Consorci de Serveis Universitaris de Catalunya

Valoració de les memòries aportades

Núm. Expedient: E2660 **Objecte**: Serveis de gestoria

Revisada la documentació aportada en l'expedient identificat anteriorment, seguidament es valoren les memòries presentades per les empreses licitadores d'acord amb els criteris sotmesos a judici de valor fixats a la invitació:

Criteri	Grup Carles		Sisquella		Lleal Tulsà	
Descripció del servei	5,00	Organització per illes, auditoria i traspàs en fases, calendari mensual i eines digitals identificades. Els processos fiscals es presenten principalment com una enumeració de prestacions. Disposar d'un sistema de signatura electrònica dels contractes i un espai virtual per a la consulta de la informació és un punt a favor. La gestió fiscal i de nòmina combina procediments amb enumeracions de prestacions poc detallades. La metodologia d'elaboració de l'assentament conforme al model i instruccions del CSUC i el circuit de revisió prèvia de factures/models no es desenvolupen amb el detall exigit. Els controls comptables es descriuen millor al bloc de riscos, però no completen una seqüència de lliurament comptable i no es defineix prou la part de elaboració de l'assentament. La plataforma pròpia de servei de documentació pot generar una dependència a mitjà termini.	6,00	Descriu una seqüència ordenada de recepció, càlcul, doble revisió i lliurament, amb responsables i documents identificats, tot i que ho fa de manera llistada, sense gran detall. Destaquen els perfils per fase i els lliurables, així com el calendari de treball. La metodologia comptable, la revisió de professionals externs i la gestió tributària són més esquemàtiques i no concreten suficientment les particularitats del CSUC. Estableix doble control per professionals diferents, comparatives mensuals i verificació de bases. Els assentaments inclouen classificació retributiva, centres de cost, conciliació i validació. Revisa retencions i coherència amb models 111, 190, 216 i 296. Aporta calendari mensual i implantació en quatre setmanes. Mancances: la verificació de professionals externs es descriu com a passos de control, amb menys detall de casuístiques fiscals del CSUC. No concreta el format comptable més enllà de la compatibilitat ni les validacions específiques del model facilitat. El calendari fiscal remet principalment als terminis legals, sense fites internes de revisió.	8,00	Circuit mensual detallat amb fitxer d'incidències, provisionals, validació del CSUC i lliurables específics, així com una adaptació notable a les necessitats de l'entitat. Desenvolupa la gestió laboral, les regularitzacions i els controls fiscals. El calendari fiscal intern i l'assignació del perfil executor en algunes fases fiscals/comptables són menys concrets. La revisió de factures es desenvolupa menys que la nòmina. Els cronogrames de pagues extres són estàndard i requereixen adaptació efectiva al calendari del CSUC.
Riscos i mesures	7,50	Matrius àmplies amb riscos específics de nòmina, fiscalitat, prorrata d'IVA, imputació comptable, confidencialitat i continuïtat, riscos de prorrata i continuïtat. S'hi descriuen mesures de prevenció, detecció i correcció operatives. Tanmateix, la revisió parcial constata absència de priorització global i identificació incompleta de responsables de seguiment. Afegeix escenaris concrets: bloqueig de credencials, incidències de servidors, notificacions, imputació analítica i sectors diferenciats d'IVA. Proposa cobertura per illes i guàrdia tècnica, protocol d'enviament de dades, permisos per rols i gestió de bretxes, conciliacions i reimputació justificada i controls del càlcul i regularització de prorrata.	5,50	Matriu sintètica amb conseqüències, prevenció, correcció i responsables, complementada amb priorització de probabilitat i impacte. El sistema de substitucions també està ben tractat. No desenvolupa específicament regularitzacions, IT i embargaments ni confidencialitat i integritat, i omet causes per risc. Les correccions són sovint genèriques i la prorrata d'IVA és escassa. La matriu de probabilitat/impacte permet apreciar una priorització. Proposa revisió creuada, conciliacions, 2FA, còpies i un protocol d'adaptació normativa. Mancances: no desenvolupa sistemàticament les causes i els mecanismes de detecció per risc. Diverses correccions es limiten a «regularització», «rectificació immediata» o «restauració», sense explicar el circuit operatiu.	6,50	Identifica riscos laborals i fiscals específics, amb cobertura de nòmina, terminis i incidències singulars. Inclou mesures de control i responsables en diversos supòsits. Proposa importació normalitzada i comparatives de nòmina, revisió d'IRPF, registre i alertes de contractació temporal, validació de regularitzacions, conciliació de nòmina/cotització/assentaments i verificació de professionals i no residents. Analitza prorrata i pràctiques amb interrupció/reactivació de convenis. Preveu revisió jurídica i correcció d'assentaments i liquidacions. No prioritza expressament el conjunt de riscos ni dedica un tractament específic a protecció, confidencialitat i integritat de dades. La continuïtat es fonamenta en coneixement compartit, però les contingències tècniques no es concreten. En prorrata i models, les mesures correctores són menys desenvolupades que les preventives.
Organització i coordinació	6,50	L'organització per illes, l'organigrama, els canals i la plataforma e-Gestió aporten continuïtat i traçabilitat documental. Defineix les responsabilitats i funcions de les persones assignades com a coordinadores. No obstant això, no acredita un sistema específic d'escalat ni periodicitat de reunions, informe d'estat ni KPI del contracte i les funcions no estan prou delimitades per a totes les fases. Detalla les vies de comunicació però no els temps de resposta. No identifica les substitucions dels responsables adscrits. Es sobreenten que s'assignarà al CSUC a la illa 4 però no es plasma per escrit.	8,00	Defineix equip laboral, fiscal i comptable nominatiu i matriu de responsabilitats. Estableix set fases de gestió d'incidències amb responsable, dates, prioritat i estat. Defineix tres nivells d'escalat, reunions bimestrals amb contingut, informe mensual i KPI de resposta i compliment. Mancances: no concreta prou els canals de comunicació ni una eina de registre. Els nivells d'escalat descriuen la gravetat però no detallen completament qui activa cada pas ni quan.	7,50	Defineix interlocució, equip, registre de consultes, escalat de casos complexos i reforç de recursos. Tanmateix, el repartiment de funcions, l'escalat, la informació d'estat i els indicadors no estan tant desenvolupats. Assigna quatre professionals laborals/jurídics, funcions i dedicacions. Registra consultes amb data, naturalesa, urgència i responsable. Els casos complexos o amb impacte jurídic escalen al coordinador i supervisió tècnica. Preveu canals de correu, telèfon, reunions i urgències, coneixement compartit, reforç de recursos i anàlisi periòdica d'incidències. Mancances: no identifica nominalment el responsable fiscal/comptable ni substituts per perfil. No fixa periodicitat de reunions, KPI mesurables o informe estructurat d'estat. Les eines tecnològiques s'esmenten sense desenvolupar-ne el funcionament concret per al seguiment del contracte.
Total	19,00		19,50		22,00	

Barcelona, en data de signatura digital.

Beatriz Alvarez Cherta. Responsable de Persones, Talent i Organització CSUC