjudicatària.

XVII) CONDICIONS ESPECIALS D'EXECUCIÓ:

S'estableixen per aquest contracte les següents condicions especials d'execució:

Consideracions de tipus social:

- Manteniment de les condicions laborals de les persones que executen el contracte durant tot el període contractual: L'empresa contractista ha de mantenir, durant tota l'execució de l'obra, les condicions laborals i socials de les persones treballadores ocupades en l'execució del contracte, fixades en el moment de presentar l'oferta, segons el conveni que sigui d'aplicació.
- El pagament per part de l'adjudicatari de les factures dels seus subcontractistes i/o proveïdors derivades de l'execució del servei objecte del present Plec s'haurà de fer en el termini previst a la Llei 3/2004, de 29 de desembre, per la qual s'estableixen mesures de lluita contra la morositat de les operacions comercials. Així mateix, i d'acord amb allò establert al contracte, l'empresa contractista haurà de presentar la documentació que justifiqui el compliment efectiu dels terminis d'abonament a les empreses subcontractistes, quan sigui requerida pel responsable del contracte i, en tot cas, una vegada finalitzat el servei.

Sant Adrià de Besòs, a data de signatura electrònica del present document.

María León
Responsable de Gestió Ambiental

Gemma Gargallo Guil
Directora de Desenvolupament Corporatiu i Sostenibilitat