

**QUADRE DE CARACTERÍSTIQUES DEL CONTRACTE QUE TÉ PER OBJECTE EL
SERVEI D'AUDITORIA FINANCERA DE COMPTES ANUALS AMB DESTÍ A LA
FUNDACIÓ DE GESTIÓ SANITÀRIA DE L'HOSPITAL DE LA SANTA CREU I SANT PAU**

EXP. FGS-2026-30

QUADRE DE CARACTERÍSTIQUES DEL CONTRACTE

A. OBJECTE I NECESSITATS A SATISFER

Les necessitats que justifiquen la definició de l'objecte d'aquesta contractació estan degudament descrites a la Memòria justificativa que s'integra a l'expedient i que es publica a la Plataforma de Contractació, juntament amb el present quadre de característiques.

L'objecte del present Contracte és l'emissió d'un informe d'auditoria de comptes anuals, per part de l'auditora, que estableixi si els comptes anuals de l'entitat controlada, la FGS, representen en tots els aspectes significatius la imatge fidel del seu patrimoni, de la situació financera, dels resultats de l'entitat i de l'execució del pressupost d'acord amb les normes i principis comptables i pressupostaris que li són d'aplicació, i si contenen la informació necessària per a la seva interpretació i compressió adequada. També hauran d'emetre, quan sigui procedent, l'informe de recomanacions de control intern.

Codi CPV: 79212100 - 4 Serveis d'auditoria financera

El present contracte es tipifica com a contracte de serveis, segons allò establert a l'article 17 de la Llei 9/2017 de Contractes del Sector Públic, pel qual l'empresari s'obliga a realitzar una prestació de fer consistent en el desenvolupament d'una activitat amb un resultat diferent a una obra o un subministrament.

La descripció i característiques del servei i la forma de prestar-lo seran les estipulades en el Plec de Prescripcions Tècniques (d'ara en endavant, PPT).

B. TRAMITACIÓ DE L'EXPEDIENT I PROCEDIMENT D'ADJUDICACIÓ

Tramitació: ☒ Ordinària ☐ Urgent

Procediment d'adjudicació: Obert simplificat, no subjecte a regulació harmonitzada, d'acord amb allò establert a l'article 19 en relació a l'article 22 de la Llei 9/2017 de Contractes del Sector Públic de 8 de novembre, (en endavant, LCSP). El procediment obert s'adaptarà a allò establert en la LCSP, amb les particularitats establertes en el seu article 318, pels poders adjudicadors no administració pública.

C. EXISTÈNCIA DE LOTS

☐ Sí.

☒ **No**, El servei d'auditoria externa per la seva pròpia naturalesa i normativa no possibilita dividir en lots el dictamen final de l'auditor extern. Sent la seva opinió única i responsable davant del seu propi estament col·legiat i també davant d'organismes públics i/o privats externs que tinguin interès i/o responsabilitat de supervisió en els estats financers de la Fundació verificats.

És per això que es considera que dividir el contracte en lots suposaria incórrer en el supòsit establert al *Considerant* 78 de la Directiva 2014/24/UE i article 99 de la LCSP, en quant diuen que l'òrgan de contractació pot decidir no dividir el contracte en lots quan això pot suposar **"hacer la ejecución del contrato excesivamente difícil u onerosa desde el punto de vista técnico, o que la necesidad de coordinar a los diferentes contratistas para los diversos lotes podría conllevar gravemente el riesgo de socavar la ejecución adecuada del contrato"**.

D. PRESSUPOST MÀXIM DE LICITACIÓ I VALOR ESTIMAT DEL CONTRACTE

Pressupost de licitació: 49.690,66 € (IVA inclòs).

Valor estimat del contracte: 102.666,65 € (IVA exclòs)

	Import (IVA Exclòs) €	Import (21% IVA Inclòs) €
Pressupost base de licitació (2 anualitats)	41.066,66	49.690,66
Pròrroga	61.599,99	74.535,99
VEC del contracte (PB+ pròrroga)	102.666,65	124.226,65

Import certificat (IVA inclòs)

49.690,66 €

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA I PERIODIFICACIÓ:

Partida	D/227.0089 - Altres treballs realitzats per persones físiques o jurídiques	
Anys	2027	2028
Contracte (IVA exclòs)	20.533,33 €	20.533,33 €
Contracte (IVA inclòs)	24.845,33 €	24.845,33 €

Expedient de contractació finançat amb:

- ☒ Fons propis
☐ Subvenció i/o ajuda i/o similars
☐ Fórmules mixtes de finançament
☐ D'acord amb l'article 117.2 de la LCSP, l'adjudicació i la formalització del present expedient de contractació queden sotmeses a la condició suspensiva de l'existència de crèdit adequada i suficient.

Atès això, es certifica que existeix crèdit suficient per fer front a la despesa generada pel contracte (pressupost base de licitació) durant l'any en curs, i si s'escau, es preveurà la despesa en la resta d'exercicis afectats.

El pressupost de la licitació s'ha calculat tenint en compte:

- En primer lloc, els contractes adjudicats per la FGS durant els darrers deu anys corresponents al servei d'auditoria de comptes anuals.
- En segon lloc, s'ha tingut en compte si, durant el termini d'execució dels contractes referenciats, no s'ha detectat cap incidència pel que fa al preu establert i, per tant, aquest s'ha executat correctament.
- Posteriorment, s'ha procedit a realitzar un estudi de preus de mercat per detectar si, a l'actualitat, ha variat el preu.

El pressupost base de licitació es troba referenciat a preu de mercat i s'ha de desglossar de la següent manera:

- cost directe:

- a) costos de personal – 80% en funció del Conveni Col·lectiu aplicable al sector de referència, que és el Conveni col·lectiu de treball del sector d'oficines i despatxos de Catalunya vigent.
- b) costos de material – 5% en funció del seu valor de mercat.

-cost indirecte:

- a) benefici industrial – 6% (aproximadament).
- b) despeses generals – 9% (aproximadament).

El preu del contracte en relació a la prestació, d'acord amb allò establert a l'article 102 de la LCSP, es determinarà en funció d'un preu a tant alçat, essent el màxim de despesa associat a aquest contracte el pressupost base de licitació aprovat. Tanmateix, la Fundació no resta obligada a encarregar un mínim de serveis ni el licitador podrà reclamar cap mínim d'encàrrecs per a prestar-lo.

Tant el pressupost base de licitació i, si escau, el pressupost màxim del lot, així com –si escau– els preus unitaris referits als diferents components de la prestació es consideren imports màxims, per tant, s'exclouran totes les ofertes que superin qualsevol d'aquests preus.

PREU DEL CONTRACTE

- ☐ Preus unitaris.
- ☒ Preu a tant alçat.

E. TERMINI D'EXECUCIÓ I LLOC D'EXECUCIÓ

Termini d'execució:

El present contracte té abast pluriennal amb un termini d'execució que serà el que correspongui a les verificacions dels comptes anuals dels exercicis 2026 i 2027 i dintre del marc temporal regulat per la normativa aplicable a l'aprovació dels Comptes anuals de la FGS en cada exercici

L'execució del/s contracte/s que es formalitzin començarà a comptar:

- ☒ a partir del dia següent a l'establert en el contracte.
- ☐ a partir de la data de requeriment del servei
- ☐ a partir de la data que s'estableixi en el contracte
- ☐ a partir del dia 1 del mes següent a la data que s'estableixi en el contracte

Possibilitat de pròrroga:

- ☒ **Sí:** Es podrà prorrogar el contracte per un termini màxim de 3 exercicis més (2028, 2029 i 2030)
- ☐ **No.**

Lloc d'execució: Fundació de Gestió Sanitària de l'Hospital de la Santa Creu i Sant Pau.

F. ADMISSIÓ DE MILLORES I/O VARIANTS

Admissió de Millores:

- ☐ **S'admeten.**
- ☒ **No s'admeten.**

Admissió de variants:

- ☐ **S'admeten**
- ☒ **No s'admeten.**

G. GARANTIES

S'estableix garantia PROVISIONAL:

- ☐ **Sí.**
- ☒ **No.**

S'estableix garantia DEFINITIVA:

- ☒ **Sí** S'exigeix la constitució d'una garantia del cinc (5) per cent del preu ofert per l'adjudicatari, IVA exclòs.
- ☐ **No.**

H. TERMINI DE LA GARANTIA

- ☒ **Sí** S'estableix un termini de garantia de 6 mesos des de la resolució del contracte, sense perjudici de l'aplicació de les normes que li correspongui sobre la responsabilitat a que estigui afecta la garantia.
- ☐ **No.**

I. SUBCONTRACTACIÓ

- ☐ **Sí**
- ☒ **No** s'admet la subcontractació, en atenció a l'especial naturalesa de l'objecte del contracte que requereix que la prestació sigui executada de manera íntegra per l'adjudicatari. La qualitat tècnica, experiència específica i qualificació professional són determinants per a l'execució de la prestació. A més, l'auditoria és una activitat regulada amb responsabilitat professional directa del signant i de la societat d'auditoria.

J. SUBROGACIÓ DE PERSONAL

- ☐ **Sí.** *"El contractista té l'obligació de respondre dels salaris impagats als treballadors afectats per subrogació, així com de les cotitzacions a la Seguretat social meritades, encara en el cas que es resolgui el contracte i aquells siguin subrogats per un nou contractista, i sense que en cap cas aquesta obligació correspongui a aquest últim. En aquest cas, la Fundació, un cop acreditada la manca de pagament dels salaris esmentats, procedirà a la retenció de les quantitats degudes al contractista per a garantir el pagament dels salaris esmentats, i a la no devolució de la garantia definitiva fins que no es acrediti l'abonament d'aquests."*
- ☒ **No.**

K. CESSIÓ

- ☐ **Sí,** d'acord amb els límits que preveu l'article 214 de la LCSP.
- ☒ **No.**

L. PUBLICITAT I UTILITZACIÓ DE MITJANS ELECTRÒNICS

Presentació de les ofertes mitjançant eines electròniques:

☒ **Sí.** Veure Plec de clàusules particulars. Tal com indica la clàusula 11.10 del Plec de Clàusules Particulars Tipus, *"A través de l'eina de Sobre Digital les empreses **hauran de signar el document "resum" de les seves ofertes, amb signatura electrònica avançada basada en un certificat qualificat o reconegut, amb la signatura del qual s'entén signada la totalitat de l'oferta, atès que aquest document conté les empremtes electròniques de tots els documents que la componen**".* Per tant, els representants legals de les empreses licitadores **només hauran de signar electrònicament el resum de la seva oferta**. Es recomana que els licitadors verifiquin amb antelació suficient, abans de la signatura i enviament de les proposicions, els requisits tècnics exigits per a la presentació de proposicions

☐ **No.**

Protecció de dades de caràcter personal:

Donat que la signatura electrònica permet relacionar la identitat del signant, nom i cognoms amb el número del Document Nacional d'Identitat, i per tal de conciliar les exigències de transparència i publicitat amb el dret a la protecció de dades de caràcter personal, la pròpia Plataforma de Serveis de Contractació Pública elimina la signatura digital dels documents que s'hagin de publicar.

En concret, si un document que es vol publicar conté una signatura electrònica, la Plataforma genera i publica una còpia del document sense la signatura per tal d'evitar mostrar informació indeguda en el portal públic. Aquest nou fitxer és el que es guarda a l'eina de gestió i és el que queda certificat amb la publicació de l'expedient.

Així doncs, tots els documents es troben incorporats a l'expedient de contractació amb la signatura electrònica emesa per la persona competent.

La FGS com a responsable del tractament i en compliment del Reglament (UE) núm. 2016/679 del Parlament Europeu i del Consell, de 27 d'abril de 2016, relatiu a la protecció de les persones físiques pel que fa al tractament de dades personals i a la lliure circulació d'aquestes dades i pel qual es deroga la Directiva 95/46 / CE (Reglament general de protecció de dades), informa que les dades indicades per l'empresa licitadora seran tractades amb la finalitat de gestionar la present licitació, sent la base jurídica d'aquest tractament l'article 6.1.b i c del mateix Reglament General de Protecció de Dades, ja que es considera que és necessari per al compliment d'una obligació legal. Únicament seran tractades per aquelles àrees o departaments segons les seves funcions i competències. Les dades no seran cedides a cap tercer, excepte que existeixi una obligació legal. No es preveuen transferències internacionals de dades. Les dades seran conservades durant el període de temps que sigui necessari per complir amb la finalitat, així com el període que estableixi la normativa aplicable de conservació de la documentació. Així mateix els

interessats poden exercir el dret d'accés, rectificació, supressió i portabilitat, així com sol·licitar l'oposició i la limitació del tractament de les seves dades. En cas que l'interessat tingui algun dubte pot posar-se en contacte amb la delegada de protecció de dades de la FGS a la direcció dpd@santpau.cat. També té el dret de presentar una reclamació davant l'autoritat de control competent.

Finalment, amb la formalització del contracte, l'adjudicatari també accepta donar compliment al compromís de confidencialitat o bé contracte d'encarregat de tractament segons escaigui, que la FGS li faciliti.

Obertura dels sobres mitjançant eines electròniques:

- ☒ **Sí.** L'acte d'obertura dels sobres es realitzarà de manera electrònica a través de l'eina Sobre Digital. Atès això, en aplicació de l'article 157.4 de la LCSP que diu que *"En todo caso, la apertura de la oferta económica se realizará en acto público, **salvo cuando se prevea que en la licitación puedan emplearse medios Electrónicos**"*, l'acte d'obertura es realitzarà en sessió privada".

Vist això, s'adapta el sistema d'obertura previst en el Plec de clàusules a la tramitació electrònica del present expedient.

- ☐ **No.**

Estructura dels sobres de la licitació:

La present licitació s'articula, com preveu l'article 146.3 LCSP, en diverses fases i, per tant, la configuració dels sobres és la següent:

- **Sobre A:** Documentació administrativa que s'indica al Plec de clàusules particulars tipus.
- **Sobre B.1:** Documentació de l'oferta relacionada amb la qualitat subjecta a judici de valor.
- **Sobre B.2:** Documentació de l'oferta relacionada amb la qualitat subjecta a valoració mitjançant fórmules automàtiques.
- **Sobre C:** Documentació de l'oferta econòmica subjecta a valoració mitjançant fórmules automàtiques.

Aquesta configuració dels sobres precisa aquella establerta al Plec de clàusules particulars tipus i l'adapta als requisits d'aquesta licitació.

M. CRITERIS D'ADJUDICACIÓ

Els criteris de valoració s'han escollit per intentar garantir un equilibri entre el preu i la qualitat tècnica que busca obtenir la millor relació qualitat - preu.

Directrius generals:

Per a poder puntuar en els diferents criteris de valoració els licitadors hauran de presentar la documentació indicada per cada criteri. La no presentació total o parcial de la documentació referenciada puntuarà 0 punts en el criteri corresponent.

Tota la documentació requerida en el present document haurà de ser presentada pels licitadors en format digital.

Els sistemes per a la valoració de cadascun dels criteris d'adjudicació seran els següents:

En el càlcul de les puntuacions s'utilitzarà el mecanisme de valoració establert en la Directriu 1/2020 d'aplicació de fórmules de valoració i puntuació de les proposicions econòmica i tècnica de la Direcció General de Contractació Pública, aplicant al resultat de la valoració la fórmula:

$$P = \frac{P_m \times V_o}{V_m}$$

V_m és la valoració de la millor oferta

V_o és la valoració de la oferta a puntuar

P_m és la puntuació màxima del criteri

P la puntuació resultant

Això sempre que com a mínim una de les ofertes superi el llindar mínim establert del 50% per a tots els criteris. Si cap oferta supera el llindar, P serà directament V_o .

Vistes les necessitats i l'objecte, procedim a resumir els criteris d'adjudicació:

Sobre B		Sobre C
Fins a 80 punts		
B.1	B.2	Fins a 20 punts
Fins a 40 punts	Fins a 40 punts	

A continuació, es defineix la metodologia per a la valoració de cadascun dels criteris d'adjudicació:

- **CRITERIS AVALUABLES MITJANÇANT JUDICIS DE VALOR. Fins a 40 punts (SOBRE B1)**

Els licitadors hauran de presentar una memòria de com a màxim 10 fulls DIN-A4 amb orientació verticals i per les dues cares, annexos inclosos i portada i índex exclusos, amb tipografia i mida de lletra Arial 10 i interlineat de 1.0.

En la memòria es descriurà la metodologia i organització del pla d'auditoria tenint en compte els aspectes descrits en els subcriteris esmentats en la taula següent:

Subcriteri	Puntuació
Desenvolupament dels treballs Es valorarà el detall en la descripció del desenvolupament dels treballs així com l'adaptació a les particularitats de la FGS, en base a l'avaluació dels circuits de control intern i a la determinació de les àrees de risc. Es valorarà també el grau de digitalització en la gestió de la documentació així com la sistemàtica de referència entre documents de treball, tant físics, si és el cas, com electrònics. Es valorarà la possibilitat d'accés remot per part de la FGS..	Fins a 10 punts
Distribució de tasques entre els membres de l'equip Es valorarà el grau de detall en la descripció de les tasques a realitzar per cadascun dels membres de l'equip així com l'assignació de tasques i la participació dels membres de l'equip amb major seniority.	Fins a 5 punts
Programa de treball Es valorarà el grau de detall del programa de treball, que s'ha de presentar amb un esquema definit, detallant fases i calendaris d'actuacions.	Fins a 10 punts
Sistemàtica de revisió Es valorarà el detall i l'explicació del procediment de 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.	Fins a 5 punts
Coordinació Es valorarà la precisió i coherència en la descripció de la proposta de coordinació de l'equip de treball extern amb la FGS i la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya.	Fins a 10 punts

La puntuació de cada apartat es farà en funció de les diferències més rellevants identificades en les diferents propostes presentades. Les ofertes es valoraran per separat i comparativament entre elles per definir, dins del rang de punts, la puntuació final.

En aquest sentit:

- Propostes excel·lents: 75% - 100% puntuació.
La proposta presenta un plantejament molt complet, coherent i plenament alineat amb l'exigut al PPT i en relació amb l'objecte del contracte. Defineix amb claredat cadascun dels criteris i subcriteris, apreciand-se una metodologia robusta, ben seqüenciada i operativa, amb identificació precisa de cada element i criteri, proporcionant un grau d'excel·lència i consistència tècnica en la proposta, que fa destacar la qualitat d'aquesta. També, demostra un coneixement elevadíssim de la FGS i la seva configuració jurídica i les seves característiques. La proposta acredita una elevadíssima solvència d'acord amb els interessos de la FGS. Destaca l'elevadíssim nivell tècnic, la concreció, fiabilitat i maduresa tècnica. Es recullen tots els elements del PPT, de manera que la FGS pot determinar clarament que s'espera un nivell d'execució elevadíssim.
- Propostes adequades: 50% – 74% puntuació.
La proposta presenta una descripció suficient i raonablement ordenada sobre l'execució del servei, raonablement ordenada i amb indicació general dels aspectes essencials recollits al PPT. La metodologia és comprensible, guarda relació amb l'exigut al PPT, però en relació amb el criteri anterior, no s'assoleix un grau

d'elevadíssima qualitat. Hi consten elements desenvolupats de manera genèrica, amb menys claredat, menys concreció. En general, no s'assoleix un nivell tècnic tan elevat, amb menys concreció, fiabilitat i maduresa tècnica. No queda acreditat un coneixement expert en el funcionament de la FGS. La proposta és viable i correcta, amb un grau d'assoliment correcte, apte, si bé amb menor intensitat, precisió i valor afegit que una proposta excel·lent.

- Propostes poc definides o incoherents: 49% puntuació o menys.
La proposta presenta elements genèrics, inclús incomplets, amb incongruències, que no permeten a la FGS conèixer amb claredat la proposta i la seva execució. No es recullen tots els elements demanats al PPT. Es detecten incongruències en el conjunt de la proposta, amb poca concreció de propostes detallades, concretes. Es detecten elements fragmentats, ambigus. En general, es detecta un nivell insuficient de concreció tècnica. La proposta no s'adequa a la totalitat de les necessitats de la FGS.

Sistema d'atribució de punts:

Es valoraran les propostes en funció de la qualitat de les mateixes, nivell de detall i el grau d'adaptabilitat del servei ofertat a les necessitats de la FGS. La puntuació de cada apartat es farà en funció de les diferències més rellevants identificades en les diferents propostes presentades. Les ofertes es valoraran per separat i comparativament entre elles per definir, dins del rang de punts, la puntuació final.

Vist l'objecte del contracte és requisit imprescindible assegurar la qualitat de la proposta. Per això, en primer lloc, es valorarà la qualitat tècnica de cada element ofert pel licitador –valorant-se l'oferta per si mateixa i per comparació amb les ofertes dels restants licitadors–, conforme a la ponderació relativa expressada anteriorment i tenint en compte la raonabilitat del projecte ofert, la seva adaptabilitat a les necessitats de la Fundació (als efectes de la qual hauran de tenir-se en compte les característiques específiques de l'entitat), la dotació suficient i adequada d'equips, personal, tecnologia, etc., compresa en el contracte i l'exposició clara del compromís del licitador.

Per això, es penalitzarà la puntuació d'aquelles ofertes que es limitin a reproduir el que indica el PPT; que no desglossin gran part dels ítems indicats en cada apartat del PPT o quan la descripció i explicació d'aquests ítems sigui genèrica i poc adaptada (de manera que resulti difícil o impossible precisar el compromís del licitador); que no tinguin en compte les característiques pròpies de l'entitat.

Atenció: en el Sobre B1 NO es pot avançar ni els noms ni els CV d'aquestes persones, tampoc cap element avaluable al Sobre B2. Al Sobre B1 només s'ha d'emplenar la declaració responsable on s'indica que el personal adscrit compleix els requisits del PPT. Al Sobre B2 els licitadors han d'emplenar una declaració responsable amb la relació nominal del personal adscrit al contracte i, en cas de millores, especificar-ne quines corresponen a cada perfil, a més d'aportar la documentació acreditativa corresponent.

➤ **CRITERIS QUALITATIUS AVALUABLES MITJANÇANT FÓRMULES. Fins a 40 punts
(SOBRE B2)**

Els licitadors hauran de presentar emplenat el formulari publicat en el perfil del contractant així com la pertinent documentació acreditativa: declaració responsable de cada perfil indicant el compliment dels criteris.

Criteri	Punts
Experiència general adicional	Fins a 12
Experiència adicional a la mínima requerida del soci director de l'equip (7 anys com a soci-Director) De 8 a 10 anys → 2 punts De 11 a 14 anys → 3 punts 15 anys o més → 4 punts	Fins a 4
Experiència adicional a la mínima requerida del Gerent de l'equip (5 anys com a Gerent) De 6 a 8 anys → 2 punts 9 anys o més → 3 punts	Fins a 4
Experiència adicional a la mínima requerida del Cap d'equip de l'equip (3 anys) De 4 a 6 anys → 2 punts 7 anys o més → 3 punts	Fins a 4
Experiència específica [més enllà de l'exigida al PPT] en auditories de fundacions sota la direcció i supervisió de la Intervenció General de la Generalitat	Fins a 14
Experiència del soci director de l'equip D' 1 a 2 auditories → 2 punts De 3 a 4 auditories → 3 punts De 5 a 6 auditories → 4 punts 7 o més auditories → 5 punts	Fins a 5
Experiència del Gerent de l'equip D'1 a 2 auditories → 2 punts De 3 a 4 auditories → 3 punts 5 o més auditories → 4 punts	Fins a 5
Experiència del Cap d'equip de l'equip D'1 a 3 auditories → 2 punts 4 o més auditories → 3 punts	Fins a 4
Experiència específica [més enllà de l'exigida al PPT] en auditoria d'entitats del sector sanitari sota la direcció i supervisió de la Intervenció General de la Generalitat	Fins a 14
Experiència del soci director de l'equip D' 1 a 2 auditories → 2 punts De 3 a 4 auditories → 3 punts De 5 a 6 auditories → 4 punts 7 o més auditories → 5 punts	Fins a 5

Experiència del Gerent de l'equip D'1 a 2 auditories → 2 punts De 3 a 4 auditories → 3 punts 5 o més auditories → 4 punts	Fins a 5
Experiència del Cap d'equip de l'equip D'1 a 3 auditories → 2 punts 4 o més auditories → 3 punts	Fins a 4
Total puntuació objectiva	40

Atenció: en aquest sobre cal aportar els CV de les persones que s'adscriuran al contracte. La unitat tècnica ha de poder verificar de forma autònoma que els perfils adscrits al contracte tenen l'experiència adicional i/o específica que s'indica a la declaració responsable. Així, els CV han d'especificar de manera correcta els anys i el detall de l'experiència. En cas contrari, els apartats corresponents es valoraran amb 0 punts.

Es recorda als licitadors que avançar els noms i/o CV de les persones adscrites al Sobre B1 comporta l'exclusió del licitador. Al Sobre B1 només s'ha d'emplenar la declaració responsable on s'indica que el personal adscrit compleix els requisits del PPT.

Els criteris qualitatius avaluables mitjançant fórmules responen a la necessitat de la FGS de cercar la proposta més elevada a nivell tècnic, vehiculant requisits addicionals d'experiència i experiència específica més enllà de l'exigida al PPT relacionada amb l'objecte del contracte. D'aquesta manera, s'eleva encara més la qualitat tècnica de la licitació a través, no obstant, de criteris automàtics, que garanteixen l'objectivitat del procés de valoració.

En atenció a la naturalesa tan particular d'aquesta contractació, la seva exigència tècnica i que deriva d'una obligació legal, en temps i forma, de registre i dipòsit financer dels comptes anuals de la FGS, així com el compliment dels preceptes i requeriments de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya d'acord amb el Text refós de la Llei de Finances Públiques de Catalunya i la resta de normativa de control financer aplicable a les entitats del sector públic; esdevé imprescindible cercar l'excel·lència tècnica a tots els nivells possibles.

Es per això que, en atenció al personal d'adscripció s'ha configurat un seguit de mètriques (experiència adicional i experiència específica més enllà del PPT) que permeten posar en valor circumstàncies i elements que demostrin un coneixement sòlid, una expertesa, i en definitiva, permeten a la FGS posar en valor l'excel·lència i l'experiència que serà un element clau en l'execució del contracte.

A judici de l'òrgan de contractació, valorar experiència adicional i experiència específica més enllà del PPT esdevé una mitjà idoni per assegurar l'execució el més elevada possible d'un contracte essencial per al funcionament de la FGS.

Puntuació mínima requerida per procedir a la següent fase de valoració:

☒ **Sí:** Els licitadors hauran d'obtenir un **mínim de 40 punts** en la valoració dels criteris qualitius d'acord amb l'article 146.3 de la LCSP (Sobres B1 + B2). En cas de no obtenir aquesta puntuació no passaran a la següent fase d'avaluació de la seva oferta econòmica.

En funció de la puntuació obtinguda en la valoració qualitativa les ofertes s'agruparan segons les següents categories:

- Excloses: ofertes que no arriben al 50% del total de punts qualitius (Sobres B1 + B2).
- Qualitat baixa: ofertes que obtenen entre el 50% i el 65% de la puntuació.
- Qualitat mitjana: ofertes que obtenen més del 65% i fins el 75% de la puntuació.
- Qualitat alta: obtenen més del 75% i fins el 100% de la puntuació.

Cas d'una única oferta, el procediment a seguir serà el següent: 1) es valorarà que la proposició compleix amb els requisits exigits en el PPT; 2) es valorarà que la proposició compleix amb la puntuació mínima establerta. En l'informe de valoració es recollirà, com a mínim, la puntuació atorgada i, en cas d'incompliment del PPT i/o l'indar, la seva justificació.

- CRITERI ECONÒMIC AVALUABLE MITJANÇANT FÒRMULES. Fins a 20 punts (SOBRE C)

Segons la Directriu 1/2020 d'aplicació de fórmules de valoració i puntuació de les proposicions econòmica i tècnica la fórmula utilitzada serà la següent amb un valor de ponderació igual a 1:

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

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

Causes d'exclusió derivades de l'avaluació: No es valoraran les propostes dels licitadors i, per tant, s'exclouran del procediment, si es dona algun dels supòsits següents:

- Quan el/s preu/s ofert/s pel/s licitador/s supera/en el/s preu/s màxim/s establert/s.
- Quan l'objecte de l'avaluació no compleixi els requeriments mínims establerts en el Plec de prescripcions tècniques (PPT).
- No superar la puntuació mínima requerida, en relació amb els criteris qualitius, en el seu cas.
- Quan la memòria presentada excedeixi l'extensió màxima fixada.

Identificació del caràcter anormal o desproporcionat de les ofertes:

Per tal de presumir que una oferta presenta caràcter anormal o desproporcionat, prèvia comprovació d'ofertes vàlides, es seguiran les següents directrius, segons el que disposa l'article 149.2.b) de la LCSP:

- Quan les ofertes agrupades al grup de "*Qualitat alta*" (més del 76% i fins el 100% de la puntuació qualitativa) presentin una oferta econòmica que suposi una baixa de més del 25% de la mitjana del total de les ofertes.
- Quan les ofertes agrupades al grup de "*Qualitat mitjana*" (més del 66% i fins el 75% de la puntuació qualitativa) presentin una oferta econòmica que suposi una baixa de més del 30% de la mitjana del total de les ofertes.
- Quan les ofertes agrupades al grup de "*Qualitat baixa*" (entre el 50 i fins el 65% de la puntuació qualitativa) presentin una oferta econòmica que suposi una baixa de més del 35% de la mitjana del total de les ofertes.

Justificació dels criteris d'adjudicació: es dona compliment al que disposa l'article 145 LCSP respecte dels criteris d'adjudicació que permeten contractar un servei de qualitat. Es tracta, en efecte, de criteris vinculats a l'objecte del contracte que permeten mantenir condicions de competència efectiva. Aquests criteris es basen en una relació qualitat-preu.

Tots els criteris es troben estretament vinculats entre ells donat que busquen exactament la mateixa finalitat que consisteix en permetre visualitzar, i per tant valorar, quin servei es proposa i com es prestarà, adaptant-se concretament a les condicions específiques de funcionament de la FGS. D'una banda, els criteris qualitatius establerts pretenen identificar l'oferta que millor respongui a les necessitats ja descrites de la FGS, a saber, la revisió i verificació dels documents comptables de la Fundació, per determinar la seva subjecció a la legislació vigent sota un criteri independent, per tal de dotar de les màximes garanties al document que finalment aprovi el Patronat corresponent als comptes anuals de la Fundació, acompanyat pel preceptiu informe de l'empresa auditora amb la seva opinió.

D'altra banda, els criteris econòmics tenen com a finalitat identificar aquella oferta que respon millor al binomi qualitat-preu.

Pel que fa als criteris qualitatius, s'ha considerat procedent i oportú valorar en primer lloc la forma en què el licitador té la intenció de prestar el servei en el cas que esdevingui adjudicatari.

Per això, en els criteris avaluables mitjançant un judici de valor, es demana la presentació d'una memòria en la que es detallin i s'expliquin certs elements en particular que permetin poder valorar el grau d'adaptació de l'oferta a les necessitats definides per la FGS això com la qualitat intrínseca del servei, per exemple, valorant els filtres de control dels membres de l'equip amb més expertesa, la claredat en l'organització del servei i l'atribució de tasques entre els participants, que sempre redunda en una major qualitat del resultat final, i per últim, el tractament, gestió i accés a la documentació generada durant la prestació del servei.

Pel que fa als criteris de qualitat avaluables mitjançant fórmules, atès que l'experiència del personal adscrit en l'execució en aquest tipus de contractes afecta de manera significativa

a la seva millor execució, aquesta es valora des de tres vessants diferents, a fi i efecte de no resultar discriminatòria, i com a addicional a la solvència exigida.

Per una banda, es valora l'experiència en general en auditoria de comptes addicional a la mínima exigida com a solvència i, d'altra banda, es valora aquella experiència concreta en l'auditoria d'entitats similars a la FGS, és a dir, fundacions o entitats del sector sanitari en tant que estan sotmeses a certes particularitats i especificitats recollides en la legislació de control financer la coneixença de les quals, el seu domini i aplicació pràctica reporten a l'ens contractant i a la Intervenció General de la Generalitat una major qualitat tant durant el procés d'elaboració dels informes com en el resultat final d'aquests. Per aquest motiu, atesa la participació de la Intervenció General en l'execució del contracte, com a responsable del mateix, també es valora l'experiència de l'equip adscrit en la realització d'auditories sota la direcció d'aquesta.

Per últim, el criteri econòmic té com a finalitat identificar aquella oferta que respon millor al binomi qualitat-preu.

Per a la valoració dels criteris sotmesos a judici de valor no s'empra la fórmula establerta en la Directriu 1/2020 de la Direcció General de Contractació Pública atès que es considera que els criteris proposats per aquesta licitació valoren les ofertes amb els mateixos paràmetres, de tal manera que a la millor oferta tant tècnica com econòmica se li atribueix la millor puntuació possible. Es manté també la proporcionalitat entre les ofertes per la qual cosa, en resum, es respecten els principis de transparència i d'igualtat.

Criteris, per ordre de prelación, específic per dirimir un empat:

En casos d'empat en les valoracions obtingudes per les ofertes de les empreses licitadores, tindrà preferència en l'adjudicació del contracte:

- La proposició presentada per aquelles empreses públiques o privades que, al venciment del termini de presentació d'ofertes, tinguin en la seva plantilla un nombre de treballadors amb discapacitat superior al que imposi la normativa, sempre que les seves proposicions igualin en els seus termes a la més avantatjosa des del punt de vista dels criteris que serveixen de base per a l'adjudicació. Si varies empreses licitadores de les que haguessin empatat respecte de la proposició més avantatjosa acrediten tenir una relació laboral amb persones amb discapacitat en un percentatge superior al que imposa la normativa, tindran preferència en l'adjudicació del contracte el licitador que disposi del major percentatge de treballadors fixes amb discapacitat a la seva plantilla.

Aquesta documentació, haurà d'estar a disposició de la Mesa en un termini màxim de tres dies hàbils des del seu requeriment.

- En el cas que persisteixi l'empat es farà un sorteig públic mitjançant el qual es dirimirà quina serà la proposició guanyadora. La data del sorteig es publicarà al perfil de contractant i es convocarà mitjançant correu electrònic a les empreses les proposicions de les quals estiguin en empat.

Justificació dels criteris d'adjudicació: es dona compliment al que disposa l'article 145 LCSP respecte dels criteris d'adjudicació que permeten contractar un servei de qualitat. Es tracta, en efecte, de criteris vinculats a l'objecte del contracte que permeten mantenir condicions de competència efectiva. Aquests criteris es basen en una relació qualitat-preu/cost-eficàcia.

Tots els criteris es troben estretament vinculats entre ells donat que busquen exactament la mateixa finalitat que consisteix en permetre visualitzar, i per tant valorar, quin servei es proposa i com es prestarà, adaptant-se concretament a les condicions específiques de funcionament de la FGS. D'una banda, els criteris qualitatius establerts pretenen identificar l'oferta que millor respongui a les necessitats ja descrites de la FGS, a saber, la revisió i verificació dels documents comptables de la Fundació, per determinar la seva subjecció a la legislació vigent sota un criteri independent, per tal de dotar de les màximes garanties al document que finalment aprovi el Patronat corresponent als comptes anuals de la Fundació, acompanyant pel preceptiu informe de l'empresa auditora amb la seva opinió.

D'altra banda, els criteris econòmics tenen com a finalitat identificar aquella oferta que respon millor al binomi qualitat-preu.

Pel que fa als criteris qualitatius, s'ha considerat procedent i oportú valorar en primer lloc la forma en què el licitador té la intenció de prestar el servei en el cas que esdevingui adjudicatari.

Per això, en els criteris avaluable mitjançant un judici de valor, es demana la presentació d'una memòria en la que es detallin i s'expliquin certs elements en particular que permetin poder valorar el grau d'adaptació de l'oferta a les necessitats definides per la FGS això com la qualitat intrínseca del servei, per exemple, valorant els filtres de control dels membres de l'equip amb més expertesa, la claredat en l'organització del servei i l'atribució de tasques entre els participants, que sempre redunda en una major qualitat del resultat final, i per últim, el tractament, gestió i accés a la documentació generada durant la prestació del servei.

Pel que fa als criteris de qualitat avaluable mitjançant fórmules, atès que l'experiència del personal adscrit en l'execució en aquest tipus de contractes afecta de manera significativa a la seva millor execució, aquesta es valora des de tres vessants diferents, a fi i efecte de no resultar discriminatòria, i com a addicional a la solvència exigida.

Per una banda, es valora l'experiència en general en auditoria de comptes addicional a la mínima exigida com a solvència i, d'altra banda, es valora aquella experiència concreta en l'auditoria d'entitats similars a la FGS, és a dir, fundacions o entitats del sector sanitari en tant que estan sotmeses a certes particularitats i especificitats recollides en la legislació de control financer la coneixença de les quals, el seu domini i aplicació pràctica reporten a l'ens contractant i a la Intervenció General de la Generalitat una major qualitat tant durant el procés d'elaboració dels informes com en el resultat final d'aquests. Per aquest motiu, atesa la participació de la Intervenció General en l'execució del contracte, com a responsable del mateix, també es valora l'experiència de l'equip adscrit en la realització d'auditories sota la direcció d'aquesta.

Per últim, el criteri econòmic té com a finalitat identificar aquella oferta que respon millor al binomi qualitat-preu.

Per a la valoració dels criteris sotmesos a judici de valor no s'empra la fórmula establerta en la Directriu 1/2020 de la Direcció General de Contractació Pública atès que es considera que els criteris proposats per aquesta licitació valoren les ofertes amb els mateixos paràmetres, de tal manera que a la millor oferta tant tècnica com econòmica se li atribueix la millor puntuació possible. Es manté també la proporcionalitat entre les ofertes per la qual cosa, en resum, es respecten els principis de transparència i d'igualtat.

N. MESA DE CONTRACTACIÓ

La composició de la Mesa de contractació és la que consta publicada al Perfil de Contractant de la FGS.

La mesa de contractació tindrà atribuïdes aquelles funcions que li corresponguin d'acord amb el PCAP, i la legislació vigent, per tal de desenvolupar correctament les seves tasques.

En particular, la Mesa serà competent per a procedir a inadmetre/excloure del procediment de licitació l'oferta d'un licitador quan concorri algun dels següents supòsits:

- Un mateix licitador presenta més d'una oferta; exceptuant els casos en què s'admetin variants i/o així ho mani el funcionament de l'eina Sobre 2.0.
- L'oferta es presenta fora de termini per motius injustificats. S'entendrà justificada la presentació extemporània quan es degui a raons operatives pròpies de la interfície de presentació d'ofertes.
- L'oferta presenta virus informàtics o qualsevol tipus de programa o codi nociu. En cas de tractar-se de documents imprescindibles per conèixer o valorar l'oferta, es procedirà a l'exclusió de l'empresa. En la resta de casos, la Mesa valorarà, en funció de la documentació afectada, si l'impossibilitat d'accedir al contingut és causa d'exclusió.
- Quan el licitador no hagi enviat degudament la paraula clau per a obrir el primer sobre xifrat en el termini establert.
- No evacuar el tràmit d'esmena o d'aclariment de documentació en el termini acordat per l'òrgan competent, sempre que la conseqüència d'aquest fet doni lloc a un altre motiu d'exclusió dels establerts en el present.
- La no acreditació de la capacitat, classificació o solvència econòmica i financera i professional o tècnica exigides en la present licitació.
- L'oferta és incompleta, varia substancialment el model establert, comporta error manifest en l'import de la proposició, o existeix reconeixement per part del licitador que la proposició presenta un error o inconsistència que la fa inviable. També quan l'oferta no concordi amb la documentació examinada i admesa. Addicionalment, quan l'oferta no es pugui valorar de manera correcta atès que no s'ha completat aquesta adequadament.
- Quan l'objecte de l'avaluació no compleixi els requeriments mínims establerts en el Plec de prescripcions tècniques (PPT).
- La no superació de la puntuació mínima establerta, si escau, en els criteris de valoració.
- Quan el/s preu/s ofert/s pel/s licitador/s supera/en el/s preu/s màxim/s establert/s o el pressupost base de licitació.

- Quan es vulneri el secret de les ofertes i el deure de no tenir coneixement del contingut de la documentació subjecta a valoració objectiva abans de la valoració subjectiva. En particular, si el licitador ha inclòs en el sobre A informació relativa al sobre B o, si escau, C. Igualment si el licitador inclou en el sobre B informació relativa al sobre C.
- La no presentació de mostres en el termini concedit a l'efecte o en el lloc especificat.
- Qualsevol altre que resulti de l'aplicació de la documentació que regeix la licitació i de la normativa legal i reglamentària aplicable.

O. SOLVÈNCIA I CLASSIFICACIÓ EMPRESARIAL

Classificació empresarial:

☐ **Sí:**

☒ **No:** No s'ha trobat equivalència d'acord amb el Reial Decret 773/2015, de 28 d'agost pel que es modifiquen determinats preceptes del Reglament General de la Llei de Contractes de les Administracions Públiques, aprovat pel Reial Decret 1098/2001, de 12 d'octubre.

Solvència econòmica i financera i tècnica o professional:

1.- La solvència econòmica i financera s'haurà d'acreditar mitjançant els següents ítems:

- Declaració sobre el volum global de negocis, que referit a l'any de major volum de negoci dels últims tres conclosos haurà de ser d'una vegada i mitja el valor estimat del contracte quan la seva duració no sigui superior a un any, i d'una vegada i mitja el valor anual mig del contracte si la seva duració és superior a l'any.

(*)El valor anual mig del contracte, de conformitat amb l'article 36.6 del RD 1098/2001 es calcula dividint el valor estimat del contracte entre el nombre de mesos de la seva execució i multiplicant per 12 el quocient resultant.

2.- La solvència tècnica s'haurà d'acreditar mitjançant els següents ítems (aquesta serà comuna per a tots els lots):

- Relació dels principals serveis o treballs realitzats d'igual o semblant naturalesa als que constitueixen l'objecte del contracte, realitzats en els tres darrers anys, tot indicant el seu import, data i destinació pública o privada amb justificació dels documents més importants. Amb un mínim de 10 auditories realitzades en entitats del sector sanitari, 5 auditories realitzades en fundacions i 10 auditories realitzades en el sector públic.

- La seva acreditació es farà pels licitadors mitjançant una declaració responsable i pel licitador proposat com a adjudicatari mitjançant l'aportació del certificat de bona execució o còpia del contracte.

Als certificats o contractes que acreditin aquesta solvència hi ha de figurar l'objecte que es licita i l'import adjudicat/contractat.

Si es tracta d'un contracte no subjecte a regulació harmonitzada, i quan l'empresa sigui de nova creació (antiguitat inferior a cinc anys), la seva solvència tècnica s'acreditarà segons el que disposa la clàusula 10.1 del Plec de clàusules particulars.

La solvència de les unions temporals o les agrupacions d'empreses serà la resultant de l'acumulació de les classificacions i/o solvència de les empreses agrupades, d'acord amb la normativa vigent.

P. ALTRA DOCUMENTACIÓ A PRESENTAR PER LES EMPRESES LICITADORES O PER LES EMPRESES PROPOSADES COM ADJUDICATÀRIES

☒ **Sí:** Documentació que se li requerirà al proposat com adjudicatari:

- En cas que es subcontracti, el subcontractista ha de presentar la documentació acreditativa necessària per tal de donar compliment a l'article 215 de la LCSP.
- Si s'escau, la documentació que requereix la memòria justificativa o el PPT.
- Aportar valoració econòmica de l'equipament en cessió, si s'escau.

☐ **No.**

Q. FACTURACIÓ

Els treballs es facturaran segons les condicions i normativa específica que es trobi en vigor en cada moment, i també en compliment dels preceptes i requeriments de la Intervenció General de la Generalitat en matèria de serveis d'auditoria sotmeses a allò establert a la Instrucció 01/2025 sobre el règim general a seguir en l'exercici del control financer.

L'abonament de les factures tindrà lloc el primer dia de pagament de la Fundació, prèvia conformació de les factures i de la qualitat del servei executat i d'acord amb la normativa. En tot cas, correspon exclusivament a la Fundació, establir si el servei executat s'ha efectuat de conformitat. Pel que fa a la cessió de crèdits, en aplicació d'allò establert a l'article 1112 del Codi Civil en relació als articles 26 i 34 de la LCSP que regulen la consideració de contractes privats i la llibertat de pactes respectivament, S'ADAPTA el plec de clàusules de tal manera que l'empresa contractista no podrà transmetre els drets de cobrament sense l'autorització prèvia i expressa de la FGS.

- Les factures han de ser electròniques i s'han de penjar en format XML mitjançant FACE <https://face.gob.es/es/> o bé FACT mitjançant el següent enllaç a la "bústia d'entrega" del sector públic que ens correspon <https://efact.eacat.cat/bustia/?emisorId=7>
- El nostre codi DIR3 en format XML és el mateix per a l'Oficina Comptable, Unitat Tramitadora i Òrgan Gestor: **A09006466**

A la factura s'haurà de fer constar tant l'òrgan de contractació (Director/a Gerent o persona que ostenti les funcions) com el destinatari (Departament d'Administració i Finances) i s'haurà d'identificar el número d'expedient amb el que s'ha licitat el contracte (el que figura a l'encapçalament). **LA FUNDACIÓ ES RESERVA EL DRET DE RETORNAR LES FACTURES EN LA QUE NO CONSTI ALGUNA D'AQUESTES DADES.**

R. ÒRGAN DE CONTRACTACIÓ I ALTRES RESPONSABLES

L'òrgan de contractació és el/la Director/a Gerent o persona que ostenti les funcions de la FUNDACIÓ DE GESTIÓ SANITÀRIA de l'Hospital de la Santa Creu i Sant Pau, amb domicili al carrer Sant Antoni Maria Claret 167, Barcelona (08025), telèfon 93.291.90.00. El perfil de contractant es troba a la Plataforma de Contractació de la Generalitat de Catalunya.

Departament al que s'ha d'adreçar la factura: Departament d'Administració i Finances (carrer de Sant Antoni Maria Claret, 167, Pavelló Sant Antoni, 08025 de Barcelona), atès que és el competent per tramitar-la i comptabilitzar-la.

La Unitat de contractació de la Fundació, té el seu domicili al carrer Sant Antoni Maria Claret, 167, Pavelló de Sant Antoni, número 20, planta baixa, Barcelona (08025), telèfon 93.553.76.21 i correu electrònic: contractacions@santpau.cat.

Es designa com a responsable del contracte a la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya a qui correspondrà supervisar l'execució i adoptar les decisions i dictar les instruccions necessàries amb la finalitat d'assegurar la correcta realització de la prestació pactada, dintre de l'àmbit de les facultats que se li atribueixin.

S. REVISIÓ DE PREUS I FÓRMULA TIPUS

- ☐ S'aplica.
- ☒ No s'aplica.

T. MODIFICACIÓ DEL CONTRACTE

☐ **Modificacions previstes:**

☒ **No es preveuen modificacions.**

U. CONDICIONS ESPECIALS I ESSENCIALS D'EXECUCIÓ

1.- ESPECIALS

☒ **S'aplica:**

S'estableixen com a condicions especials d'execució contractual:

- El pagament per part del contractista de les factures dels seus subcontractistes derivades de l'execució de la prestació 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 el que s'estableix al contracte, l'empresa contractista ha de presentar la documentació que justifiqui el compliment efectiu dels terminis d'abonament a les empreses subcontractistes, quan sigui requerida pel responsable del contracte.

- Si s'escau pel tipus de contracte, als efectes de la lletra h) de l'article 9.1 de la Llei 19/2014, del 29 de desembre, les persones adjudicatàries de contractes de serveis que s'han de prestar en les dependències de l'entitat contractant, han de facilitar a l'òrgan de contractació, d'acord amb el format que aquest estableixi, una llista anonimitzada dels llocs de treball ocupats i de la classificació professional del personal que la persona adjudicatària adscriu a l'execució del contracte. Aquest personal no té en cap cas la consideració de personal al servei de l'entitat contractant ni pot ocupar llocs de treball d'aquesta, per la qual cosa mantenen el vincle laboral amb la persona adjudicatària o, si escau, amb l'entitat subcontractada.

- Si s'escau pel tipus de contracte, li resulta d'aplicació la Instrucció 5/2020 de la Direcció General de Contractació Pública sobre els models i els procediments de comunicació derivats dels compromisos assumits per l'adhesió de la Generalitat de Catalunya i el seu sector públic a l'Electronics Watch així com els seus annexes.

☐ **No s'aplica.**

2.- ESSENCIALS

☒ **S'aplica:**

-L'obligació del contractista de sotmetre's a la normativa nacional i de la unió europea en matèria de protecció de dades i més concretament al Reglament (UE) núm. 2016/679 del Parlament Europeu i del Consell, de 27 d'abril de 2016, relatiu a la protecció de les persones físiques pel que fa al tractament de dades personals i a la lliure circulació d'aquestes dades i pel qual es deroga la Directiva 95/46/CE (Reglament general de

protecció de dades) i la Llei orgànica 3/2018, de 5 de de desembre, de protecció de dades personals i garantia dels drets digitals.

Si per a l'execució del present contracte el licitador o contractista pot tenir accés a dades de caràcter personal, es comprometrà a signar, quan així li ho requereixi la FGS, els compromisos de protecció de dades que corresponguin.

☐ **No s'aplica.**

V. PENALITZACIONS

En cas d'incompliment o compliment defectuós de la prestació objecte de la present licitació, la FGS podrà imposar al contractista una penalització de, fins al 10% del preu d'adjudicació, i la reiteració de l'incompliment podrà produir la resolució del Contracte.

El descompte es podrà fer mitjançant abonament en la següent factura i/o transferència de l'import de la penalització i/o subministrament de material per l'import de la penalització. En el cas que, l'aplicació de les penalitats no sigui suficient per cobrir la totalitat del referit import, aquest es podrà imputar, en cas d'haver-se previst i en la part que no quedi coberta, a la garantia definitiva constituïda d'acord amb el Plec.

El responsable del Contracte determinarà el % de penalització a aplicar en funció del grau de perjudici, perillositat i/o reiteració. En cas de que l'incompliment es consideri que ha produït un perjudici molt greu a la FGS, es podrà instar la resolució del contracte. Quan es produeixi la resolució en aplicació d'allò previst en el present apartat, l'adjudicatari no tindrà dret a reclamar cap quantia en concepte d'indemnització.

En tot cas, l'adjudicatari haurà de satisfer el sobrecost que hagi abonat la FGS per tal de proveir-se del servei i/o subministrament mentre subsisteixi la causa que habilita l'aplicació de penalitats. S'entén per sobrecost el diferencial entre el preu adjudicat i l'abonat per la FGS.

En la tramitació de l'expedient, el responsable del contracte emetrà un informe amb la motivació corresponent, que inclourà la gradació de la sanció a aplicar en atenció al grau de perjudici, perillositat i/o reiteració en cada cas.

Les penalitats s'imposaran per acord de l'òrgan de contractació, o en la persona que delegui, que serà adoptat a proposta del responsable del contracte.

L'import de les penalitzacions podrà fer-se efectiu mitjançant la seva deducció en les factures que s'han d'abonar al contractista. En el cas que, la deducció en les factures no sigui suficient per cobrir la totalitat del referit import, aquest es podrà imputar a la garantia definitiva constituïda d'acord amb la clàusula 16 del Plec, en la part que no quedi coberta.

Finalment, també serà causa de penalització, l'incompliment de la clàusula ètica que s'adjunta com annex primer del present quadre característiques, amb les conseqüències per al contractista que allà es descriuen.

W. RECURS ESPECIAL EN MATÈRIA DE CONTRACTACIÓ

- ☒ **S'aplica:**
☐ **No s'aplica**

X. NORMATIVA APLICABLE

Adicionalment al règim legal referit en el Plec de Clàusules Administratives Particulars, també és d'aplicació la següent normativa:

- a) Llei 9/2022, de 14 de juny, de Qualitat de l'Arquitectura.
- b) Llei 18/2022, de 28 de setembre, de creació i creixement d'empreses.
- c) Llei 31/2022, de 23 de desembre, de Pressupostos Generals de l'Estat per l'any 2023.
- d) Llei 2/2023, de 20 de febrer, reguladora de la protecció de les persones que informen sobre infraccions normatives i de lluita contra la corrupció.
- e) Llei 3/2023, de 28 de febrer, de Treball.
- f) Llei de 4/2023, de 28 de febrer, per la igualtat real i efectiva de les persones trans i per la garantia dels drets de les persones LGTBI.
- g) Llei 11/2023, de 8 de maig, de transposició de Directives de la Unió Europea en matèria d'accessibilitat de determinats productes i serveis, migració de persones altament qualificades, tributària i digitalització d'actuacions notariales i registrals; i per la que es modifica la Llei 12/2011, de 27 de maig, sobre responsabilitat civil per danys nuclears o produïts per materials radioactius.

Y. DOCUMENTACIÓ QUE S'ACOMPANYA A AQUEST QUADRE DE CARACTERÍSTIQUES

S'acompanya en el present quadre de característiques:

- Annexes 1,2,3 i 4.
- Declaracions responsables a lliurar pel licitador (en aquest cas, es facilita en document Word).

DILIGÈNCIA

Aquest Plec ha estat examinat i aconsegueix els requisits que la vigent legislació reguladora del contractes del Sector Públic estableix.

Signat digitalment a Barcelona.

Maria Arias Montardit
Cap de l'Àrea de Contractació Administrativa i Licitacions
Fundació de Gestió Sanitària de l'Hospital de la Santa Creu i Sant Pau

NOTA: Aquest document preval, a tots els efectes, sobre la resta de documentació anterior que conforma l'expedient i que pugui contenir dades que li siguin contradictòries.

ANNEX 1: CLÀUSULA ÈTICA. CONDICIÓN ESSENCIAL D'EXECUCIÓ

1. Els alts càrrecs, personal directiu, càrrecs de comandament, càrrecs administratius i personal al servei de l'Administració pública i del seu sector públic, que intervenen, directament o indirectament, en el procediment de contractació pública estan subjectes al Codi de principis i conductes recomanables en la contractació pública i se'ls aplicaran les seves disposicions de forma transversal a tota actuació que formi part de qualsevol fase del procediment de contractació d'acord amb el grau d'intervenció i de responsabilitat en els procediments contractuals.

La presentació de l'oferta per part dels licitadors suposarà la seva adhesió al Codi de principis i conductes recomanables en la contractació pública d'acord amb els compromisos ètics i d'integritat que formen part de la relació contractual.

2.1. Els licitadors, contractistes i subcontractistes assumeixen les obligacions següents:

- a) Observar els principis, les normes i els cànons ètics propis de les activitats, els oficis i/o les professions corresponents a les prestacions objecte dels contractes.
- b) No realitzar accions que posin en risc l'interès públic en l'àmbit del contracte o de les prestacions a licitar.
- c) Denunciar les situacions irregulars que es puguin presentar en els processos de contractació pública o durant l'execució dels contractes.
- d) Abstenir-se de realitzar conductes que tinguin per objecte o puguin produir l'efecte d'impedir, restringir o falsejar la competència com per exemple els comportaments col·lusoris o de competència fraudulenta (ofertes de resguard, eliminació d'ofertes, assignació de mercats, rotació d'ofertes, etc.).
- e) En el moment de presentar l'oferta, el licitador ha de declarar si té alguna situació de possible conflicte d'interès, als efectes del que disposa l'article 64 de la LCSP, o relació equivalent al respecte amb parts interessades en el projecte. Si durant l'execució del contracte es produís una situació d'aquestes característiques el contractista o subcontractista està obligat a posar-ho en coneixement de l'òrgan de contractació.
- f) Respectar els acords i les normes de confidencialitat.
- g) A més, el contractista haurà de col·laborar amb l'òrgan de contractació en les actuacions que aquest realitzi per al seguiment i/o l'avaluació del compliment del contracte, particularment facilitant la informació que li sigui sol·licitada per a aquestes finalitats i que la legislació de transparència i la normativa de contractes del sector públic imposen als contractistes en relació amb l'Administració o administracions de referència, sens perjudici del compliment de les obligacions de transparència que els pertoquin de forma directa per previsió legal.

2.2. Els licitadors, contractistes i subcontractistes, o llurs empreses filials o vinculades, es comprometen a complir rigorosament la legislació tributària, laboral i de seguretat social i, específicament, a no fer operacions financeres contràries a la normativa tributària en països que no tinguin normes sobre control de capitals i siguin considerats paradisos fiscals per la Unió Europea.

2.3. Totes aquestes obligacions i compromisos tenen la consideració de condicions especials d'execució del contracte.

2.4. Les conseqüències o penalitats per l'incompliment d'aquesta clàusula seran les següents:

- En cas d'incompliment dels apartats a), b), c), f) i g) de l'apartat 2.1 s'estableix una penalitat mínima de 0,60 euros per cada 1000 euros del preu del contracte, IVA exclòs, que es podrà incrementar de forma justificada i proporcional en funció de la gravetat dels fets. La gravetat dels fets vindrà determinada pel perjudici causat a l'interès públic, la reiteració dels fets o l'obtenció d'un benefici derivat de l'incompliment. En tot cas, la quantia de cada una de les penalitats no podrà excedir del 10% del preu del contracte, IVA exclòs, ni el seu total podrà superar en cap cas el 50% del preu del contracte.
- En el cas d'incompliment del que preveu la lletra d) de l'apartat 2.1 l'òrgan de contractació donarà coneixement dels fets a les autoritats competents en matèria de competència.
- En el cas d'incompliment del que preveu la lletra e) de l'apartat 2.1 l'òrgan de contractació ho posarà en coneixement de la Comissió d'Ètica en la Contractació Pública de la Generalitat de Catalunya perquè emeti el pertinent informe, sens perjudici d'altres penalitats que es puguin establir.
- En el cas que la gravetat dels fets ho requereixi, l'òrgan de contractació els posarà en coneixement de l'Oficina Antifrau de Catalunya o dels òrgans de control i fiscalització que siguin competents per raó de la matèria.

ANNEX 2: OBLIGACIONS DEL CONTRACTISTA RESPECTE DEL SEU PERSONAL LABORAL

1. Correspon exclusivament a l'empresa contractista la selecció del personal que, acreditant els requisits de titulació i experiència exigits en els plecs, formarà part de l'equip de treball adscrit a l'execució del contracte, sense perjudici de la verificació per part de la FGSHSCS del compliment d'aquells requisits.

L'empresa contractista procurarà que existeixi estabilitat en l'equip de treball, i que les variacions en la seva composició siguin puntuals i obeeixin a raons justificades, en ordre a no alterar el bon funcionament del servei, informant en tot moment a la FGSHSCS.

2. En relació amb els treballadors destinats a l'execució d'aquest contracte, l'empresa contractista assumeix l'obligació d'exercir de manera real, efectiva i continua, el poder de direcció inherent a tot empresari. En particular, assumirà la negociació i el pagament dels salaris, la concessió de permisos, llicències i vacances, les substitucions dels treballadors en els casos de baixa o absència, les obligacions legals en matèria de Seguretat Social, inclòs l'abonament de cotitzacions i el pagament de prestacions, quan procedeixi, les obligacions legals en matèria de prevenció de riscos laborals, l'exercici de la potestat disciplinària, així com quants drets i obligacions es deriven de la relació contractual entre empleat i ocupador.

3. L'empresa contractista vetllarà especialment perquè els treballadors adscrits a l'execució del contracte desenvolupin la seva activitat sense extralimitar-se en les funcions exercides respecte de l'activitat delimitada en els plecs com a objecte del contracte.

4. L'empresa contractista estarà obligada a executar el contracte en les seves pròpies dependències o instal·lacions, llevat que, excepcionalment, sigui autoritzada a prestar els seus serveis en les dependències administratives. En aquest cas, el personal de l'empresa contractista ocuparà espais de treball diferenciats del que ocupin els empleats públics. Correspon també a l'empresa contractista vetllar pel compliment d'aquesta obligació. En l'expedient haurà de fer-se constar motivadament la necessitat que, per a l'execució del contracte, els serveis es prestin en les dependències administratives.

5. L'empresa contractista haurà de designar, al menys, un coordinador tècnic o responsable integrat en la seva pròpia plantilla, que tindrà entre les seves obligacions les següents:

- Actuar com a interlocutor de l'empresa contractista davant la FGSHSCS, canalitzant, d'una banda, la comunicació entre aquella i el personal integrat de l'equip de treball adscrit al contracte i, d'una altra banda, de la FGSHSCS, en tot el relatiu a les qüestions derivades de l'execució del contracte.
- Distribuir el treball entre el personal encarregat de l'execució del contracte, i impartir a aquests treballadors les ordres i instruccions de treball que siguin necessàries en relació amb la prestació del servei contractat.
- Supervisar el correcte compliment per part del personal integrat de l'equip de treball de les funcions que té encomanades, així com controlar l'assistència d'aquest personal al lloc de treball.

- Organitzar el règim de vacances del personal adscrit a l'execució del contracte, havent de coordinar-se adequadament l'empresa contractista com la FGSHSCS contractant, per no alterar el bon funcionament del servei.
- Informar a la FGSHSCS sobre les variacions, ocasionals o permanents, en la composició de l'equip de treball adscrit a l'execució del contracte.

6. En compliment del deure de protecció el contractista haurà de garantir la seguretat i salut dels treballadors al seu servei en tots els aspectes relacionats amb el seu treball. A aquests efectes, en el marc de les seves responsabilitats, l'empresari realitzarà la prevenció de riscos laborals mitjançant l'adopció de quantes mesures siguin necessàries per a la seguretat i salut dels treballadors i mitjançant la constitució d'una organització i mitjans necessaris, havent de lliurar, amb caràcter previ a la formalització del contracte, la documentació que requereixi el departament de seguretat i salut laboral de la FGSHSCSP.

ANNEX 3: MODEL D'AVAL DEFINITIU

L'entitat *denominació* (en endavant, entitat avaladora), amb NIF XXXXXXXXXX i domicili al carrer XXXXXXXXXX, de *municipi i província*, codi postal XXXXX, representada per *nom, cognoms i DNI de la persona apoderada*, amb poders suficients per obligar-la en aquest acte, d'acord amb la validació de poders que consta a la part inferior d'aquest document,

Avala:

- A *nom i cognoms de la persona física avalada / denominació de la persona jurídica avalada*, amb NIF XXXXXXXXXX (en endavant, entitat avalada).
- En concepte de garantia definitiva, d'acord amb l'article 107.1 i l'article 108.1.b) de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic.
- Davant *òrgan o entitat del sector públic* amb NIF XXXXXXXXXX.
- En el marc de l'adjudicació de l'expedient de contractació XXXXXXXXXX.
- Per import de *en lletra i en xifra*.

L'entitat avaladora declara que compleix els requisits de l'article 56 del Reglament general de la Llei de contractes de les administracions públiques, aprovat mitjançant el Reial decret 1098/2001, de 12 d'octubre.

Aquest aval s'atorga solidàriament en relació amb l'obligat principal, amb renúncia expressa al benefici d'excussió i amb compromís de pagament al primer requeriment de la Caixa General de Dipòsits de la Generalitat de Catalunya, d'acord amb la normativa de contractes del sector públic i de la Caixa General de Dipòsits de la Generalitat de Catalunya.

Aquest aval s'ha de mantenir en vigor fins que *òrgan o entitat del sector públic* autoritzi la seva extinció, cancel·lació o devolució d'acord amb la normativa en matèria de contractes del sector públic.

Aquest aval s'ha inscrit al registre especial d'avalos de l'entitat el *data* amb el número XXXXXXXXX

Lloc i data

Entitat avaladora + segell

Signatura de les persones apoderades

Validació de poders per l'Assessoria Jurídica del Departament de la Vicepresidència i d'Economia i Hisenda de la Generalitat de Catalunya, Gabinet Jurídic de la Generalitat de Catalunya o Advocacia de l'Estat

Província	Data	Número o codi (Només Advocacia de l'Estat)

**ANNEX 4: MODEL DE CERTIFICAT D'ASSEGURANÇA DE CAUCIÓ PER A LA
GARANTIA DEFINITIVA**

Certificat individual d'assegurança número XXXXXXXXXXXXX

Pòlissa d'assegurança de caució número XXXXXXXXXXXXX

L'entitat *denominació* (en endavant, entitat asseguradora), amb NIF XXXXXXXXXX i domicili al carrer XXXXXXXXXX, de *municipi i província*, codi postal XXXXX, representada per *nom, cognoms i DNI de les persones apoderades*, amb poders suficients per obligar-la en aquest acte, d'acord amb la validació de poders que consta a la part inferior d'aquest document,

Assegura:

- A *nom i cognoms de la persona física avalada / denominació de la persona jurídica avalada*, amb NIF XXXXXXXXXX (en endavant, entitat prenedora de l'assegurança).
- En concepte de garantia definitiva, d'acord amb l'article 107.1 i l'article 108.1.c) de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic.
- Davant de *òrgan o entitat del sector públic*, amb NIF XXXXXXXXXX (en endavant, entitat beneficiària).
- En el marc de l'adjudicació de l'expedient de contractació XXXXXXXXXX.
- Per import de *en lletra i en xifra*.

L'entitat asseguradora declara que compleix els requisits de l'article 57 del Reglament general de la Llei de contractes de les administracions públiques, aprovat mitjançant el Reial decret 1098/2001, de 12 d'octubre.

La falta de pagament de la prima (única, primera o següents) no implica que l'entitat asseguradora quedi alliberada de la seva obligació. En concret, la falta de pagament de la prima no implica el dret de l'entitat asseguradora a resoldre, suspendre o extingir l'assegurança.

L'entitat asseguradora no podrà oposar a l'entitat assegurada les excepcions que puguin correspondre-li contra l'entitat prenedora de l'assegurança. L'entitat asseguradora assumeix el compromís de pagament al primer requeriment de la Caixa General de Dipòsits de la Generalitat de Catalunya, d'acord amb la normativa de contractes del sector públic i de la Caixa General de Dipòsits de la Generalitat de Catalunya.

Aquesta assegurança s'ha de mantenir en vigor fins que XXXXXXXX (indiqueu organisme públic) autoritzi la seva extinció, cancel·lació o devolució d'acord amb la normativa en matèria de contractes del sector públic.

Lloc i data

Entitat asseguradora + segell

Signatura de les persones apoderades

Validació de poders per l'Assessoria Jurídica del Departament de la Vicepresidència i
--

d'Economia i Hisenda de la Generalitat de Catalunya, Gabinet Jurídic de la Generalitat de Catalunya o Advocacia de l'Estat		
Província	Data	Número o codi (Només Advocacia de l'Estat)