CENTRE DE RECERCA MATEMÀTICA

ANNEX A. RELACIÓ DE CARACTERÍSTIQUES DEL CONTRACTE

A. OBJECTE DEL CONTRACTE

L'objecte del contracte comprèn les següents prestacions: Servei d'auditoria financera dels comptes anuals.

B. DIVISIÓ EN LOTS

La divisió del contracte en lots no és possible atès que l'objecte del contracte, consistent en el servei d'auditoria financera dels comptes anuals, constitueix una prestació indivisible. Aquest servei requereix una anàlisi integrada i homogènia de la totalitat dels comptes anuals per garantir la coherència, la consistència i la qualitat del resultat de l'auditoria. La fragmentació de la prestació en diversos lots podria generar inconsistències en els informes i dificultar la coordinació tècnica, afectant l'eficàcia i l'eficiència del servei auditat. Per tant, es considera que la unitat del contracte és essencial per assolir els objectius fixats.

C. CODIS CPV:

79212000-4 Servei d'auditoria financera dels comptes anuals

D. DURADA DEL CONTRACTE I POSSIBLES PRÒRROGUES:

El contracte tindrà una durada inicial de d'un any (1), amb la possibilitat d'aprovar-se fins a 3 pròrrogues més d'una durada d'un (1) any més.

L'informe d'auditoria de comptes anuals s'ha d'emetre abans del 30 de juny de l'exercici següent a l'exercici auditat, per tal de donar compliment a les dates de retiment de comptes tant a la IG com a la Sindicatura de Comptes, d'acord amb l'article 81 del Decret legislatiu 3/2002, de 24 de desembre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de finances públiques de Catalunya.

En l'exercici que l'entitat estigui inclosa en el PAAC, l'informe s'ha de lliurar a la intervenció actuant per poder realitzar la seva supervisió amb una antelació de 30 dies abans de la sessió d'aprovació de comptes per part dels òrgans de govern del Consorci, així com l'esborrany de l'informe de recomanacions de control intern i informe addicional, si bé aquest es pot emetre en una data posterior a l'informe d'auditoria de comptes anuals sempre que no superi el termini de tres mesos des de l'emissió d'aquest.

Els papers de treball i l'esborrany d'informe han de presentar-se amb suficient antelació per a què aquests siguin revisats i validats per l'equip supervisor.

L'incompliment dels terminis comportarà l'aplicació de les penalitats previstes en el plec de clàusules administratives particulars del contracte.

E. PRESSUPOST BASE DE LICITACIÓ:

La determinació del preu es realitza a tant alçat per al conjunt de les prestacions objecte del contracte.

El contracte té una durada inicial d'un any, amb la possibilitat d'acordar fins a tres 3 pròrrogues d'un 1 any

cadascuna.

El pressupost de la durada inicial és de 8.887,54 € sense IVA, més 1.866,38 € d'IVA, al tipus del 21%. En conseqüència, el pressupost base de licitació és de 10.753,92 € amb IVA, que constitueix el límit màxim de despesa que pot comprometre l'òrgan de contractació per a la durada inicial del contracte.

Concepte	**Import en €**
Despeses directes	
Cost servei auditoria financera	7.406,28 €
Despeses indirectes	
Despeses generals (15%)	1.110,94 €
Benefici industrial (5%)	370,32 €
Total Pressupost Base de Licitació (sense IVA)	8.887,54 €
IVA (21%)	1.866,38 €
Total Pressupost Base de Licitació amb IVA	**10.753,92 €**

El mètode aplicat per calcular el valor estimat del contracte és, de conformitat amb l'article 101 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 (LCSP, d'ara endavant) el següent:

Per determinar el pressupost es parteix de la hipòtesi de manteniment de l'abast i de la dedicació necessària per executar el servei. Aquest cost directe s'ha actualitzat un 4% per a 2027, prenent com a referència l'increment salarial ordinari previst a l'article 21.3 del Conveni col·lectiu de treball del sector d'oficines i despatxos de Catalunya, codi 79000375011994. Per a les possibles pròrrogues, s'ha utilitzat una hipòtesi de projecció del 4% anual acumulatiu sobre el cost directe de l'anualitat precedent. Aquesta hipòtesi té exclusivament finalitat pressupostària i no representa un increment aprovat pel conveni per a aquests anys.

Sobre el cost directe estimat de cada anualitat s'ha calculat un 15% de despeses generals i un 5% de benefici industrial. Posteriorment, s'ha obtingut la mitjana aritmètica dels imports anuals sense IVA de les quatre anualitats potencials. Aquesta mitjana constitueix el pressupost anual constant de licitació. Les eventuals pròrrogues es mantindran en les mateixes condicions econòmiques del contracte adjudicat. La projecció de costos no constitueix una clàusula d'actualització automàtica del preu, ni implica l'obligació d'acordar les pròrrogues.

F. DISPOSICIÓ DE LA DESPESA:

La despesa derivada d'aquest contracte, s'efectuarà a la partida pressupostària: D/227.0012

G. VALOR ESTIMAT DEL CONTRACTE:

El valor estimat del contracte és de 37.327,67 €, IVA exclòs, amb el següent detall:

Pressupost Base de licitació (sense IVA	8.887,54 €
Possible pròrroga 1	8.887,54 €
Possible pròrroga 2	8.887,54 €
Possible pròrroga 3	8.887,54 €

Total	35.550,16 €.
Possibles modificacions (20%)	1.777,51 €

TOTAL VEC (sense IVA)	**37.327,67 €**

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

Tramitació ordinària, mitjançant procediment obert simplificat, no subjecte a regulació harmonitzada i no susceptible de recurs especial en matèria de contractació.

I. HABILITACIÓ EMPRESARIAL O PROFESSIONAL

Els licitadors hauran d'estar inscrits com a exercint al Registre Oficial d'Auditors de Comptes (ROAC) i hauran d'aportar una declaració de no trobar-se, respecte del CRM, en cap de les causes d'incompatibilitat o de manca d'independència previstes a la Llei 22/2015, de 20 de juliol, d'auditoria de comptes..

J. SOLVÈNCIES

Solvència econòmica i financera

Aportació de comptes anuals del licitador, que acrediti un volum de negoci igual a una vegada i mig el valor estimat del contracte referit al millor exercici dins dels darrers 3 anys.

Aportació d'un justificant de l'existència d'una assegurança de responsabilitat per riscos professionals per un import mínim de 600.000€.

L'acreditació s'ha d'efectuar per mitjà d'un certificat emès per l'assegurador, en el que hi constin els imports i els riscos assegurats i la data de venciment de l'assegurança.

L'assegurança haurà de ser vigent, com a mínim, fins a la fi del termini de presentació d'ofertes, i s'ha d'aportar un compromís de renovació o pròrroga que garanteixi el manteniment de la seva cobertura durant tota l'execució del contracte.

Solvència professional i tècnica

Acreditació d'haver realitzat, en els darrers 3 anys, un mínim de 5 auditories de comptes anuals que superin 1 milió d'euros de volum de negoci cadascuna. Caldrà incloure l'import, les dates i el destinatari públic o privat del treball d'auditoria. Els serveis o feines efectuats s'acreditaran mitjançant certificats expedits o visats per l'òrgan competent, quan el destinatari sigui una entitat del sector públic o, quan el destinatari sigui un subjecte privat, mitjançant un certificat expedit per aquest. Als efectes de l'article 90.1.a) de la LCSP, es consideren serveis d'igual o similar naturalesa els d'auditoria de comptes anuals (CPV 79212000-4 i subdivisions).

Les empreses licitadores han d'acreditar experiència en auditoria financera en un mínim de 5 entitats de recerca del sector públic diferents, en els darrers 3 anys. A aquests efectes, es consideren entitats de recerca

del sector públic els centres i instituts de recerca que formin part del sector públic de qualsevol administració (entre d'altres, els centres CERCA, els organismes públics de recerca de la Llei 14/2011, d'1 de juny, de la ciència, la tecnologia i la innovació, les universitats públiques i les entitats equivalents d'altres estats membres de la UE) i que gestionin projectes de recerca finançats mitjançant convocatòries competitives (Horitzó Europa, Pla estatal d'R+D+I, FEDER o similars). S'acreditarà mitjançant certificats expedits o visats per l'òrgan competent de cada entitat auditada.

Seguretat de la informació – Esquema Nacional de Seguretat: disposar de la Certificació de Conformitat amb l'Esquema Nacional de Seguretat (Reial decret 311/2022, de 3 de maig), de categoria MITJANA o superior, vigent a la data de finalització del termini de presentació d'ofertes, l'abast de la qual inclogui els sistemes d'informació que el licitador utilitzarà per a la prestació del servei (tractament, custòdia i intercanvi de la documentació i dels papers de treball de l'auditoria). La certificació haurà d'haver estat emesa per una entitat de certificació acreditada per l'Entitat Nacional d'Acreditació (ENAC) o per un organisme d'acreditació equivalent d'un altre estat membre de la UE. D'acord amb l'article 93 de la LCSP, s'admetran certificats equivalents expedits per organismes establerts en altres estats membres de la UE, així com altres proves de mesures de seguretat equivalents quan el licitador acrediti que no ha pogut obtenir la certificació dins el termini per causes que no li siguin imputables, sempre que demostri que aquestes mesures s'ajusten a les exigides per l'ENS per a la categoria MITJANA.

La persona jurídica o professional auditor haurà d'adscriure a l'execució del contracte:

- Un Soci/a-Director/a auditor/a
- Un/a gerent auditor/a inscrites al Registro Oficial de Auditores de Cuentas (ROAC).

S'haurà de presentar el certificat del ROAC que acrediti dita inscripció al Registre Oficial d'Auditories de Comptes de l'Institut de Comptabilitat i Auditoria de Comptes durant un període mínim de 5 anys. La relació de persones adscrites constitueix un compromís d'adscripció de mitjans amb caràcter d'obligació essencial (articles 76.2 i 211.1.f de la LCSP). La substitució de qualsevol d'aquestes persones durant l'execució requerirà l'autorització prèvia de l'òrgan de contractació i que la persona substituta acrediti una qualificació i una experiència iguals o superiors, incloses les valorades com a criteri d'adjudicació.

El/la Soci/a-Director/a i el/la gerent assignats al treball hauran d'acreditar haver realitzat durant els últims 3 anys un mínim de 10 treballs d'auditoria en entitats que es regeixin pel Pla general de comptabilitat pública (Ordre EHA/1037/2010, de 13 d'abril) o per un pla de comptabilitat pública autonòmic o local adaptat a aquest (inclòs el de la Generalitat de Catalunya), dels quals almenys 3 en entitats de recerca del sector públic, amb indicació dels imports facturats i dates d'aquestes auditories.

Empreses de nova creació: d'acord amb l'article 90.4 de la LCSP, si el contracte no està subjecte a regulació harmonitzada i el licitador és una empresa de nova creació (antiguitat inferior a 5 anys), no se li exigirà l'experiència empresarial dels dos primers apartats d'aquesta solvència tècnica (article 90.1.a) i acreditarà la solvència mitjançant la qualificació i l'experiència de l'equip adscrit, la certificació ENS i la resta de mitjans de les lletres b) a i) de l'article 90.1 de la LCSP e).

Registre Electrònic de licitadors (RELIC), Registre Oficial de Licitadors i Empreses Classificades de l'Estat (ROLECE)

És obligatori pel tipus de procediment.

K. MITJANS A ADSCRIURE AL CONTRACTE:

La persona jurídica o professional auditor haurà d'adscriure a l'execució del contracte:

- Un Soci/a-Director/a auditor/a
- Un/a gerent auditor/a inscrites al Registro Oficial de Auditores de Cuentas (ROAC).

L. CRITERIS D'ADJUDICACIÓ

CRITERIS AUTOMÀTICS (FINS A UN MÀXIM DE 75 PUNTS)

Oferta econòmica per auditoria financera: fins a 30 punts

Les propostes es qualificaran atenent al preu ofert mitjançant la fórmula següent per determinar la puntuació de cada oferta:

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 el pressupost net de licitació i a la resta de licitadors la distribució de la puntuació es farà aplicant la següent fórmula:

Es valorarà assignant la puntuació de 30 punts al licitador que presenti l'oferta més baixa i la resta d'ofertes obtindran la puntuació que resulti d'aplicar la fórmula següent, seguint la directriu 1/2020 d'aplicació de fórmules de valoració i puntuació de les proposicions econòmica i Técnica de la Direcció General de Contractació Pública del Departament de la Vicepresidència i d'Economia i Hisenda de la Generalitat de Catalunya.

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

Donde:

Pv= Puntuación de la oferta a Valorar
P= Puntos criterio económico
Mo= Mejor Oferta
Ov= Oferta a Valorar
IL= Importe de la Licitación
VP= Valor de Ponderación

VP: 1.30

L'oferta presentada no podrà sobrepassar el pressupost base de licitació. En cas contrari, l'oferta serà exclosa de la present licitació.

Es tria aquesta fórmula perquè permet una valoració proporcional de les ofertes en funció de la seva oferta, ja que fa que la millor oferta obtingui la màxima puntuació i està avalada per l'Informe sobre l'anàlisi de fórmules de valoració i puntuació proporcionals per a les ofertes econòmiques i les propostes tècniques, de 23/06/17, emès pel Responsable d'anàlisi econòmica de la Direcció General de Contractació Pública, del

Departament d'Afers i Relacions Institucionals i Exteriors i Transparència, de la Generalitat de Catalunya.

Experiència addicional a la solvència de l'equip a adscriure a la prestació del servei: fins a 35 punts

En relació a l'equip a adscriure a la prestació del servei, es valorarà l'acreditació documental de realització de serveis addicionals als referits en la solvència en auditories de comptes anuals de centres de recerca integrats en el sector públic de qualsevol administració pública (en els termes definits a l'apartat de solvència tècnica), en què la persona hagi intervingut com a soci/a-director/a o gerent de l'encàrrec, valorant-se amb el següent escalat:

- Entre 2 i 4 serveis addicionals en els darrers 5 anys en l'àmbit objecte del present contracte: 10 punts
- Entre 5 i 7 serveis addicionals en els darrers 5 anys en l'àmbit objecte del present contracte: 18 punts
- Entre 8 i 10 serveis addicionals en els darrers 5 anys en l'àmbit objecte del present contracte: 27 punts
- 11 o més serveis addicionals en els darrers 5 anys en l'àmbit objecte del present contracte: 35 punts

L'acreditació serà acumulativa i referida a la totalitat dels membres de l'equip de treball (p. ex: entre el soci/a i el/la gerent hauran d'acreditar 11 o més serveis per obtenir els 35 punts).

S'haurà d'incloure al sobre B els certificats emesos o visats per l'òrgan competent de l'entitat auditada, en què constin l'exercici auditat, les dates i la funció exercida per la persona de l'equip, acreditatius de l'assoliment dels requisits per aquest criteri automàtic. El licitador que no acrediti documentalment la requerida experiència no assolirà la puntuació.

Posada a disposició de l'execució del contracte altres perfils professionals especialistes que aportin valor a l'execució del contracte: fins a 10 punts

- Aportació d'un/a expert/a en fiscalitat amb un mínim de 5 anys d'experiència: 5 punts
- Aportació d'un/a expert/a en subvencions amb un mínim de 5 anys d'experiència: 5 punts

L'acreditació serà mitjançant CV del personal adscrit a l'execució del contracte. Aquest CV s'haurà d'incorporar al sobre B. Si no s'incorpora al document d'oferta (sobre B) no es considerarà ni la especialitat ni l'experiència.

CRITERIS SOTMESOS A JUDICI DE VALOR (FINS A UN MÀXIM DE 25 PUNTS)

1. **Programa de treball de l'auditoria de comptes i presentació de l'equip a adscriure a l'execució del contracte, indicant les funcions de cada membre de l'equip adscrit al servei.** Es valorarà el programa de treball adaptat a les característiques del CRM, evitant generalitzacions, d'acord amb els punts següents**: (Fins a un màxim de 10 punts):**
    - Execució del treball d'auditoria.....fins a 3.5 punts.
    - Enfocament metodològic i planificació de l'auditoria.....fins a 3.5 punts.

- Emissió de l'informe i resta de documentació descrita en el PPT .....fins a 3 punts.

Es valorarà:

- **Execució del treball d'auditoria (fins a 3.5 punts)**
  - **3.5 punts**: Es presenta un pla detallat, específic per l'Entitat, amb una distribució clara de tasques, responsables i controls de qualitat.
  - **2.5 punts**: Es presenta un pla adequat, amb una estructura clara però amb alguns aspectes generals.
  - **1 punt**: Es presenta un pla amb informació insuficient o poc adaptada a l'entitat.
  - **0.5 punts**: Informació poc detallada i massa genèrica.
  - **0 punts**: No es presenta informació clara sobre l'execució.
- **Enfocament metodològic i planificació de l'auditoria (fins a 3.5 punts)**
  - **3.5 punts**: Metodologia ben estructurada, explicant tècniques d'auditoria, controls interns i calendarització.
  - **2 punts**: Metodologia correcte, però amb alguns aspectes poc desenvolupats.
  - **1 punts**: Metodologia insuficientment explicada.
  - **0 punts**: No es descriu l'enfocament metodològic.
- **Emissió de l'informe i documentació (fins a 3 punts)**
  - **3 punts**: Documentació clara, amb formats i continguts detallats i ajustats a les exigències del PPT.
  - **2 punts**: Documentació completa però amb alguns elements millorables.
  - **1 punt**: Documentació poc detallada.
  - **0 punts**: No es detalla el lliurament de la documentació.

2. **Mecanismes d'organització del servei.** S'haurà de detallar els mecanismes d'organització del servei d'auditoria per fer front a la rotació de plantilla i quines són les mesures que pren l'empresa licitadora per compensar-la, en cas que es produeixi en l'equip que haurà de realitzar el servei d'auditoria. Així mateix es presentarà l'equip a adscriure a l'execució del contracte**. (Fins a un màxim de 10 punts).**

Es valorarà: la capacitat de l'empresa per gestionar el servei i afrontar la rotació de personal.

- **Existència d'un sistema de gestió del servei i dels recursos humans (fins a 5 punts)**
    - **5 punts:** Es presenta un model d'organització clar, detallat i amb mecanismes d'assignació de recursos.
    - **4 punts:** Organització ben definida, però amb alguns aspectes millorables.
    - **3 punts:** Es presenta un esquema organitzatiu, però és poc detallat o generalista.
    - **1-2 punts:** Informació mínima sobre l'organització del servei.
    - **0 punts:** No es descriu cap estructura organitzativa.
- **Mesures per afrontar la rotació del personal (fins a 5 punts)**
    - **5 punts**: S'inclou un pla detallat de mitigació de la rotació, amb mecanismes de formació i assignació d'alternatives.
    - **4 punts**: Es plantegen mesures adequades, però poc detallades.
    - **3 punts**: Es mencionen mesures generals, però sense concreció.
    - **1-2 punts**: Només es fa una menció superficial.
    - **0 punts**: No es presenta cap mesura per afrontar la rotació.

3. **Calendari de les fases de treball de l'auditoria.** El treball d'auditoria estarà estructurat segons les fases descrites en el Plec de Prescripcions Tècniques. El calendari de treball de l'auditoria dels comptes anuals de CRM es valorarà en funció de les necessitats de l'entitat i tenint en compte els terminis de lliurament indicats en el Plec de Prescripcions Tècniques i la participació dels membres de l'equip. **(Fins a un màxim de 5 punts).**

Aquest criteri avalua l'adequació del calendari proposat a les necessitats de l'Entitat.

- **Adequació als terminis de lliurament requerits (fins a 3 punts)**
    - **3 punts**: El calendari s'ajusta plenament als terminis i estableix mecanismes per garantir el compliment.
    - **2 punts:** El calendari s'ajusta, però no es detallen garanties de compliment.
    - **1 punt**: Es presenta un calendari amb deficiències o poc realista.

- **0 punts**: No s'especifica cap calendari.

- **Desglossament de les fases de treball (fins a 2 punts)**
  - **2 punts**: Fases de treball detallades i amb indicació de responsables i terminis.
  - **1 punt**: Fases descrites però sense informació detallada.
  - **0 punts**: No es desglossen les fases de treball.

IMPORTANT: La documentació continguda en el sobre A no pot incloure cap informació que permeti conèixer el contingut del sobre B relatiu a la proposició econòmica i a altra documentació tècnica avaluable de manera automàtica. L'incompliment d'aquesta obligació implicarà l'exclusió de la licitació.

M. VARIANTS

Els licitadors no podran presentar en les seves ofertes variants.

N. OFERTES ANORMALMENT BAIXES

La determinació de les ofertes que presentin uns valors anormals o temeraris s'ha de dur a terme en funció dels límits i els paràmetres objectius establerts a continuació:

a) Si concorre una empresa licitadora, es considera que l'oferta és anormal si compleix els dos criteris següents:

Que l'oferta econòmica sigui un 25% més baixa que el pressupost de licitació.

Que la puntuació que li correspongui en la resta de criteris d'adjudicació diferents del preu (criteris avaluables de forma automàtica) sigui superior al 80% de la puntuació de dits criteris.

b) Si concorren dues empreses licitadores, es considera oferta anormal la que compleixi el criteri següent:

Que la puntuació total que li correspongui en la suma de punts de tots els criteris d'adjudicació avaluables de forma automàtica sigui superior en més d'un 20% a la puntuació total més baixa.

c) Si concorren tres o més empreses licitadores, es considera oferta anormal la que compleixi un dels dos criteris següents:

Que la puntuació que li correspongui en l'oferta econòmica sigui inferior en més de 10 unitats percentuals a la mitjana aritmètica de les ofertes presentades. Això no obstant, si entre elles hi ha ofertes que siguin superiors a aquesta mitjana en més de 10 unitats percentuals, es procedirà al càlcul d'una nova mitjana només amb les ofertes que no es trobin en el supòsit indicat. En tot cas, si el nombre de les restants ofertes és inferior a tres, la nova mitjana es calcula sobre les tres ofertes de menor quantia.

Que la puntuació que li correspongui en la resta de criteris d'adjudicació diferents del preu, sigui superior a la suma de la mitjana aritmètica de les puntuacions de les ofertes i la desviació mitjana d'aquestes puntuacions. Per calcular la desviació mitjana de les puntuacions s'obtindrà, per a cada oferta, el valor

absolut de la diferència entre la seva puntuació i la mitjana aritmètica de les puntuacions de totes les ofertes. La desviació mitjana de les puntuacions és igual a la mitjana aritmètica d'aquests valors absoluts.

O. CONTINGUT DELS SOBRES

Les empreses licitadores hauran de presentar les seves proposicions mitjançant l'eina de Sobre Digital, distribuïdes en dos sobres electrònics, d'acord amb l'article 159.4 de la LCSP, amb el contingut següent:

1) SOBRE A. DOCUMENTACIÓ ADMINISTRATIVA I MEMÒRIA TÈCNICA RELATIVA ALS CRITERIS SOTMESOS A JUDICI DE VALOR

Aquest sobre haurà d'incloure, en documents diferenciats, la documentació següent:

a) Documentació administrativa

Declaració responsable com a prova preliminar del compliment dels requisits de capacitat, representació i solvència exigits per participar en la licitació, d'acord amb el model de l'annex B d'aquest PCAP.

Si es concorre en unió temporal d'empreses (UTE), declaració de concurrència i compromís de constitució de la UTE, d'acord amb el model de l'annex C del PCAP, juntament amb les declaracions responsables corresponents a cadascuna de les empreses integrants.

En el cas d'empreses licitadores estrangeres, quan sigui procedent, declaració de submissió als jutjats i tribunals espanyols, de qualsevol ordre, per a totes les incidències que puguin sorgir directament o indirectament del contracte, amb renúncia expressa al fur propi, d'acord amb el model de l'annex D del PCAP.

Inscripció al RELI o al ROLECE

Les empreses licitadores hauran d'estar inscrites en el Registre electrònic d'empreses licitadores de la Generalitat de Catalunya (RELI) o en el Registre Oficial de Licitadors i Empreses Classificades del Sector Públic (ROLECE), en la data final de presentació d'ofertes, en els termes de l'article 159.4.a de la LCSP i sempre que no es vegi limitada la concurrència.

A la declaració responsable inclosa en aquest sobre s'hi indicarà el registre en què l'empresa està inscrita i s'hi declararà que les dades registrals aplicables continuen vigents. La mesa de contractació comprovarà les dades inscrites mitjançant la consulta del registre corresponent, sens perjudici de requerir la documentació que no hi consti o que no es pugui comprovar.

També serà admissible la proposició de l'empresa que acrediti haver presentat la sol·licitud d'inscripció en el registre corresponent, juntament amb la documentació preceptiva, en una data anterior a la data final de presentació d'ofertes. En aquest cas, haurà d'incloure en aquest sobre el justificant de recepció de la sol·licitud emès pel registre i una declaració responsable d'haver aportat la documentació preceptiva i de no haver rebut cap requeriment d'esmena, d'acord amb l'article 159.4.a de la LCSP.

b) Memòria tècnica

La memòria tècnica s'haurà d'elaborar d'acord amb els requisits i les prescripcions establerts en aquest PCAP i en el plec de prescripcions tècniques, i haurà de contenir la informació necessària per valorar

exclusivament els criteris d'adjudicació sotmesos a judici de valor indicats en l'apartat L d'aquest quadre.

La presentació de l'equip i de les seves funcions s'haurà de limitar a la informació necessària per valorar aquests criteris, sense anticipar l'experiència addicional ni els perfils especialistes objecte de valoració automàtica.

En cap cas el sobre A no podrà incloure l'oferta econòmica ni informació o documentació que permeti conèixer o deduir els elements de l'oferta avaluables mitjançant criteris automàtics, que s'hauran d'incloure exclusivament en el sobre B. En particular, no s'hi inclouran els certificats dels serveis addicionals ni els currículums aportats per obtenir puntuació pels perfils especialistes.

2) SOBRE B. OFERTA ECONÒMICA I PROPOSICIÓ RELATIVA ALS CRITERIS AUTOMÀTICS

Aquest sobre haurà d'incloure l'oferta econòmica i la proposició relativa a la resta de criteris d'adjudicació avaluables automàticament, d'acord amb el model de l'annex E d'aquest PCAP, així com la documentació acreditativa exigida per a la seva valoració:

a) Oferta econòmica

L'oferta s'haurà de formular d'acord amb les condicions, els imports i els requisits establerts en els plecs, amb indicació separada de l'IVA, i no podrà superar el pressupost màxim de licitació, IVA exclòs.

b) Experiència addicional de l'equip adscrit

Quan s'ofereixi experiència addicional a la requerida com a solvència, s'hauran d'aportar els certificats emesos o visats per l'òrgan competent de l'entitat auditada, amb indicació de l'exercici auditat, les dates i la funció exercida per la persona de l'equip, en els termes establerts en el criteri d'adjudicació corresponent.

c) Perfils professionals especialistes

Quan s'ofereixi l'adscripció d'un perfil expert, s'hauran d'aportar els currículums del personal ofert, acreditatius de l'especialitat i de l'experiència mínima exigida, en els termes establerts en els criteris d'adjudicació.

La manca d'aportació de la documentació acreditativa dels criteris automàtics tindrà els efectes previstos per a cada criteri en aquest PCAP.

Signatura de la documentació i ordre de valoració

La documentació que haurà d'estar signada electrònicament per la persona o les persones que tinguin la representació deguda de l'empresa licitadora per presentar la proposició, d'acord amb la normativa aplicable i les previsions d'aquest PCAP.

La valoració de la memòria tècnica inclosa en el sobre A haurà d'estar efectuada abans de l'obertura del sobre B, de manera que es preservi el secret de l'oferta econòmica i dels elements avaluables mitjançant criteris automàtics fins que hagi finalitzat la valoració dels criteris sotmesos a judici de valor.

P. GARANTIES

Provisional: No procedeix.

Definitiva: L'adjudicatari haurà de dipositar una garantia del contracte, per un import corresponent al 5% del preu d'adjudicació, sense IVA, en qualsevol de les formes previstes per la LCSP, inclosa la retenció en el preu.

Q. CONDICIONS ESPECIALS D'EXECUCIÓ

El contractista haurà de complir les següents condicions especials d'execució del contracte:

- El contractista haurà de disposar d'un Pla d'igualtat de gènere.

o bé alternativament,

- El contractista haurà d'establir mesures que afavoreixen la conciliació de la vida personal i/o familiar de les persones treballadores adscrites a l'execució d'aquest contracte.

Aquestes condicions tenen el caràcter d'obligacions contractuals essencials de conformitat amb el que disposa la lletra f) de l'apartat 1 de l'article 211 de la LCSP.

Així mateix, el contractista haurà de complir les condicions especials d'execució següents, vinculades a la seguretat de la informació i a la protecció de dades:

- Seguretat de la informació: mantenir vigent durant tota l'execució del contracte la Certificació de Conformitat amb l'ENS de categoria MITJANA o superior exigida com a solvència, aplicar les mesures de seguretat de l'ENS als sistemes d'informació utilitzats per a la prestació del servei, i comunicar al CRM, sense dilació indeguda i en un termini màxim de 24 hores, qualsevol incident de seguretat que afecti la informació de l'entitat.
- Protecció de dades: complir la normativa nacional i de la Unió Europea en matèria de protecció de dades (RGPD i LOPDGDD), d'acord amb l'article 202.1 de la LCSP, i presentar, abans de la formalització del contracte, una declaració en què indiqui on estaran ubicats els servidors i des d'on es prestaran els serveis associats, així com comunicar qualsevol canvi que es produeixi durant la vida del contracte (article 122.2 de la LCSP).

Aquestes condicions tenen el caràcter d'obligacions contractuals essencials (article 211.1.f de la LCSP). El seu incompliment podrà comportar la resolució del contracte o la imposició de penalitats d'acord amb l'article 192 de la LCSP.

R. MODIFICACIÓ DEL CONTRACTE

Es preveuen com a possibles causes de modificació del contracte:

a) Realització d'operacions addicionals que no estiguin recollides en el Plec de Prescripcions Tècniques, incorporades a aquest com a conseqüència de la modificació de la normativa vigent aplicable.

El contracte es podrà modificar durant la seva vigència fins a un màxim del 20% del preu inicial i per les causes anteriorment esmentades, en els termes establerts a l'art. 204 de la LCSP.

Les anteriors causes de modificació s'estableixen sense perjudici de la possibilitat de modificació del contracte quan es compleixin els requisits i concorrin els supòsits previstos en l'article 205 de la LCSP, de conformitat amb el procediment regulat en l'article 191 de la LCSP i amb les particularitats de l'article 207 de la LCSP.

S. RÈGIM DE FACTURACIÓ I PAGAMENT

La recepció i la liquidació del contracte es realitzarà conforme al que disposen els articles 210 i 311 de la LCSP i l'article 204 del RGLCAP.

En el moment de l'entrega de la planificació dels treballs, l'empresa auditora podrà presentar una factura que representi el 20% del total de l'import corresponent als treballs de l'exercici.

En el moment de l'entrega de l'informe d'auditoria signat que ha d'incloure tant l'informe dels comptes anuals com l'informe de recomanacions de control intern i un cop rebut el vistiplau de la persona responsable per part de cada entitat, l'empresa podrà emetre una segona factura amb l'import restant (80%).

En el cas del CRM , quan aquest estigui sotmès al PAAC, no es podrà facturar el 80% final fins que no estigui emès i entregat l'informe d'auditoria de comptes anuals i l'informe de recomanacions de control intern per part del contractista i tingui el vistiplau de la persona responsable del contracte per part del CRM i per part de la IG.

La recepció dels treballs s'efectuarà un cop signats i entregats els informes objecte del contracte, moment a partir del qual l'òrgan de contractació determinarà si la prestació realitzada per l'empresa contractista s'ajusta a les prescripcions establertes per a la seva execució i compliment i, si s'escau, requerirà la realització de les prestacions contractades i l'esmena dels defectes observats amb ocasió de la seva recepció.

En els exercicis en què la IG sigui la responsable del contracte, el contractista no pot signar i entregar els informes esmentats a l'òrgan de contractació sense la prèvia validació de la Intervenció actuant.

T. TERMINI DE GARANTIA DEL CONTRACTE

No aplica

U. LLOC D'EXECUCIÓ DEL CONTRACTE

Domicili del CRM o lloc que determinin els responsables de l'entitat.