

PLEC DE PRESCRIPCIONS TÈCNIQUES

Objecte del contracte

Constitueix l'objecte del contracte la prestació del servei d'auditoria externa i emissió del certificat corresponent al cicle de certificació del Sistema de Gestió de la Qualitat de l'Oficina de Gestió Empresarial, d'acord amb la norma UNE-EN ISO 9001:2015, que comprèn l'auditoria de renovació per a l'any 2026 i les auditories de seguiment corresponents als anys 2027 i 2028.

CPV: 79212000-3 *Servicios de auditoria*

No s'està alterant l'objecte del contracte per evitar l'aplicació de les regles generals de contractació.

Fonamentació

L'Oficina de Gestió Empresarial (OGE) del Departament d'Empresa i Treball disposa d'un Sistema de Gestió de Qualitat certificat segons la norma ISO 9001:2015 des de l'any 1999, el qual requereix auditories externes periòdiques per tal de garantir el manteniment i la renovació de la certificació.

La certificació s'estructura en cicles de tres anys que inclouen:

- una auditoria de renovació (any 2026), i
- dues auditories de seguiment anuals (anys 2027 i 2028).

La contractació es justifica per la insuficiència de mitjans propis de l'Administració per executar aquestes funcions amb garanties tècniques i independència.

Actuacions que compren el servei

El contractista haurà de dur a terme les actuacions següents:

Auditories de certificació i seguiment

- La planificació i el disseny del programa d'auditoria del cicle de certificació;
- L'execució material de les auditories de certificació i de seguiment del Sistema de Gestió de la Qualitat conforme a la norma ISO 9001:2015
- La realització d'entrevistes, verificacions i anàlisi dels processos interns de l'Oficina de Gestió Empresarial
- L'emissió dels informes d'auditoria, conclusions i recomanacions;
- La decisió sobre la concessió, el manteniment o la renovació del certificat ISO 9001;

- La supervisió tècnica i la validació dels resultats per part de l'auditor/a responsable acreditat/ada.

Desenvolupament de les auditories

Les auditories hauran de:

- verificar la conformitat del sistema de gestió amb la norma ISO 9001:2015,
- analitzar l'eficàcia dels processos implantats,
- identificar no conformitats, observacions i oportunitats de millora.

Informes d'auditoria

El contractista haurà d'elaborar:

- informes d'auditoria detallats,
- informes de no conformitats, si escau,
- informe final de certificació o seguiment.

Tota la documentació haurà d'estar degudament signada i complir els requisits formals i tècnics aplicables.

Condicions tècniques d'execució

Requisits del contractista

L'empresa adjudicatària haurà de disposar de:

- acreditació com a entitat certificadora ISO 9001 per un organisme reconegut (ENAC o equivalent),
- experiència en la realització de serveis d'auditoria i/o certificació de sistemes de gestió de qualitat ISO 9001 en administracions públiques o entitats del sector públic, durant els darrers 3 anys, amb un mínim de dos serveis. L'acreditació haurà de ser mitjançant la Declaració Responsable signada pel representant legal de l'empresa.

En el cas d'empreses de nova creació, enteses com aquelles que tenen una antiguitat inferior a 5 anys, els licitadors únicament hauran de justificar la solvència tècnica relativa a l'equip de treball.

L'adjudicatari no haurà d'acreditar el compliment d'aquests requisits a no ser que li sigui requerit per l'òrgan de contractació, ja que d'acord amb l'article 159.6 b) de la LCSP, s'eximeix en aquest procediment als licitadors de l'acreditació de la solvència econòmica i financera i tècnica o professional. No obstant, hauran de tenir la solvència mínima exigida, encara que estiguin exempts de la seva acreditació."

Equip de treball

El servei s'haurà de prestar, com a mínim, amb:

- **Un auditor o auditora responsable**, amb:
 - experiència acreditada en la realització d'auditories de certificació de sistemes de gestió de qualitat segons la norma ISO 9001
 - qualificació i competència d'acord amb els requisits exigits per entitats certificadores acreditades segons la norma **ISO/IEC 17021** (ENAC o organisme equivalent)
- **un auditor o auditora júnior**, que donarà suport a les tasques d'auditoria.

Planificació

El contractista haurà de presentar una planificació de les auditories, incloent:

- calendari d'execució,
- metodologia,
- recursos assignats.

Termini d'execució

El contracte tindrà una durada des de la seva formalització a finals de novembre de 2026 fins al 31 de desembre de 2028, sense possibilitat de pròrroga.

Forma de lliurament dels treballs

Els resultats de les auditories s'hauran de lliurar:

- en format electrònic,
- en llengua catalana,
- dins dels terminis establerts en la planificació aprovada

Condicions especials d'execució

Condicció mediambiental:

En l'execució del contracte, l'empresa adjudicatària haurà de minimitzar l'ús de paper, prioritzant la utilització de mitjans electrònics en la documentació, informes i comunicacions derivades del procés d'auditoria, sempre que sigui compatible amb els requisits tècnics i normatius aplicables.

Condicció lingüística:

En l'execució del contracte, l'empresa adjudicatària haurà de garantir que el personal adscrit a la prestació del servei d'auditoria tingui la capacitat d'expressar-se oralment en llengua catalana en totes les reunions, entrevistes i actuacions d'auditoria que es duiguin a terme amb el personal de l'Oficina de Gestió Empresarial. Així mateix, tots els informes d'auditoria, la documentació tècnica, les comunicacions formals i els resultats que es derivin de l'execució del contracte s'hauran de redactar en llengua catalana. Aquesta condició especial d'execució s'estableix d'acord amb l'article 202 de la LCSP, atès que

està directament vinculada a l'objecte del contracte i resulta necessària per garantir una correcta execució del servei en l'àmbit d'una administració pública de Catalunya

Règim de penyalitats

En cas d'incompliment:

- retards, defectes o manca de qualitat en els informes
- incompliment de l'equip mínim exigít

S'aplicaran les penyalitats d'acord amb la LCSP i l'informe justificatiu.

Forma de pagament del contracte

3 factures (una al finalitzar la renovació del certificat i dues al finalitzar els seguiments anuals) degudament conformades per l'Oficina de Gestió Empresarial un cop finalitzat cadascun dels terminis d'execució.

El pagament d'aquest servei únic per cadascuna de les certificacions realitzades.

Les factures s'han d'emetre en format electrònic, d'acord amb el que estableix la Llei 25/2013, de 27 de desembre, d'impuls de la factura electrònica i creació del registre comptable de factures en el sector públic, s'ha d'enviar a la plataforma e.FACT, la qual, segons l'Acord GOV/151/2014, d'11 de novembre, és el punt general d'entrada de factures electròniques de l'Administració de la Generalitat de Catalunya i del seu sector públic.

Les factures han d'incorporar les dades bàsiques obligatòries establerts al RD1619/2012, s'han de signar amb una signatura avançada basada en un certificat reconegut i han d'incloure, necessàriament, el número d'expedient de contractació, ja que si no hi consta els registres comptables de la Generalitat de Catalunya rebutjaran automàticament la factura.

Per el pagament de les factures hauran d'anar acompanyades de la certificació de la correcte execució del contracte per part de la responsable del contracte. D'acord amb l'Acord de Govern del 24 de novembre de 2020, pel qual s'aproven una sèrie de mesures per a la millora del període mitjà de pagament a proveïdors en l'àmbit de l'Administració de la Generalitat de Catalunya i de les entitats del sector públic que en depèn, en cas de disconformitat amb la factura aquesta es retornarà immediatament i se sol·licitarà una factura rectificativa o una nova factura, si escau.

L'Administració abonarà el preu del contracte d'acord amb el que estableix l'article 210 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic, per la qual es transposen a l'ordenament jurídic espanyol les directives del Parlament Europeu i del Consell 2014/23/UE i 2014/24/UE, de 26 de febrer de 2014.

És d'aplicació l'Ordre ECO/306/2015, de 23 setembre, per la qual es regula el procediment de tramitació i anotació de les factures en el Registre comptable de factures

en l'àmbit de l'Administració de la Generalitat de Catalunya i el sector públic que en depèn.

Tractament de dades personals

S'haurà de respectar en la seva integritat el Reglament (UE) 2016/679 del Parlament Europeu i del Consell, de 27 d'abril de 2016, així com les disposicions que en matèria de protecció de dades es trobin en vigor a l'adjudicació del contracte o que puguin estar-lo durant la seva vigència.

En el supòsit en el qual l'entitat adjudicatària tracti dades de caràcter personal per compte propi se li atribuirà la responsabilitat exclusiva de les dades que calgués tractar a conseqüència de la prestació del servei objecte del contracte, en qualitat de responsable d'aquests i així constarà en el plec de prescripcions tècniques.

El deure de secret sobre la informació que s'obtingui durant la durada de l'objecte del contracte, pel que respecta al compliment de la normativa en matèria de protecció de dades personals es mantindrà per temps indefinit.

Normativa d'aplicació

Normativa comunitària, nacional i autonòmica aplicable a l'activitat d'auditoria per als anys 2026, 2027 i 2028, contingudes bàsicament als següents textos:

- Directiva 2014/24/UE, del Parlament Europeu i del Consell, de 26 de febrer de 2014, sobre contractació pública.
- Reglament (UE) 2016/679, del Parlament Europeu i del Consell (Reglament General de Protecció de Dades - RGPD).
- Articles 18 i 56 del Tractat de Funcionament de la Unió Europea en relació amb els principis generals del dret de la Unió Europea aplicables a la contractació pública: igualtat de tracte, no discriminació, transparència, proporcionalitat.
- Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic (LCSP)
- Reial decret 817/2009, de desenvolupament parcial de la Llei de contractes (en allò no derogat).
- Reial decret 1098/2001, pel qual s'aprova el Reglament general de la Llei de contractes (vigent parcialment).
- Llei 25/2013, d'impuls de la factura electrònica.
- Reial decret 1619/2012, pel qual s'aprova el Reglament de facturació.
- Llei orgànica 3/2018, de protecció de dades personals i garantia dels drets digitals.
- Acord GOV/151/2014, pel qual es regula el punt general d'entrada de factures electròniques (e.FACT).
- Ordre ECO/306/2015, sobre el registre comptable de factures de la Generalitat de Catalunya.

- Directrius, instruccions i recomanacions vigents de la Direcció General de Contractació Pública de la Generalitat de Catalunya.