



NIF G70454657

**PREGO DE CLÁUSULAS ADMINISTRATIVAS PARTICULARES E PREGO DE PRESCRICIÓN TÉCNICAS PARA
A CONTRATACIÓN DO SERVIZO DE AUDITORÍA DE PROXECTOS E GASTOS DE XESTIÓN
(FUNCIONAMENTO E ANIMACIÓN) DO GRUPO DE ACCIÓN LOCAL DO SECTOR PESQUEIRO
GOLFO ÁRTABRO NORTE**

PREGO DE CLÁUSULAS ADMINISTRATIVAS PARTICULARES (PCAP)

I. CADRO DE CARACTERÍSTICAS

Grupo de Acción Local do sector Pesqueiro Golfo Ártabro Norte (GALP2) Enderezo: Rúa Curro, nº33 (Casa do Pescador) 15630 Miño, A Coruña. Teléfonos: 981784417 / 636736788 Correo electrónico: galp.mar.golfoartabronorte@xunta.gal CIF: G-70454657	
Órgano de contratación	Presidencia do GALP Golfo Ártabro Norte
Persoa de contacto	Técnica do GALP Golfo Ártabro Norte
Publicación da oferta	https://galp.xunta.gal/golfo-artabro/licitacions
Referencia do Expediente	003/2023F-GALP2
Obxecto do contrato	Prestación do servizo de auditoría de proxectos e de gastos de xestión (funcionamento e dinamización) do GALP2 como entidade sen ánimo de lucro e colaboradora da Consellería do Mar para a xestión do Fondo Europeo Marítimo, de Pesca e de Acuicultura (FEMPA).
Tipo de contrato	Contrato de Servizo
Tramitación	<input checked="" type="checkbox"/> Ordinaria <input type="checkbox"/> Urxente
Contrato suxeito a regulación harmonizada	<input type="checkbox"/> Si <input checked="" type="checkbox"/> Non
Procedemento (segundo a Instrución 1/2023 da Dirección Xeral de Desenvolvemento Pesqueiro da Consellería do Mar, dispoñible en: https://galp.xunta.gal/normativa)	<input type="checkbox"/> Procedemento I, para adxudicación directa de contratos para necesidades puntuais ou esporádicas dos GALP. <input checked="" type="checkbox"/> Procedemento II, para gastos derivados de necesidades continuas dos GALP ou esporádicas con determinados valores estimados. <input type="checkbox"/> Procedemento III, para gastos derivados de contratos suxeitos a regulación harmonizada.





NIF G70454657

Admisión de prórroga en ejecución	<input type="checkbox"/> Si <input checked="" type="checkbox"/> Non
Admisión de prórroga do contrato	<input checked="" type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> Non
Admisión de subcontratación	<input type="checkbox"/> Si <input checked="" type="checkbox"/> Non
Criterios de adjudicación	<input type="checkbox"/> Prezo <input checked="" type="checkbox"/> Multicriterio
Idioma de presentación de ofertas	<input checked="" type="checkbox"/> Galego <input checked="" type="checkbox"/> Castelán
Orzamento de licitación	11.220,00€ (IVE excluído)
Prazo de execución	14 meses* <i>*(Anualidade 2023: 2 meses inclúe auditar todos os gastos do exercicio 2023; Anualidade 2024: 12 meses), A partir de 2024 as prórrogas serán de 12 meses (ano natural), como máximo ata o 31 de decembro de 2026.</i>
Financiamento	Esta contratación financiase nun 70% polo Fondo Europeo Marítimo, de Pesca e de Acuicultura (FEMPA). <i>Regulamento (UE) 2021/1139 do Parlamento Europeo e do Consello, de 7 de agosto de 2021, polo que establece o Fondo Europeo Marítimo, de Pesca e de Acuicultura, e polo que se modifica o Regulamento (UE) 2017/1004.</i>





NIF G70454657

II. ELEMENTOS DO CONTRATO

1. OBXECTO DO CONTRATO

O presente contrato ten por obxecto garantir con total e absoluta transparencia e seguridade a adecuada utilización do Fondo Europeo Marítimo, Pesca e Acuicultura 2021-2027 para os fins para o que foron outorgados ao GALP Golfo Ártabro Norte, así como o procedemento de revisión da conta xustificativa de cada unha das subvencións FEMPA aprobadas neste Grupo, para o que é necesario contratar para todo o período os servizos profesionais de auditoría.

O servizo correspondente á primeira anualidade do contrato incluírá a auditoría correspondente a todo o ano 2023.

2. PRAZO DE EXECUCIÓN E DURACIÓN DO CONTRATO

O período de prestación do servizo será 14 meses a contar dende a formalización do contrato. O prazo de execución será dende novembro de 2023 ata o 31 de decembro de 2024, salvo modificación desta data por aplicación das prórrogas previstas neste prego.

Para o 2023 a execución do mesmo, será como máximo ata o 31 de decembro de 2023; Para o 2024 ata o 31 de decembro de 2024-

Non se admiten prórrogas no prazo de execución do servizo.

3. DURACIÓN DO CONTRATO

O contrato estará vixente dende o día seguinte á sinatura do mesmo, cunha duración de 14 meses (2 meses de 2023 + 12 meses de 2024).

Admítese prórroga do contrato.

A prórroga será anual e obrigatoria para o contratista, cando o GALP formule aviso previo con polos menos dous meses de antelación á finalización do prazo de duración do contrato. En ningún caso o contrato poderá prorrogarse mais alá do 31 de decembro de 2026.

4. LOTES

Non se establece a división do obxecto do contrato en lotes, de modo que a licitación versará sobre a totalidade do servizo, xustificándose a decisión de conformidade co establecido no artigo 99.2. b) da Lei 9/2017, de 8 de novembro, de Contratos do Sector Público, no feito de que, ao tratarse dun único proxecto, as diversas prestacións obxecto do servizo deben executarse de forma coordinada, cuestión que podería verse imposibilitada pola división en lotes, que podería conlevar que a adxudicación dos contratos e polo tanto a execución das prestacións integradas no servizo, se efectuase por unha pluralidade de contratistas diferentes.





NIF G70454657

5. CAPACIDADE E SOLVENCIA ECONÓMICA E TÉCNICA DA ENTIDADE LICITANTE

As entidades licitadoras terán que presentar unha declaración responsable asinada de que contan coa solvencia económico-financeira e técnico-profesional esixida para este contrato.

A empresa adxudicataria deberá presentar nun prazo de **cinco días hábiles** desde o momento da súa notificación a documentación que acredite o seguinte:

- a) Personalidade e capacidade de obrar: escritura de constitución e de modificación.
- b) Representación: acreditación da representación.
- c) Alta no imposto de actividades económicas
- d) Alta no Rexistro Oficial de Auditores de Contas (ROAC)
- e) Solvencia económica financeira: Declaración volume de negocios do último exercicio fiscal.
Requisito mínimo de solvencia: Volume anual de negocios do licitante por un importe igual ou superior ao valor estimado do contrato.
- f) Xustificante da existencia dun seguro de responsabilidade civil por riscos profesionais por importe igual ou superior ao esixido no anuncio de licitación ou na invitación para participar no procedemento e nos pregos do contrato ou, na súa falta, ao establecido regulamentariamente.
Requisito mínimo de solvencia: Seguro de responsabilidade civil por riscos profesionais por un importe igual ou superior ao valor estimado do contrato.
- g) Calquera outro documento acreditativo da súa aptitude para contratar que reclame o órgano de contratación.

De non presentarse correctamente ou no prazo sinalado entenderase que o licitador retirou a súa oferta, procedendo a solicitar a documentación ao licitador seguinte.

6. DOCUMENTACIÓN A ACHEGAR POLAS PERSOAS OU ENTIDADES LICITANTES

- Declaración responsable da representación da entidade licitante; de dispor de solvencia económica, financeira e técnica; de contar coas autorizacións necesarias para o exercicio da súa actividade; de non estar incurso na prohibición de contratar nin na prohibición de percibir subvencións públicas e de non presentar ningunha outra oferta mediante empresa vinculada **(Anexo II)**.

As persoas ou empresas licitantes, coa presentación da Declaración Responsable (Anexo II), exímense de presentar toda a documentación acreditativa do cumprimento, que será requirida e deberá ser prestada unicamente pola persoa ou empresa que resulte adxudicataria.

- Declaración xurada de cumprimento de requisitos por parte do licitador **(Anexo III)**.
- Oferta económica **(Anexo IV)**





NIF G70454657

7. VALOR ESTIMADO DO CONTRATO E ORZAMENTO DE LICITACIÓN

Valor estimado total do contrato	23.818,19 € (IVE excluído)	
Orzamento de licitación	Importe base de licitación	9.272,73 €
	IVE (21%)	1.947,27 €
	Importe total de licitación	11.220,00 €
Financiamento	Esta contratación financíase nun 70% polo Fondo Europeo Marítimo, de Pesca e de Acuicultura (FEMPA). <i>Regulamento (UE) 2021/139 do Parlamento Europeo e do Consello, de 7 de xullo de 2021, polo que establece o Fondo Europeo Marítimo, de Pesca e de Acuicultura, e polo que se modifica o Regulamento (UE) 2017/1004.</i>	

As prórrogas serán de 12 meses naturais e o seu importe será o importe base de licitación prorrateado para 12 meses como se reflexa na seguinte táboa:

REPARTO POR ANUALIDADES DO ORZAMENTO BASE DE LICITACIÓN INCLUÍDAS AS PRÓRROGAS

ORZAMENTO BASE DE LICITACIÓN					
ANUALIDADES	2023	2024	2025	2026	TOTAL BASE LICITACIÓN
Orzamento (IVE excluído)	2.000,00€	7.272,73€	7.272,73€	7.272,73€	23.818,19€
IVE	420,00€	1.527,27€	1.527,27€	1.527,27€	5.001,81€
Orzamento (IVE incluído)	2.420,00€	8.800,00€	8.800,00€	8.800,00€	28.820,00€

III. ADXUDICACIÓN DO CONTRATO

8. PROCEDEMENTO DE ADXUDICACIÓN E TRAMITACIÓN DO EXPEDIENTE

O contrato de servizos se adxudicará seguindo o Punto II da Instrución 1/2023 sobre os procedementos de contratación dos Grupos de Acción Local do Sector Pesqueiro.

9. MEDIOS E PRAZO DE PRESENTACIÓN DE OFERTAS

O prazo máximo para a presentación de ofertas é de **5 días hábiles** contados a partir do día seguinte ao da súa publicación na páxina web do Grupos de Acción Local do Sector Pesqueiro de Galicia <https://galp.xunta.gal/licitacions>





NIF G70454657

A presentación farase por correo certificado, e acreditarase a data de envío pola oficina de correos, sendo preceptivo o envío do xustificante de presentación por correo electrónico á dirección galp.mar.golfoartabronorte@xunta.gal dentro do prazo de presentación de ofertas sinalado neste mesmo apartado.

10. FORMA DE PRESENTACIÓN DE OFERTAS

As proposicións dos interesados deberán axustarse aos pregos e documentación que rexen a licitación, e a súa presentación supón a aceptación incondicionada pola persoa empresaria do contido da totalidade das cláusulas ou condicións deste prego, sen condición ou reserva algunha.

As ofertas presentadas deberán estar **asinadas con sinatura dixital** pola persoa licitante ou representante legal da entidade licitante

A documentación necesaria e preceptiva presentarase en dous sobres pechados, segundo a Instrución 1/2023 da Dirección de Desenvolvemento Pesqueiro presentarase en dous sobres pechados:

- **SOBRE A:** Declaración Responsable da persoa ou entidade solicitante comprensiva do cumprimento de todos os requisitos esixidos no Prego de Cláusulas Administrativas (Anexo II), e declaración xurada de cumprimento de requisitos (Anexo III).
- **SOBRE C:** Oferta económica (Anexo IV) e documentación acreditativa do cumprimento dos requisitos suxeitos a criterios avaliábeis de xeito automático.

A inclusión no SOBRE A de calquera información relativa ás características do contrato ou da oferta económica, será causa de exclusión do procedemento de licitación da persoa ou entidade licitante.

A denominación dos sobres a, deberá atender ao seguinte, segundo o caso:

- SOBRE A [004/2023F-GALP2]_Declaración-Responsable [INSERTAR NOME DO LICITANTE].
- SOBRE C [004/2023F-GALP2]_Oferta-Económica [INSERTAR NOME DO LICITANTE].

A oferta presentada, e toda a documentación preceptiva, deberá vir asinada pola persoa licitante ou representante legal da entidade licitante.

O prazo durante o cal a persoa ou entidade licitante estará obrigada a manter a súa oferta será de dous (2) meses contados dende a data de apertura de proposicións.





NIF G70454657

11. CRITERIOS DE ADXUDICACIÓN

A adxudicación do contrato do servizo será para a oferta mais vantaxosa que atendendo aos seguintes criterios de adxudicación:

CRITERIOS AVALIABLES DE XEITO AUTOMÁTICO

Criterio	Puntuación
Prezo (máximo 80 puntos)	80 %
Experiencia en traballar para entidades que xestionan Fondos Europeos relacionados coa pesca: IFOP, FEP, FEMP, FEMPA: 1 punto por cada ano (máximo de 20 puntos)	20%

➤ **Oferta económica: 80 puntos** (puntuación máxima)

Darase a máxima puntuación á oferta económica mais baixa das admitidas, e que non incorra en baixa temeraria. As restantes ofertas acadarán a puntuación que lles corresponda de acordo coa seguinte fórmula:

$$Pi = XX \frac{(OL - Oi)}{(OL - OB)}$$

Pi = Puntuación da oferta a valorar

XX = Puntuación máxima do criterio

OL = Orzamento de licitación (sen IVE)

OB = Oferta mais baixa das presentadas (sen IVE)

Oi = Oferta a valorar (sen IVE)

➤ **Experiencia en traballar para entidades que xestionan Fondos Europeos relacionados coa pesca (IFOP, FEP, FEMP, FEMPA): 1 punto por cada ano (máximo de 20 puntos)**

CRITERIOS DE DESEMPATE

O empate entre varias ofertas logo da aplicación dos criterios de adxudicación, resolverase mediante a aplicación, por orde ata acadar o desempate, dos seguintes criterios, referidos ao momento de finalizar o prazo de presentación das ofertas:

- 1) Maior porcentaxe de persoas traballadoras con discapacidade ou en situación de exclusión social no cadro de persoal, primando, en caso de igualdade, o maior número de persoas traballadoras fixas en inclusión no cadro de persoal.
- 2) Menor porcentaxe de contratos temporais no cadro de persoal.
- 3) Maior porcentaxe de mulleres empregadas no cadro de persoal.
- 4) O sorteo, en caso de que a aplicación dos anteriores criterios non dea lugar a desempate.





NIF G70454657

OFERTA ANORMALMENTE BAIXA

Unha oferta económica considerárase anormalmente baixa e, por tanto, incorrerá en baixa temeraria cando a súa proposta económica sexa inferior ao orzamento de licitación en mais de 20 unidades porcentuais.

12. APERTURA DE PROPOSIÇÕES E PROPOSTA DE ADXUDICACIÓN

Finalizado o prazo de presentación de ofertas, a Comisión de contratación reunirase en sesión privada para a revisión da documentación relativa ao SOBRE A, dando conta das proposicións presentadas e, ante defectos ou omisións que poidan ser emendados, comunicarao ás persoas ou entidades licitantes interesadas, concedendo un prazo de **3 días hábiles** para a súa corrección.

A Comisión de contratación, unha vez cualificada a documentación do SOBRE A e realizadas as correccións oportunas, no seu caso, adoptará o acordo de admisión definitiva das persoas ou entidades licitantes, especificando as causas de exclusión, se as houberse.

A continuación procederáse no lugar, día e hora sinalados no anuncio de licitación ou no portal web <https://galp.xunta.gal/golfo-artabro-norte/licitacions> á apertura, en acto público, do SOBRE C. Se a data de apertura do SOBRE C, coincide coa apertura do SOBRE A, e non se adoptara o acordo de admisión definitiva, a Comisión acordará unha nova data de apertura do SOBRE C, que se publicará no taboleiro e no portal web <https://galp.xunta.gal/golfo-artabro-norte/licitacions>.

Descrición: Apertura pública.

Lugar: Rúa Curro, nº33 (Casa do Pescador) 15630 Miño – A Coruña

Atendendo a puntuación obtida segundo os criterios de adxudicación, a Comisión de contratación emitirá a proposta de contratación a favor da persoa ou entidade licitante coa puntuación mais alta, a cal presenta a mellor oferta de acordo cos criterios de adxudicación (oferta mais vantaxosa).

Unha vez emitida a proposta de contratación, será requirido á persoa ou entidade que presentou a mellor oferta para que, dentro do prazo de **5 días hábiles**, a contar desde a data de recepción do requirimento, presente toda a documentación que acredite a solvencia económica, financeira e técnica, así como o cumprimento cos requisitos obrigatorios.

A proposta de adxudicación do contrato de servizos será posta en coñecemento e darase publicidade a través da páxina web do GALP de Galicia; <https://galp.xunta.gal/licitacions>

De non presentarse correctamente ou no prazo sinalado entenderase que o licitador retirou a súa oferta, procedendo a solicitar a documentación ao licitador seguinte.

O procedemento finalizará coa formalización do contrato





NIF G70454657

13. CONDICIÓN E FORMA DE PAGO

O pago do prezo será anual, unha vez rematado o servizo. Poderá acordarse anualmente, entre as partes a realización do mesmo en dous pagos semestrais sempre que exista posibilidade de crédito. Cada factura será detallada e deberá cumprir a normativa vixente en materia de facturación.

O pagamento realizarase da seguinte forma:

- Ano 2023, no mes de decembro realizarase o pagamento da parte proporcional do orzamento de licitación, 2.420 € (IVE incluído).
- Ano 2024, semestralmente (xuño e decembro) realizarase o pagamento da parte proporcional do orzamento de licitación correspondente, 8.800 € (IVE incluído).

O pagamento das prórrogas realizarase de forma semestral.

14. MODIFICACIÓN DO CONTRATO

Non se establece

15. CAUSAS DE RESOLUCIÓN DO CONTRATO

O incumprimento das actuacións previstas no punto 2 do prego de prescricións técnicas será causa de resolución do contrato.

IV. ANEXOS





NIF G70454657

ANEXO II.

A) DECLARACIÓN RESPONSABLE DO LICITADOR

D _____ con DNI número _____ en representación de _____ con CIF número _____ con domicilio social _____ teléfono _____ correo electrónico _____ aos efectos de notificación.

DECLARA en representación da empresa¹

Primeiro.- Que a empresa conta coa capacidade e habilitación profesional necesaria para executar as prestacións obxecto do contrato, as cales se encadran no obxecto social da empresa.

Segundo.- Non estar incurso nas prohibicións de contratar establecidas polo artigo 71 da LCSP, en concreto, estar ao corrente do pago das obrigas tributarias e Seguridade Social impostas polas disposicións vixentes. Tampouco incorre en ningunha prohibición de percibir subvencións públicas pola normativa vixente.

Terceiro.- Non presenta ningunha outra oferta para esta contratación mediante empresa vinculada segundo o artigo 42.1 do Código de Comercio, aprobado mediante Real Decreto de 22 de Agosto de 1885.

Cuarto.- Sométese á xurisdición española polas continxencias que puidesen xurdir do contrato.

Quinto.- A dirección de correo electrónico para a recepción de notificacións é _____.

Sexto.- Comprométese a acreditar, ante o GALP, a posesión e validez da documentación necesaria para probar o declarado.

E para que conste, asino a presente declaración.

En _____ a _____ de _____ 2023

Data e sinatura do licitador

¹Persoa física (traballe por conta propia ou allea) ou persoa xurídica.





NIF G70454657

ANEXO III. DECLARACIÓN XURADA DE CUMPRIMENTO DE REQUISITOS POR PARTE DO LICITADOR

D. _____ con DNI número _____ como representante da entidade
_____ con NIF número _____ con domicilio social _____ teléfono _____ correo
electrónico _____ aos efectos de notificación.

DECLARA

Primeiro.- Que a empresa cumpre cos requisitos establecidos nas pregos de prescricións técnicas e administrativas para a licitación de **servizo auditoría de proxectos e de gastos de xestión de funcionamento e dinamización** para o GALP Golfo Ártabro Norte.

Segundo.- Comprométese a acreditar, ante o GALP, a posesión e validez da documentación necesaria para probar o declarado, tal e como se indica nos pregos técnicos e administrativos.

Terceiro.- Esta declaración xurada será incorporada no Sobre 1 da oferta presentada para a licitación.

E para que conste, asino a presente declaración xurada.

En _____ a _____ de _____ 202X

Data e sinatura do licitador





NIF G70454657

ANEXO IV. MODELO DE OFERTA ECONÓMICA

D./a con DNI nº actuando en nome e representación da empresa con CIF nº e domicilio en CP localidade de Provincia de , en relación ao procedemento de licitación do contrato de servizo “**auditoría de proxectos e de gastos de xestión de funcionamento e dinamización** ”, presento a seguinte oferta:

A) OFERTA ECONOMICA:

Orzamento base de licitación (sen IVE)	
IVE (21%)	
TOTAL (Orzamento base de licitación con IVE)	

B) Que coñezo e acepto as condicións que rexen esta contratación, comprometéndome a executar o obxecto do contrato polo seguinte prezo:

Lugar e data

Sinatura do/a licitador/a





NIF G70454657

PREGO DE PRESCRICIÓNS TÉCNICAS (PPT)

1. CONTEXTO – XUSTIFICACIÓN DA NECESIDADE DA CONTRATACIÓN

O Grupo de Acción Local do Sector Golfo Ártabro Norte (GALP2), é unha entidade colaboradora da Consellería do Mar, para a xestión da prioridade 3 do Programa FEMPA 2021-2027, e está suxeita ao convenio subscrito o día 2 de xaneiro de 2023. Dito convenio ten por obxecto establecer as regras que deberán aplicar ambas partes na xestión da Estratexia de Desenvolvemento Local Participativo (EDLP), e en particular as funcións e obrigas que asume o Galp como entidade colaboradora da Consellería do Mar.

Na Cláusula decimo sexta do mencionado convenio: *Gastos de Funcionamento e animación dos Galp, mencionase a tipoloxía de gastos de subvención, e no apartado h do punto 8 especificase, que a xustificación de ditos gastos acompañarase dun informe dun auditor de contas inscrito no ROAC, que cumpra coas instrucións específicas que se diten ao respecto e que certifiquen:*

- Que as subministracións de bens, as prestacións de servizos e, en xeral, a actividade subvencionada cuxo custe se certifica foron efectivamente realizadas.
- Os gastos declarados en cada certificación son subvencionables, están soportados con facturas ou documentos contables de valor probatorio equivalente e están pagados.

Ditos gastos serán xustificados trimestralmente ou no momento de esgotamento dos anticipos.

Na cláusula vixésimo primeira Funcións do GALP no procedemento de concesión de axudas no apartado c) *Respecto as certificacións dos proxectos nas que os Galp non son beneficiarios no punto 3º especificase que se remitirá un informe de auditoría con cada certificación que presente o GALP á Consellería do Mar, conforme se estableza no Réxime de axudas, igualmente deberá ser elaborado por auditor inscrito no Roac.*

A xestión da presente licitación realízase de conformidade co establecido na Estratexia Local Participativa do GALP Golfo Ártabro Norte dentro do FEMPA, coas seguintes directrices, establecidas no programa de traballo: publicidade, concorrencia, transparencia, confidencialidade, igualdade e non discriminación.

A difusión das presentes bases, realizarase a través da páxina web do Grupos de Acción Local do Sector Pesqueiro de Galicia (licitacións) <https://galp.xunta.gal/licitacions>

Esta licitación, ten por obxecto garantir o cumprimento da necesidade continua do servizo de auditoría externa e elaboración de informe independente por auditor inscrito no Rexistro Oficial de Auditores de Contas, por cada un dos proxectos e conta xustificativa, en materia de control e seguimento do programa de axudas, para proxectos e custes de xestión (funcionamento e animación), para o período 2023-2026, para a aplicación da Estratexia de Desenvolvemento Local Participativo (EDLP) no marco Fondo Europeo Marítimo, de Pesca e de Acuicultura (FEMPA) 2021-2027.

Trátase dunha necesidade continua que se pretende satisfacer, por dito motivo emprégase o procedemento para gastos derivados de necesidades continuas (Procedemento II da Instrución 1/2023 sobre os procedementos de contratación dos Grupos de Acción Local do Sector Pesqueiro (GALP).





NIF G70454657

Non se produce fraccionamento de contrato, en non se divide en lotes atendendo á natureza e obxecto do contrato.

Esta labor necesita de persoal especializado, auditor inscrito no Rexistro Oficial de Auditores de Contas, medios humanos dos que o Grupo de Acción Local do Sector Pesqueiro Golfo Ártabro Norte non dispón e que por razóns de eficiencia e eficacia administrativa é necesario contratar externamente para dar cobertura ás necesidades do servizo e poder cumprir correctamente coas funcións e obrigas acordadas no convenio de colaboración asinado coa Consellería do Mar, motivo polo que debe procederse á contratación dun servizo externo para dar cobertura a tal necesidade.

De acordo coa seguinte normativa: Normativa Disposicións Lei 9/2017, do 8 de novembro, de Contratos do Sector Público. Artigo 116. O GALP Golfo Ártabro Norte non dispón dos recursos humanos suficientes para acometer con éxito o obxecto deste expediente cos seus propios medios, por tal motivo é polo que é necesario acudir á contratación externa para poder satisfacer as necesidades descritas.

2. CARACTERÍSTICAS DA PRESTACIÓN A REALIZAR

O obxecto do contrato é a prestación do servizo de auditoría de proxectos e de gastos de xestión (funcionamento e dinamización) do GALP Golfo Ártabro Norte, como entidade sen ánimo de lucro e colaboradora da Consellería do Mar para a xestión do Fondo Europeo Marítimo, de Pesca e de Acuicultura (FEMPA 2021-2027).

3. FINALIDADES E OBXECTIVOS A ALCANZAR

1. Os traballos de auditoría realizaranse conforme o exposto nas Bases Reguladoras para a concesión das axudas para proxectos ao abeiro das estratexias de desenvolvemento local participativo (EDLP), aprobadas aos Grupos de Acción Local de Sector Pesqueiro para o desenvolvemento sustentable as zonas de pesca no Marco do Fondo Marítimo de Pesca Acuicultura 2021-2027, publicadas pola Consellería do Mar, as instrucións emitidas pola Dirección Xeral de Desenvolvemento Pesqueiro e o convenio mencionado.

O auditor elaborará un informe independente por cada un dos proxectos e conta xustificativa, certificando o cumprimento da orde reguladora, as instrucións e demais normativa de aplicación que recollerá como mínimo os seguintes puntos:

a) Propósito do informe

b) Tipo de xustificación (parcial/final)

c) Datos do proxecto de acordo co seguinte cadro: Nome do beneficiario, código proxecto, tipo de proxecto, descrición do proxecto, orzamento total e orzamento total concedido (custo subvencionable), axuda por anualidades, prazo límite de execución e xustificación, data de inicio e data final de elixibilidade do gasto.

d) Táboa que conteña cada unha das liñas/conceptos de gasto, e que, ademais da axeitada descrición e identificación de cada un dos gastos (provedor, NIF, concepto, nº factura, etc.) integre as seguintes columnas: Gasto certificado polo promotor; Importe subvencionable segundo a resolución; Importe admitido/verificado por auditoría; tanto por cento imputado.

e) Manifestación da comprobación realizada, dentro do alcance e nivel que permitan os rexistros públicos accesibles ao auditor, do cumprimento do requisito de non vinculación establecido no punto 7 do artigo 27 da Lei 9/2007, de 13 de xuño de subvencións de Galicia e do artigo 43.2 do seu Regulamento (de conformidade coa definición de “non vinculación” dos RD 1514/2014 e 1515/2007).





NIF G70454657

2. O auditor comprobará que a conta xustificativa foi presentada por persoas con poderes suficientes para elo.

3. No proceso de revisión da documentación que presenta o beneficiario ante o GALP como xustificación dos gastos e investimentos realizados, aplicaranse os seguintes procedementos:

- a) Verificación do soporte documental xustificativo dos gastos certificados pola entidade (factura ou documento contable de valor probatorio equivalente).
- b) Comprobación dos pagamentos realizados, mediante o exame dos correspondentes documentos xustificativos de cargo en conta bancaria, con identificación do beneficiario.
- c) Nos supostos no que a descrición dos gastos xustificados polo promotor e incluídos nas facturas correspondentes non coincidan literalmente cos conceptos subvencionables detallados na resolución de concesión, o informe de auditoría, de consideralos subvencionables deberá acreditar a trazabilidade do mesmo relacionando cada un dos orzamentos achegados coa solicitude nos que se inclúan co detalle sinalado na resolución.
- d) Comprobación do rexistro contable dos gastos e dos pagamentos realizados.
- e) Inspección física, se procede, dos gastos certificados e da actividade ou investimento subvencionados.
- f) Comprobación do cumprimento da normativa aplicable en materia de elixibilidade do gasto certificado (período de elixibilidade, actividade subvencionada, que sexa gasto efectivamente pagado, etc.)
- g) Comprobación do cumprimento da normativa aplicable en materia de contratación de obra, subministración, asistencia técnica ou calquera outro tipo de contratación.
- h) Comprobación doutros ingresos adicionais relacionados directamente coa actividade como poden ser outras subvencións ou intereses xerados polos fondos da subvención. No caso en que sexan declaradas outros ingresos, deberá analizarse a compatibilidade dos mesmos. No caso de que foran compatibles e o importe das axudas acumuladas superase o custe da actividade, indicará o importe máximo subvencionable tendo en conta este feito.
- i) No caso de proxectos suxeitos aos límites de axudas de mínimos, comprobación de que os importes non superan os límites establecidos na normativa de aplicación
- j) No caso específico de gastos de persoal, deberá obter evidencia de en que medida as persoas declaradas pola entidade beneficiaria teñen dedicado o tempo indicado á realización da actividade subvencionada que figura no contrato.
- k) Que a entidade que executa o proxecto dispoña das ofertas de diferentes provedores nos casos previstos nas bases reguladoras e dunha memoria que xustifique razoablemente a elección do provedor nos casos en que non tivese recaído sobre a proposta económica máis vantaxosa.
- l) Comprobación do cumprimento da normativa aplicable en materia de información e publicidade.
- m) Comprobación do cumprimento da normativa aplicable en materia de medio ambiente se procede.
- n) Verificación da existencia dun sistema de contabilidade separado.

4. No caso de que os promotores dos proxectos sexan poderes adjudicadores revisarase a contratación pública e certificarase que cumpre os requisitos da Lei 9/2017, do 8 de novembro, de contratos do sector público.





NIF G70454657

5. A relación da normativa aplicable empregada para a emisión do informe achegarase como anexo e incluíra como mínimo a normativa de aplicación recollida na orde de bases reguladoras das axudas e na resolución de concesión.

6.- Realizarase unha visita de inspección física na que se comprobará a efectiva existencia dos bens obxecto de axuda, que será realizada no prazo máximo de 15 días dende a data de xustificación da axuda.

7.- Revisarase á coherencia entre a xustificación da realización da actividade subvencionada, o cumprimento do obxecto para o que foi concedida, a xustificación económica e o cumprimento normativo.

8.- No caso específico de revisión da conta xustificativa dos gastos de funcionamento e animación dos GALP, se estará ao previsto no Convenio de colaboración entre a Consellería do Mar e os GALP, así como as instrucións de desenvolvemento do mesmo ditadas polo Organismo de Xestión, sen prexuízo da aplicación da normativa vixente aplicable. Así mesmo, será de obrigado cumprimento calquera outro requirimento solicitado nesta materia polo Organismo Intermedio de Xestión. Entre outros aspectos, os auditores, revisarán e emitirán o informe correspondente ao establecido na cláusula décimo sexta do Convenio citado, prestando especial atención a que:

- a) Os procedementos de contratación se axusten a normativa de aplicación
- b) As actividades de animación se correspondan cos plans anuais de animación e cumpran os requisitos das instrucións correspondentes.
- c) As axudas de custe incluídas como gastos se corresponden coas actividades descritas e se axusten a instrución sobre as mesmas.

9.- En base ao traballo realizado, o auditor emitirá informe certificando, positiva ou negativamente, para ese proxecto ou actividade concreta subvencionada, a xeito conclusivo:

→ Se as subministracións de bens, as prestacións de servizos e, en xeral, a actividade subvencionada cuxo custe se certifica foron efectivamente realizadas en prazo, se o obxecto para o que foi concedida a axuda se cumpre e se os gastos declarados na certificación son subvencionables, están soportados con facturas ou documentos contables de valor probatorio equivalente e están pagos en prazo.

→ Nos supostos de certificación negativa indicárase con claridade en que aspecto concreto se identifica o incumprimento, o gasto afectado e a minoración que supón o mesmo sobre o importe total da subvención concedida.

Non son admisibles a existencia de cláusulas ou dilixencias nos ditos informes de auditoría que introduzan confusión sobre a responsabilidade do acto de certificación da elixibilidade e legalidade e que despracen esa responsabilidade cara ao beneficiario ou cara á persoa xerente do GALP.

A certificación do auditor será remitida ao GALP, que en caso de ser positiva certificará de conformidade, na proposta de pagamento que o presidente do GALP elevará a Consellería, o cumprimento de todos os requisitos da normativa reguladora.





NIF G70454657

A relación da normativa aplicable empregada para a emisión do informe achegarse como anexo e incluírá como mínimo a normativa de aplicación recollida na orde de bases reguladoras das axudas e na resolución de concesión.

O adxudicatario desta contratación deberá realizar, a requirimento do equipo técnico do GALP Golfo Ártabro Norte, tantos informes de auditoría como sexan necesarios para a correcta xestión do programa (tanto para a xustificación de gastos de xestión como para a xustificación do expediente o departamento de verificación do Organismo Intermedio de xestión atope incidencias que competen a realización do Informe de auditoría o auditor deberá redactar un novo informe de auditoría para subsanar as deficiencias detectadas.

Plan de traballo:

O adxudicatario da contratación comprometerase a realización a realización do seguinte plan de traballo,:

No caso dos gastos de xestión:

O Galp deberá xustificar estes gastos trimestralmente ante a consellería do Mar polo que remitirá a documentación correspondente á conta xustificativa ao auditor no prazo de 7 días naturais dende a finalización do trimestre. A documentación será revisada polo equipo do auditor que solicitará ao Galp, tódalas aclaracións para que no prazo de cinco días naturais dende a recepción da documentación se emita o preceptivo informe, que será revisado polo equipo técnico do Galp antes da súa sinatura.

Realizarase un informe trimestral, un por cada trimestre e os necesarios de anticipo de gasto de animación e de funcionamento.

No caso de comprobación das xustificacións de axudas a proxectos.

- Unha vez emitida a resolución de concesión de axuda, o equipo técnico do Grupo remitirá ao auditor a documentación tida en conta para a concesión da axuda, para que o auditor teña un coñecemento previo do proxecto e das súas datas de xustificación.
- Chegada a data xustificación no prazo de 5 días hábiles, o equipo técnico do Grupo remitirá ao auditor a documentación da conta xustificativa para a súa revisión, quen no prazo de 5 días naturais dende a recepción da mesma, comunicará ao equipo técnico as deficiencias detectadas, a efectos de requirir ou solicitar ao promotor as aclaracións oportunas.
- Unha vez contestado o requirimento de documentación por parte do promotor, a auditor disporá do prazo de 10 días naturais para a elaboración do informe e a comprobación física dos investimentos a xustificar, dende a dada recepción da documentación subsanatoria por parte do Grupo. Dito informe deberá ser revisado polo Grupo para a súa sinatura.

No caso de que as instrucións emitidas pola Dirección Xeral de Desenvolvemento Pesqueiro ou a normativa reguladora das axudas supoñan variacións ou no plan de traballo especificados nos presentes pregos, estes apartados adaptaranse o contido de ditas instrucións. Este plan de traballo podería modificar, excepcionalmente, por causa de forza maior que afecte o GALP.





NIF G70454657

4. FUNCÍONS E OBRIGAS DA ENTIDADE ADXUDICATARIA

A entidade adxudicataria ten as seguintes funcións e obrigas:

- Deberá realizar correctamente as tarefas descritas no punto 3 dos pregos técnicos
- Queda obrigada a destinar os medios persoais e técnicos necesarios para a correcta execución do servizo e para as finalidades previstas nas presentes prescricións técnicas.
- Non tratará nin aplicará os datos postos a súa disposición por parte do GALP Golfo Ártabro Norte para a execución do servizo para finalidade diferente á relativa ao obxecto do contrato, nin os comunicará a terceiras persoas, debendo cumprir o conxunto de normas previstas ao efecto, respondendo das infraccións en que, no seu caso, se incorra.
- Non poderá ceder nin traspasar o servizo a terceiros sen a autorización expresa do GALP Golfo Ártabro Norte. A infracción desta obriga producirá a resolución do contrato.

5. PRAZO DE PRESTACIÓN DO SERVIZO

O período de prestación do servizo será 14 meses a contar dende a formalización do contrato. O prazo de execución será dende novembro de 2023 ata o 31 de decembro de 2024, salvo modificación desta data por aplicación das prórrogas previstas neste prego.

Para o 2023 a execución do mesmo, será como máximo ata o 31 de decembro de 2023; Para o 2024 ata o 31 de decembro de 2024.

O contrato estará vixente dende o día seguinte á sinatura do mesmo, cunha duración de 14 meses (2 meses de 2023 + 12 meses de 2024).

Admíttese prórroga do contrato.

A prórroga será anual e obrigatoria para o contratista, cando o GALP formule aviso previo con polos menos dous meses de antelación á finalización do prazo de duración do contrato. En ningún caso o contrato poderá prorrogarse mais alá do 31 de decembro de 2026.

Os presentes Pregos de Cláusulas Administrativas Particulares (PCAP) e de Prescricións Técnicas Particulares (PPTP) foron aprobados polo órgano encargado de aprobar os pregos de contratacións do GALP Golfo Ártabro Norte (órgano delegado da Xunta Directiva do GALP Golfo Ártabro Norte, segundo acordo da Xunta Directiva en reunión celebrada o 2 de agosto de 2023) .

O PRESENTE DOCUMENTO É COPIA FIEL DO ORIXINAL

Miño, 10 de Outubro de 2023

Asdo: D. José Manuel Fernández Lage
Presidente

Asdo: D. Manuel Antonio Ramos Rodríguez
Representante da mesa do sector público
(Concello de Narón)

