

MEMÒRIA JUSTIFICATIVA DE L'EXPEDIENT DE CONTRACTACIÓ

Àrea promotora del contracte: DEPARTAMENT D'INTERVENCIÓ

Núm. d'expedient: 01/2022

Títol de l'expedient: Contracte de subministrament d'un programa de software (mòdul de control intern) per a la gestió dels informes de fiscalització prèvia limitada de requisits bàsics, de control permanent no planificable i de comprovació material de la inversió de la Intervenció de l'Ajuntament de Palma.

1. OBJECTE DEL CONTRACTE:

Descripció:

El contracte té per objecte l'arrendament del dret d'ús, el manteniment i suport tècnic de l'aplicació de software del mòdul de control intern de la Intervenció Municipal, associat a llicència de l'empresa AUDIFILM CONSULTING SLU, que permeti la gestió documental dels expedients remesos a la Intervenció Municipal i l'emissió d'informes de fiscalització prèvia limitada de requisits bàsics, de control financer permanent no planificable i de la intervenció de la comprovació material de la inversió, que els han d'acompanyar.

Codi CPV del contracte: 72416000 Proveïdors de servei d'aplicacions

Divisió en lots

D'acord amb el previst a l'art. 99 de la LCSP, no s'ha estimat convenient la divisió del contracte en lots considerant que la prestació s'ha de realitzar de forma unitària. Els subministraments i serveis objecte de l'expedient funcionen coma una part única i la seva divisió dificultaria la correcta realització de l'objecte del contracte des del punt de vista tècnic, atès que és un tot relacionat que implicaria la necessitat de coordinar l'execució de les diferents prestacions.

Durada i pròrroga del contracte

La durada del contracte s'ha establert atenint a la naturalesa de les prestacions i a la normativa que resulta d'aplicació, fixant-se en 18 mesos. La data prevista de començament del contracte serà dia 1 de febrer de 2022 o, si fos posterior, el dia següent a la seva formalització.

El contracte es podrà prorrogar fins a un màxim de 18 mesos més. La pròrroga es podrà acordar d'una sola vegada o per períodes que, de forma individual o acumulada, no excedeixin la durada màxima prevista. Aquestes pròrrogues seran potestatives per l'òrgan de contractació i obligatòries per al contractista i, en cas d'exercir-se, l'òrgan de contractació haurà de fer un preavis al contractista com a mínim amb 2 mesos d'antel·lació a la finalització del contracte.

2. JUSTIFICACIÓ DE LA NECESSITAT DEL CONTRACTE:

L'entrada en vigor del Reial Decret 424/2017, de 28 d'abril, pel qual es regula el règim jurídic del control intern de les Entitats del Sector Públic Local (en endavant RD 424/2017), ha produït canvis rellevants en l'exercici del control intern de les entitats locals. El RD 424/2017 desenvolupa el reglament previst a l'art. 213 del Text Refós de la Llei Reguladora de les



Hisendes Locals, aprovat pel Reial Decret Legislatiu 4/2004, de 5 de març, amb la finalitat de regular els procediments, la metodologia d'aplicació i els criteris d'actuació en matèria de control intern, afavorint un control econòmic i pressupostari més rigorós.

L'aplicació de les previsions que conté el RD 424/2017 en el desplegament del control intern a les entitats locals, esdevé un àmbit complex que requereix l'especialització adequada del personal de la Intervenció Municipal, que ha de comptar, a més de la formació i metodologia de treball necessàries, amb eines de gestió adequades que permetin donar resposta als nous requeriments normatius en aquesta matèria.

D'acord amb el previst a l'art. 219.2 del TRLRHL, en relació amb l'art. 13 del RD 424/2017, per acords del Ple de l'Ajuntament de Palma, de 31 de gener de 2019, va aprovar, i posteriorment el de 26 de novembre de 2020, va acordar la modificació del règim de fiscalització i intervenció prèvia limitada de requisits bàsics de les despeses i obligacions, així com la substitució de la fiscalització prèvia dels drets i ingressos per la pressa de raó en comptabilitat de la Tresoreria de l'Ajuntament de Palma, dels seus Organismes Autònoms i Ens dependents en règim de pressupost limitatiu.

Per donar resposta a la necessitat de disposar de la metodologia de treball adequada, la Junta de Govern de Palma de 23 d'octubre de 2019, va aprovar la subscripció de conveni de col·laboració amb la Diputació de Girona per al subministrament de documentació per a l'exercici del control intern regulat al RD 424/2017. Dins el marc d'aquest conveni, la Diputació de Girona va aportar diversos recursos metodològics que sistematitzen i faciliten el desenvolupament de les tasques derivades de la funció interventora i del control financer.

No obstant, les necessitats derivades de la gestió dels expedients i informes cada vegada més nombrosos, així com les exigències de rendició de comptes periòdiques als òrgans de control extern (Sindicatura de Comptes de les Illes Balears i Tribunal de Comptes), així com a altres òrgans, com la Intervenció General de l'Administració de l'Estat, Junta de Govern o al propi Ple de la Corporació, obligaven a disposar d'una eina adequada que permetés gestionar, sistematitzar i explotar el resultat de la feina de la Intervenció Municipal pel que fa als expedients sotmesos a fiscalització prèvia i control financer, així pel que fa als informes emesos.

A la vista de les necessitats de la Intervenció Municipal i de les solucions disponibles al mercat en aquell moment, que no oferien una solució integral a totes les actuacions de control intern de les Entitats Locals, es va considerar idoni plantejar, en una primera fase, la contractació de la implantació i subscripció d'una aplicació de control intern que sols integrés la funció interventora, deixant per a més endavant i mitjançant el procediment oportú, la contractació d'una solució integral que també englobés les actuacions de control financer.

Així, amb la finalitat de disposar d'una solució informàtica que permetés gestionar de forma adequada l'exercici de la funció interventora, donant així compliment a les obligacions de control intern regulats al RD 424/2017, l'Ajuntament de Palma va contractar amb l'empresa AUDIFILM CONSULTING SLU la implantació d'un mòdul de control intern en l'especialitat de



funció interventora, així com la subscripció de l'arrendament del dret d'ús, manteniment i suport tècnic de l'aplicació.

Idoneïtat de l'objecte del contracte:

El contracte formalitzat i actualment en execució, inclou les prestacions relatives al manteniment, suport i serveis tècnics associada a la solució de software GENESYS baix llicència de la firma AUDIFILM CONSULTING SLU. El mòdul de control intern incorpora, a més del mòdul de gestió de fiscalització, un gestor d'expedients específic pel Departament d'Intervenció, atès que l'Ajuntament de Palma no disposa actualment d'una plataforma de tramitació i administració electrònica.

L'aplicació informàtica contractada amb l'empresa AUDIFILM CONSULTING SLU s'instrumenta mitjançant l'arrendament del dret d'ús de l'aplicació de software, que inclou els serveis de manteniment i suport tècnic associats a la llicència d'ús d'aquesta firma i permet gestionar de forma adequada els expedients i informes generats per la Intervenció Municipal en matèria de fiscalització prèvia.

El contracte es va iniciar al febrer de 2021 i garanteix la vigència de la llicència d'ús i la prestació dels serveis associats fins al 31 de gener de 2022. El contracte actualment en execució ha permès una reducció de la càrrega de gestió administrativa de la Intervenció Municipal, al concentrar en el mòdul de control intern l'explotació dels expedients i informes generats, així com la confecció dels informes resums anuals que, dins la modalitat de la funció interventora, obliguen els requeriments normatius de control intern de les Entitats Locals.

En aquests moments l'Ajuntament de Palma té en preparació la licitació relativa a la contractació de la Plataforma d'administració electrònica i carpeta ciutadana per a la Seu Electrònica municipal. Aquest contracte té per objecte la implantació, manteniment i suport de la plataforma de tramitació i administració electrònica de la Seu Electrònica de l'Ajuntament de Palma i inclourà, entre les seves funcionalitats, un mòdul de control intern per a la Intervenció municipal.

Entretant, i a l'espera de la licitació i adjudicació de la citada plataforma de tramitació i administració electrònica municipal, es fa necessari donar continuïtat a les prestacions contingudes al contracte actualment en execució.

En relació a la durada del nou contracte, s'ha considerat adequat que aquest tingui una durada de 18 mesos, amb la finalitat de donar continuïtat a la prestació objecte del contracte durant el temps de licitació i implantació del nou contracte de la plataforma d'administració electrònica municipal. Es preveu la possibilitat de pròrroga del contracte, fins un màxim de 18 mesos més, a l'objecte d'atendre qualsevol eventualitat o demora en la licitació i posada en funcionament de la nova plataforma d'administració electrònica municipal.

Addicionalment, es considera adient incloure dins del contracte, l'ampliació de les funcionalitats del mòdul de control intern, mitjançant la inclusió d'actuacions de control financer permanent no planificable, així com les relatives a la intervenció de la comprovació



material de la inversió, englobant així les actuacions de control intern que ha d'exercir la Intervenció Municipal, d'acord al previst al RD 424/2017.

Justificació de la competència exercida:

L'art. 136 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de Bases de Règim Local (en endavant, LRRL), estableix que la funció pública de control i fiscalització interna de la gestió econòmica-financera i pressupostària, en la seva triple accepció de funció interventora, funció de control financer i funció de control d'eficàcia, correspondrà a la Intervenció municipal.

L'art. 92 bis de la LRRL estableix que són funcions públiques necessaris en totes les corporacions locals les de control i fiscalització interna de la gestió econòmica-financera i pressupostària, i les de comptabilitat, tresoreria i recaptació. A més, el municipi de Palma té la consideració de municipi de gran població, motiu pel que li és d'aplicació també les peculiaritats d'aquest règim d'organització municipal regulat al Títol X de la citada Llei.

Per la seva banda, l'art. 213 del RDLeg 2/2004, de 5 de març, pel el que s'aprova el text refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals, disposa que en les Entitats Locals s'exerciran les funcions de control intern respecte de la seva gestió econòmica, dels organismes autònoms i de les societats mercantils dependents, en les seves modalitats de funció interventora, funció de control financer, inclosa l'auditoria de comptes de les entitats que es determinen reglamentàriament, i funció de control d'eficàcia.

Finalment, l'art. 3 del RD 424/2017 assenyalava que el control intern de l'activitat econòmica-financera del sector públic local s'exercirà per l'òrgan interventor mitjançant l'exercici de la funció interventora i el control financer, que compren les modalitats de control permanent i auditoria pública, incloent-se en ambdues el control d'eficàcia referit en l'art. 213 del TRLRHL.

Insuficiència de mitjans:

Els mitjans personals i materials de què disposa la Intervenció General de l'Ajuntament de Palma i l'Institut Municipal d'Innovació (IMI), organisme municipal competent en aquesta matèria, resulten insuficients i els mitjans personals disponibles no compten amb la qualificació necessària per al desenvolupament d'una solució informàtica com la requerida, motiu pel qual es fa necessari procedir a la contractació externa d'aquesta prestació.

3. TIPUS DE CONTRACTE I RÈGIM JURÍDIC

Qualificació del contracte:

Contracte mixt de subministrament i serveis, sent la prestació principal la pròpia d'un contracte de subministrament (art. 16.3 b, art. 17 i art. 18.1 a LCSP).

El contracte integra prestacions pròpies d'un contracte de subministrament, com és l'arrendament del dret d'ús d'una aplicació informàtica i el seu manteniment, on l'Administració contractant no adquireix la seva propietat, si no únicament la llicència d'ús, així com prestacions pròpies del contracte de serveis, pel que fa a les prestacions necessàries per



al suport tècnic de l'aplicació durant la vigència del contracte, així com la implantació i parametrització de les funcionalitats de control financer permanent no planificable i de la intervenció de la comprovació material de la inversió, que han d'integrar el mòdul de control intern.

La contractació de la llicència del programa de software pel qual el contractista cedeix els usos o actes d'explotació sobre la mateixa, però mantenint la titularitat i drets i propietat intel·lectual, es qualifica com a contracte de subministrament. Igual qualificació jurídica té la prestació del manteniment del programa quan es limita a les actualitzacions puntuals i periòdiques que es proposa contractar. Per la seva banda, les prestacions relatives a la implantació, parametrització i formació inicial de les funcionalitats de control permanent no planificable i de la intervenció de la comprovació material de la inversió, així com el servei tècnic de l'aplicació que comporta una atenció personal i resolució d'incidències, tenen la consideració de contracte de serveis.

Règim jurídic:

Pel que s'ha exposat a les consideracions anteriors, el contracte es qualifica com a mixt, vist que concorren prestacions pròpies d'un contracte de subministrament i d'un de serveis.

D'acord amb el previst a l'art. 18 de la LCSP, el règim jurídic de la preparació i adjudicació del contracte es determinarà atenint al caràcter de la prestació principal, sent aquesta la pròpia d'un contracte de subministrament.

El règim jurídic de la preparació i adjudicació del contracte es determinarà conforme al previst a l'art. 18 de la LCSP. Els seus efectes, compliment i extinció es determinarà conforme al previst a l'art. 122.2 de la LCSP. Per a la determinació de les normes que regiran l'adjudicació del contracte, s'atindrà al caràcter de la prestació principal, que és la pròpia d'un contracte de subministrament.

4. DETERMINACIÓ DEL VALOR DEL CONTRACTE

Pressupost Base de Licitació (PBL)

L'import màxim de la contractació que es proposa ascendeix a **35.695,00** (IVA inclòs). El Pressupost Base de Licitació s'ha determinat de forma adequada als preus de mercat i indica la quantia màxima de despesa a comprometre amb motiu del contracte.

<i>Import de licitació (IVA exclòs)</i>	<i>Import IVA (21%)</i>	<i>PBL (IVA inclòs)</i>
29.500,00 €	6.195,00 €	35.695,00 €

El pressupost del contracte s'adequa als preus de mercat, el seu import és suficient per a fer front a les obligacions que es puguin derivar del contracte durant tot l'exercici pressupostari, i no s'ha alterat el seu import per evitar l'aplicació de les regles generals de contractació.



Per al càlcul del PBL del contracte s'han tingut en compte els costos directes i indirectes, així com altres despeses eventuais necessaris per l'execució de la prestació del contracte.

Sistema de determinació del preu:

Preu a tant alçat: el pressupost del contracte s'ha formulat en termes de preus aplicables a tant alçat sobre les distintes prestacions integrants de l'objecte del contracte.

Desglossament del PBL del contracte:

El pressupost màxim del contracte és de **35.695,00** euros (IVA inclòs), segons la descomposició següent:

Descripció de les prestacions incloses al Mòdul de Control Intern	Quota anual	Servei implantació	Import contracte	Import Pròrrogues (18 mesos)
1. Funcionalitat Fiscalització Limitada Prèvia i Gestor Documents (renovació 18 mesos) - Dret d'ús de la llicència, - Manteniment i suport tècnic, - Servei de hosting.	8.000,00 €	0,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €
2. Funcionalitat Control Permanent no Planificable (16 mesos) - Dret d'ús de la llicència, - Manteniment i suport tècnic, - Servei de hosting.	4.500,00 €	3.500,00 €	9.500,00 €	6.750,00 €
3. Funcionalitat Comprovació Material de la Inversió (12 mesos) - Dret d'ús de la llicència, - Manteniment i suport tècnic, - Servei de hosting.	4.500,00 €	3.500,00 €	8.000,00 €	6.750,00 €
SUBTOTAL PRESTACIONS (IVA exclòs)	17.000,00 €	7.000,00 €	29.500,00 €	25.500,00 €
21% IVA			6.195,00 €	5.355,00 €
TOTAL CONTRACTE (IVA inclòs)			35.695,00 €	30.855,00 €

Subrogació contractes de treball: NO, el tipus de prestació a contractar no suposa l'obligació de la subrogació de contractes de treball.

Finançament del contracte: existència de crèdit, anualitats i aplicacions pressupostàries:

Aplicació pressupostària	2022	2023	Total contracte
09.93102.20900	13.511,67 €	13.713,33 €	27.225,00 €
09.93102.22706	8.470,00 €	0,00 €	8.470,00 €
TOTAL ACUMULAT	21.981,67 €	13.713,33 €	35.695,00 €



Distribució per Anualitats Pressupostàries	2022	2023	Total	Observacions
1. Quota dret d'ús Mòdul Fiscalització Limitada Prèvia i Gestor Documents -18 mesos-	8.066,67 €	6.453,33 €	14.520,00 €	Inici previst execució prestació: 01/02/2022 > 10 mesos 2022 + 8 mesos al 2023: desembre 2022 fins 31/07/2023
2. Quota dret ús Control Permanent no Planificable -16 mesos-	3.630,00 €	3.630,00 €	7.260,00 €	Inici previst execució prestació: 01/04/2022 > 8 mesos 2022 + 8 mesos al 2023: desembre 2022 fins 31/07/2023
3. Quota dret d'ús Comprovació Material de la Inversió -12 mesos-	1.815,00 €	3.630,00 €	5.445,00 €	Inici previst execució prestació: 01/08/2022 > 4 mesos 2022 + 8 mesos al 2023: desembre 2022 fins 31/07/2023
Aplicació 09.93102.20900 Intervenció.- Canon ús mòdul control intern	13.511,67 €	13.713,33 €	27.225,00 €	
1. Servei implantació funcionalitat Control Permanent no Planificable	4.235,00 €	0,00 €	4.235,00 €	Inici previst execució prestació: 01/04/2022 > imputació al 2022
2. Servei implantació funcionalitat Comprovació Material de la Inversió	4.235,00 €	0,00 €	4.235,00 €	Inici previst execució prestació: 01/08/2022 > imputació al 2022
Aplicació 09.93102.22706 Intervenció.- Assistències tècniques control intern	8.470,00 €	0,00 €	8.470,00 €	
TOTAL ACUMULAT CONTRACTE	21.981,67 €	13.713,33 €	35.695,00 €	

Valoració dels efectes del contracte en matèria d'estabilitat pressupostària:

Conforme al previst a l'art. 7.3 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera i a la Disposició Addicional 3a. de la LCSP, es requereix incorporar a l'expedient la valoració de les repercussions del contracte en el compliment, per part de l'Ajuntament de Palma, dels principis d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera.

En aquest sentit, cal observar que el contracte que es promou s'ha vingut executant al darrer any i la despesa derivada del mateix està prevista als crèdits inicials de l'aplicació 09.93102.22706 del Pressupost de despeses del vigent exercici. No obstant això, com a resultat de les noves necessitats a satisfer, la despesa prevista i recurrent del contracte s'ha incrementat en 10.890,00 euros anuals. L'ampliació de les necessitats actuals es motiven en l'ampliació de les funcionalitats del mòdul de control intern de la Intervenció Municipal en la modalitat de control financer permanent no planificable i de la intervenció de la comprovació material de la inversió.

El contracte que es promou s'ha vingut executant al darrer exercici, existeix crèdit al pressupost, i la despesa derivada del mateix no experimenta un increment significatiu en termes anuals.

En base al que s'ha exposat, es pot preveure que la present contractació NO tindrà incidència en el compliment de les exigències dels principis d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera.

Valor estimat del contracte:

El valor estimat s'ha calculat segons el següent detall (art. 101 LCSP):

Conceptes que integren el VE	Total
Import de la licitació -18 mesos- (IVA exclòs)	29.500,00 €
Pròrrogues previstes -18 mesos- (IVA exclòs)	25.500,00 €
Import modificacions previstes -20%- (IVA exclòs)	11.000,00 €
TOTAL VALOR ESTIMAT CONTRACTE	66.000,00 €



Règim de revisió de preus

Conforme al previst a l'art. 103 de la LCSP no és procedent la revisió de preus.

5. JUSTIFICACIÓ DEL PROCEDIMENT, TRAMITACIÓ I FORMA D'ADJUDICACIÓ DE L'EXPEDIENT

Òrgan de contractació: Conforme al previst a la disposició addicional 2a. de la LCSP, l'òrgan de contractació competent per a l'adjudicació del present contracte és la Junta de Govern Local de l'Ajuntament de Palma.

Tipus de tramitació: Tramitació urgent.

Es requereix la tramitació urgent de l'expedient conforme amb el previst a l'art. 119 de la LCSP. La urgència ve motivada per la necessitat inajornable de disposar operatiu el mòdul de control intern i les prestacions objecte del contracte, atès que permeten donar continuïtat operativa a les funcions públiques necessàries inherents a la Intervenció Municipal, fet que determina la conveniència d'accelerar per raons d'interès públic la tramitació d'aquest procediment.

A aquests efectes, a la vista de què el contracte en execució finalitza el pròxim 31 de gener de 2022 i que s'ha de donar continuïtat a les prestacions que l'integren, i considerant que aquestes són bàsiques per al desenvolupament de la funció pública atribuïda a l'òrgan interventor, es requereix la tramitació urgent de l'expedient.

Procediment i forma d'adjudicació: Procediment negociat sense publicitat (art. 168 LCSP).

El procediment de contractació que es proposa és el procediment negociat sense publicitat, a l'empara del que estableix l'art. 168 a) paràgraf 2n. de la LCSP, tota vegada que procedeix la protecció de drets exclusius derivats de drets de propietat intel·lectual i industrial de la llicència del software de la firma AUDIFILM CONSULTING SLU.

El mòdul de control intern està associat a una llicència per al dret d'ús de la solució software GENESYS i tots els mòduls que l'integren, entre ells els mòduls de control intern i de gestió de registre i expedients (gestor documental), sense que la firma AUDIFILM CONSULTING SLU hagi cedit la titularitat els drets d'autor, si no que es limita a autoritzar els distints usos del programa informàtic per part de l'Ajuntament de Palma. Aquests efectes s'inclou carta de l'empresa AUDIFILM CONSULTING SLU en la que figuren els criteris d'exclusivitat de la solució de software GENESYS (Registre de la Propietat de Girona 02/2015/4074).

Com s'ha exposat a la justificació de la necessitat de la contractació, el contracte vigent garanteix la llicència d'ús i la prestació dels serveis associats fins al 31 de gener de 2022, estant actualment en preparació la licitació relativa a la contractació de la Plataforma de tramitació i administració electrònica de la Seu Electrònica de l'Ajuntament de Palma, que inclourà, entre d'altres funcionalitats, un mòdul de control intern per a la Intervenció municipal.

Entretant, per a donar cobertura a la necessitat plantejada en el temps que duri licitació i adjudicació de la plataforma de tramitació i administració electrònica municipal, es requereix donar continuïtat a les prestacions contingudes al mòdul de control intern contractat baix la llicència de la firma AUDIFILM CONSULTING SLU, sense que existeixi una alternativa o substitut



raonable de la prestació que es pugui licitar i posar en explotació durant el temps que resulti entre la finalització del contracte en execució i l'adjudicació de la contractació de dita plataforma, motiu pel que l'absència de competència no és conseqüència de la configuració restrictiva dels requisits i criteris per a adjudicar el contracte.

Atès que es tracte d'un contracte mixt de subministrament i serveis, amb valor estimat de 66.000,00 euros, el procediment, conforme al previst a l'art. 19 i 21 de la LCSP, no està subjecte a regulació harmonitzada.

6. CONDICIONS D'APTITUD I CRITERIS DE CLASSIFICACIÓ I SOLVÈNCIA

Classificació (art. 77.1 b) i art. 116.4 LCSP):

No procedeix ja que atenint al codi CPV corresponent a l'objecte del contracte i l'art. 37 RLCAP, no està inclòs en l'àmbit de les classificacions vigents prevists en l'Annex II del Real Decret 1098/2001, de 12 d'octubre, pel que s'aprova el Reglament general de la Llei de Contractes de les Administracions Públiques.

Solvència econòmica i financera (art. 87 LCSP):

Atenint al pressupost i les característiques de les prestacions del contracte, i per tal d'assegurar que el licitador disposa de la capacitat financera necessària per al compliment del contracte, s'han determinat com a criteris de selecció per acreditar la seva solvència econòmica i financera, el detallat a continuació:

- **Criteri de selecció:** Declaració sobre el volum anual de negocis del licitador referit a l'any de major volum de negocis dels 3 últims conclosos.
- **Requisit mínim:** el volum anual de negocis del licitador, referit a l'any de major volum de negoci dels 3 últims conclosos, ha de ser igual o superior a 66.000,00 euros.
- **Mitjà d'acreditació:** comptes anuals aprovats i dipositats al Registre Mercantil, si l'empresari està inscrit en aquest Registre, i en cas contrari, els dipositats en el registre oficial en què hagi d'estar inscrit. Els empresaris individuals acreditaran el volum anual de negocis mitjançant els llibres d'inventaris i comptes anuals legalitzats pel Registre Mercantil.

Solvència tècnica (art. 89 LCSP):

Al tractar-se d'un contracte mixt on la prestació principal és la d'un subministrament, la solvència tècnica del licitador s'acreditarà per:

- **Criteri de selecció:** relació dels principals subministraments realitzats en els últims 3 ANYS d'igual o similar naturalesa al que constitueix l'objecte del contracte, en la que s'indiqui l'import, la data i el destinatari públic o privat dels mateixos.



- **Requisit mínim:** l'import anual acumulat dels principals subministraments realitzats d'igual o similar naturalesa als de l'objecte del contracte, en l'any de major execució dels 3 últims exercicis, ha de ser igual o superior a l'import de la licitació (IVA exclòs): 29.500,00 euros.
- **Mitjà d'acreditació:** Declaració del licitador o candidat, o be certificacions originals o en document compulsat, per import igual o superior al requisit mínim exigít. Al cas de presentar declaració i ser requerit pels Serveis de l'Òrgan de Contractació, el licitador presentarà certificats expedits per l'òrgan competent, en el cas d'una entitat del Sector Públic. Quan es tracti d'una entitat privada, aportarà certificat expedit per aquesta o bé una declaració del licitador acompanyada dels documents que acreditin la prestació realitzada.

7. CONDICIONS ESPECIALS D'EXECUCIÓ DEL CONTRACTE

En la determinació de les condicions especials d'execució que han de regir el contracte s'ha considerat l'estipulat a l'art. 202 de la LCSP, que obliga a fixar al manco una de les condicions especials d'execució del contracte de caràcter social, ètic, mediambiental o d'altre ordre, de les relacionades en aquest article.

A aquests efectes, s'ha considerat d'aplicació al contracte les condicions especials d'execució detallades a continuació, per resultar apropiades a les característiques de l'objecte del contracte:

1. Condició especial d'execució de protecció de dades:

El contractista estarà obligat a sotmetre's a la normativa nacional i europea en matèria de protecció de dades, tenint caràcter d'obligació contractual essencial a l'empara de l'establert a l'art. 211.1.f) de la LCSP.

2. Condicions especials de tipus social/laboral:

Amb la finalitat de promoure la igualtat entre dones i homes en el mercat laboral, d'acord amb l'art. 24 de la Llei 11/2016, de 28 de juliol, d'igualtat de dones i homes, l'entitat adjudicatària estarà obligada a establir un sistema d'horaris flexibles que afavoreixi que les persones que executin el contracte, tant dones com homes, puguin conciliar la seva vida personal, familiar i professional.

3. Condicions especials d'execució de tipus mediambiental:

Preferència per efectuar les comunicacions per correu electrònic i lliurament dels documents derivats de l'execució de la prestació objecte del contracte en suport electrònic, excepte en cas de necessitat de documents originals en paper.

Quan l'incompliment de les condicions especials d'execució del contracte no es tipifiquin com a causa de resolució del contracte, tindran la consideració d'infracció greu i establiment de penalitats segons el previst al punt 10.3 d'aquesta Memòria i d'acord amb els arts. 202.3 i 192.1 de la LCSP.



8. ASPECTES OBJECTE DE NEGOCIACIÓ

Negociació dels termes del contracte:

Els serveis tècnics de l'òrgan de contractació negociaran amb el licitador convidat les condicions del contracte, prenent com a base l'oferta que aquest hagi presentat, d'acord amb el previst a l'art. 169 de la LCSP.

No seran objecte de negociació els requisits mínims de la prestació objecte del contracte, ni quins són els criteris d'adjudicació.

Les comunicacions en la fase de negociació, inclosa la comunicació per a presentar l'oferta final, es podrà realitzar mitjançant correu electrònic o per compareixença, deixant constància documental a l'expedient.

Els criteris que serviran de base per la negociació són els següents:

- 1) Econòmics: el preu
- 2) Criteris tècnics:
 - Termini d'execució de la implantació i formació de la funcionalitat de control financer permanent (termini màxim 2 MESOS). La reducció del termini d'implantació de la funcionalitat no suposarà increment de la despesa màxima prevista del contracte.
 - Termini d'execució de la implantació i formació de la funcionalitat de la intervenció de la comprovació material de la inversió (termini màxim 6 MESOS). La reducció del termini d'implantació de la funcionalitat no suposarà increment de la despesa màxima prevista del contracte.
 - Proposta d'adaptació periòdica dels models d'informe en resposta a canvis legals, reglamentaris o d'oportunitat a criteri de la Intervenció Municipal.
 - Proposta d'integració del mòdul de control intern amb el programa de comptabilitat de l'Ajuntament de Palma i dels seus organismes autònoms (SICALWIN) i, al seu defecte, de millora de càrrega periòdica del fitxer de les d'aplicacions pressupostàries existents al Sistema d'Informació Comptable (periodicitat mínima mensual).
 - Reducció del temps i atenció personalitzada en la resolució d'incidències tècniques.

Documentació relativa als criteris de negociació:

D'acord a l'art. 170.2 de la LCSP, relatiu a les especialitats en la tramitació del procediment negociat sense publicitat amb únic candidat, sempre i quan sigui possible, s'haurà de negociar amb ells els termes que s'assenyalen a l'apartat 5è de l'art. 169 de la LCSP, relatiu al procediment de licitació amb negociació. A aquests efectes es negociarà amb el licitador l'oferta inicial i ulteriors que hagi presentat per a millorar el seu contingut, excepte l'oferta definitiva, per tal d'adaptar-les al PCAP i documents complementaris, amb la finalitat d'identificar la millor oferta, conforme al previst a l'art. 145 de la LCSP.



La negociació es durà a terme en base a la proposta inicial presentada per l'empresa convidada (Annex I a) Model de proposta inicial). La documentació ha d'incloure una oferta econòmica i una proposta tècnica de realització de l'objecte del contracte i tots aquells documents que el plec de prescripcions tècniques determini per a conèixer el contingut dels aspectes tècnics de la proposició.

Presentació de l'oferta final:

Quan l'òrgan de contractació decideixi concloure les negociacions, informarà al licitador i establirà un termini per a la presentació per escrit de la seva oferta final (Annex I b) Model de proposta definitiva) que respondrà al resultat de la negociació realitzada.

9. CRITERIS D'ADJUDICACIÓ DEL CONTRACTE

Per a la valoració de les proposició s'atindrà a criteris directament vinculats a l'objecte del contracte, basats en els previstos a l'art. 146.1 de la LCSP.

Documentació relativa als criteris d'adjudicació:

La proposta definitiva, posterior a la negociació i necessària per a la seva valoració, ha d'incloure l'oferta econòmica i una proposta tècnica de realització de les prestacions objecte del contracte.

L'oferta final, sempre que compleixi els requisits fixats en el plec de prescripcions tècniques, s'avaluarà conforme als criteris d'adjudicació següents:

- Criteri 1: Preu.
- Forma d'avaluar les proposicions: l'oferta econòmicament més avantatjosa.

A la vista de que es tracta d'un procediment negociat sense publicitat, per a la protecció de drets exclusius de propietat intel·lectual i industrial (art. 168 a) 2n. de la LCSP), l'oferta final resultant de la negociació realitzada amb l'únic candidat, sempre que compleixi els requisits fixats en el plec de prescripcions tècniques, s'avaluarà conforme al criteri del preu, conforme al previst als arts. 169.5, 170.2 i 145.1 de la LCSP, en relació al procediment de licitació amb negociació, a les especialitats en la tramitació del procediment negociat sense publicitat amb únic candidat i als requisits dels criteris d'adjudicació.

Criteris per a la determinació d'ofertes amb valors anormals o desproporcionats:

Atès que es tracta d'un procediment negociat sense publicitat, per a la protecció de drets exclusius de propietat intel·lectual i industrial (art. 168 a) 2n. de la LCSP), l'única oferta possible no es considerarà com anormal o desproporcionada.



10. ALTRES ASPECTES DEL CONTRACTE:

10.1 Modificació del contracte:

El contracte es podrà modificar per raons d'interès públic en les condicions i amb l'abast i els límits expressats, de conformitat amb els articles 203, 204 i 205 de la LCSP. No obstant això, el contracte també es podrà modificar quan hi concorrin les circumstàncies previstes expressament en la LCSP, sempre que amb això no s'alterin les condicions essencials de la licitació i l'adjudicació. La modificació del contracte es farà d'acord amb el procediment que regula l'article 207 de la LCSP i s'haurà de formalitzar conforme al que disposa l'article 153 de la LCSP.

Es preveu que el contracte es pugui modificar com a conseqüència de:

- La necessitat d'incloure noves funcionalitats al mòdul de control intern i que derivin d'obligacions legals o reglamentàries en matèria de control intern, no previstes al Plecs de Prescripcions Tècniques.
- La necessitat de donar d'alta noves entitats o organismes autònoms subjectes a la funció interventora o a control financer permanent, o, al seu cas, de baixa, en relació a l'entitats que formen el Sector Públic Local de l'Ajuntament de Palma i que es relacionen al Plec de Prescripcions Tècniques.

Les modificacions previstes no poden alterar la naturalesa global del contracte inicial. Per tant, no poden substituir-se els subministraments o serveis que s'havien de prestar per altres diferents. No obstant això, sí que es pot substituir algun subministrament o servei puntual, mentre no s'alteri la naturalesa global del contracte (art. 204.2 LCSP).

El preu de les modificacions del contracte es determinarà utilitzant com a referència els preus d'execució de les prestacions fixats en la determinació del PBL i acomodats als preus previstos en l'oferta de l'adjudicatari.

La clàusula de modificació no pot suposar l'establiment de nous preus unitaris no prevists en el contracte (art. 204.1.b) LCSP).

El percentatge sobre el preu del contracte al qual pot afectar com a màxim la modificació (a l'alça o a la baixa) serà del 20%.

10.2 Subcontractació (art. 75.4 i art. 215 LCSP):

Atenint a la naturalesa de les prestacions objecte del contracte i a les condicions de la contractació, no s'admet la subcontractació.

10.3 Incompliments contractuals i penalitats:

Sense perjudici de les competències sancionadores d'altres Administracions en la matèria, l'Ajuntament de Palma podrà imposar penalitats a l'adjudicatari per incompliment de les seves obligacions establertes en els plecs i en els restants documents contractuals, en atenció al grau



de la infracció comesa, que es tipifiquen com a lleus, greus o molt greus, de conformitat amb l'art. 192.1 de la LCSP.

A) Incompliments contractuals

1. Incompliments lleus:

- a) La deficient o falta de realització d'alguna de les obligacions reflectides en els plecs, que no es tipifiquen com a greus o molt greus als apartats següents, sempre que no tinguin caràcter reiterat i s'esmenin al primer requeriment per part del responsable del contracte.
- b) Incompliment dels terminis establerts als plecs per a l'execució del contracte, així com l'incompliment dels terminis parcials, sempre que dit incompliment sigui inferior a un 25% del termini previst per a cada actuació.
- c) Quan la resolució d'incidències no es produeixi en el temps de resposta establert al PCAP o PPT, o que les mateixes no es comuniquin de forma verbal o escrita al responsable del contracte, sempre que així s'hagués establert.
- d) La no presentació de la documentació relativa a l'execució de la prestació, que sigui obligatòria i s'hagi recollit als plecs, així com aquella que es pugui sol·licitar a l'empresa adjudicatària relativa a la seva execució i que no s'hagi recollida als plecs.
- e) Incompliment de les obligacions assenyalades en els plecs que afectin a la continuïtat i regularitat de la prestació del servei.

2. Incompliments greus:

- a) La deficient o falta de realització d'alguna de les obligacions reflectides en els plecs, que no es tipifiquen com a molt greus als apartats següents, sempre que tinguin caràcter reiterat i no s'hagin esmenat al primer requeriment per part del responsable del contracte.
- b) Incompliment dels terminis establerts en els plecs per a l'execució del contracte, així com l'incompliment dels terminis parcials, sempre que dit incompliment sigui superior a un 25% i inferior a un 50% del termini previst per a cada actuació.
- c) La desobediència a les ordres donades per escrit pel responsable del contracte o per l'òrgan de contractació per a la deguda execució de la prestació, tret quan es qualifiquin com a molt greus.
- d) La comissió de tres o més incompliments greus de la mateixa o de distinta naturalesa en el mateix any.
- e) La reiteració en dos retards en l'execució de la prestació, que hagin dotat lloc a dues advertències mitjançant escrit per part del responsable del contracte.
- f) L'incompliment d'aquelles instruccions donades pel responsable del contracte sobre variacions en l'execució de la prestació que no impliquin la modificació del contracte, ni que derivin despeses per a l'empresa adjudicatària.
- g) Incompliment de les condicions especials d'execució establertes als plecs.



- h) Incompliment de les obligacions assenyalades als plecs que afectin a la continuïtat i regularitat de l'execució de la prestació.
- i) La interrupció o suspensió no autoritzada de l'execució de la prestació.

3. Incompliments molt greus:

- a) La deficient o falta de realització d'alguna de les obligacions reflectides en els plecs, sempre que tinguin caràcter reiterat i no s'hagin esmenat per part de l'adjudicatari del contracte, havent estat apercebut prèviament.
- b) Incompliment dels terminis establerts en els plecs per a l'execució del contracte, així com l'incompliment dels terminis parcials, sempre que dit incompliment sigui superior a un 50% del termini previst per a cada actuació.
- c) La desobediència a les ordres donades per escrit pel responsable del contracte o per l'òrgan de contractació per a la deguda execució de la prestació, que suposi la irregular o deficient prestació del servei, suposant la interrupció del mateix i incomplint les obligacions essencials del contracte.
- d) Incompliment de les obligacions essencials del contracte.
- e) La reiteració en tres o més faltes greus o la persistència en la situació infractora sense modificar-la, sent considerades de major entitat aquelles que suposin la seva reiteració o d'altres infraccions semblants.
- f) Incompliments dels horaris establerts per al funcionament dels serveis, que afectin a la regularitat i continuïtat de la prestació.
- g) Les paralitzacions i interrupcions en l'execució de la prestació, sense causa justificada.
- h) Incompliment total i absolut de les condicions imposades al titular del contracte que comportin la resolució del contracte per causa imputable a l'empresa adjudicatària.
- i) La desobediència reiterada a les ordres escrites del responsable del contracte referides a l'execució del contracte.
- j) La infracció de les condicions establertes per a procedir a la subcontractació, així com la infracció de les condicions establertes en la cessió del contracte.
- k) La reincidència en els incompliments relatius a les condicions especials d'execució establertes als plecs.
- l) La violació del deure de confidencialitat exigint en els plecs en relació amb la informació a la que tingui accés amb motiu de l'execució del contracte, i en especial de les infraccions en el tractament i custòdia de dades de caràcter personal.

B. Penalitats:

Les penalitats que es podran imposar a l'empresa adjudicatària per l'incompliment de les seves obligacions contractuals seran les següents:



1. Incompliments lleus:

Els incompliments lleus es penalitzaran amb un 3% del preu del contracte, IVA exclòs. Aquest adoptaran la forma d'advertiment, on se adverteixi i aconselli sobre la bona execució del contracte.

2. Incompliments greus:

Els incompliments greus es penalitzaran amb un 5% del preu del contracte, IVA exclòs.

3. Incompliments molt greus:

Els incompliments molt greus es penalitzaran amb un 7% del preu del contracte, IVA exclòs. Dits incompliments es podran sancionar amb la resolució del contracte quan tals infraccions, no imputables al normal desenvolupament de la prestació, produeixin un dany greu i irreparable per al servi públic o la impossibilitat de la normal execució del contracte.

Palma,
L'interventor general
Juan Cañellas Vich (*document signat electrònicament*)

