

## **Informe valoración propuestas técnicas licitadores contrato EXPTE. SGT 5/2018**

Realizada la apertura del sobre nº 2 del Contrato de servicios para la realización de las verificaciones previstas en el artículo 125 del Reglamento (UE) Nº 1303/2013 de las actuaciones incluidas en los Programas Operativos cofinanciados por el FSE en Aragón en el periodo 2014-2020, tramitado por procedimiento abierto con varios criterios de valoración, se reciben las siguientes ofertas:

- **DELOITTE**
- **KPMG**
- **Grupo NC**

Se procede a la valoración del criterio de Calidad técnica del estudio organizativo del trabajo con hasta 25 puntos, valorándose la descripción del enfoque y la metodología del trabajo a realizar adoptados en la elaboración de la oferta presentada, de la siguiente manera:

- 1.1. La organización del trabajo dentro del equipo de auditoría, valorándose la asignación clara de funciones y responsabilidades con hasta 10 puntos.
- 1.2. Modelo de informes de verificación administrativa y sobre el terreno y otros modelos de informes finales: índice y contenido de cada apartado, con hasta 15 puntos

Tal y como viene recogidos en el Anexo VI del Pliego de Cláusulas Administrativas Particulares.

- 1.1. La organización del trabajo dentro del equipo de auditoría, valorándose la asignación clara de funciones y responsabilidades con hasta 10 puntos.

Para la valoración de este criterio se han tenido en cuenta factores como la presencia y claridad de flujogramas y cronogramas, la descripción de los trabajos y sus responsables, la existencia de planes de contingencia, el uso de herramientas específicas, el desarrollo de planes de seguimiento, así como la implementación de normas específicas de calidad.

También ha tenido en cuenta la adaptación a los Programas Operativos FSE Aragón 2014-2020 y POEJ por encima de propuestas generalistas, así como el grado de conocimiento de los Programas y otros documentos del Organismo Intermedio, como los CPSO, el Manual del OI o la Estrategia de Comunicación.

- La propuesta presentada por KPMG presenta una somera descripción de los trabajos a realizar, la organización del mismo y la asignación de funciones entre los componentes del equipo, si bien acompañada de un cronograma bastante alejado de los plazos reales de realización de las diferentes tareas y sin la acreditación clara del establecimiento de planes de seguimiento y aseguramiento del cumplimiento de los planes parciales. Del mismo modo no puede valorarse el conocimiento mostrado de las peculiaridades de los programas que van a ser sometidos a verificación, no haciendo especial referencia a los sistemas relativos a los OCS, ni a las estructuras propias de gestión, ni a las Estrategias de Comunicación que les son de aplicación. Por lo que, en este apartado se califica su propuesta con un 5 sobre 10.

- La propuesta de la empresa Deloitte, cumpliendo con los requisitos establecidos en el Pliego de prescripciones técnicas plantea el desarrollo de los trabajos de forma adecuada con una clara asignación de funciones y responsabilidades del equipo de trabajo. Sin bien no muestra un especial conocimiento de los programas que han de ser sometidos a verificación, si recoge con claridad los requisitos que afectan a los gastos propuestos a cofinanciación por el FSE en este periodo y algunas de las normas específicas que los regulan. También presenta una correcta planificación del desarrollo de los trabajos y su seguimiento, así como la implementación de normas específicas de calidad. Por todo ello recibe una puntuación en esta fase de 7 puntos sobre 10.
- La oferta presentada por Grupo NC recoge con detalle el plan de trabajo, la asignación de funciones y responsabilidades, un adecuado plan de contingencia y pone de manifiesto tanto en la determinación del cronograma como en el detalle de los trabajos a realizar un amplio conocimiento de los Programas que han de ser sometidos a evaluación, haciendo especial reseña a la verificación de las operaciones sujetas a costes simplificados y a las peculiaridades de los sistemas de seguimiento y gestión del Organismo Intermedio. Por lo que su propuesta es valorada en esta fase con 9 puntos sobre 10.

	0-10
KPMG	5
Deloitte	7
Grupo NC	9

#### 1.2. Modelo de informes de verificación administrativa y sobre el terreno y otros modelos de informes finales: índice y contenido de cada apartado, con hasta 15 puntos

Al abordar este criterio se ha tenido en cuenta el detalle de los modelos propuestos, el soporte documental de los mismos (uso de check-list testadas y/o aprobadas y/o propuestas por la Autoridad de Gestión), el abordaje de las verificaciones sobre el terreno y el contenido propuesto para otros informes reclamados de acuerdo con el Pliego de Prescripciones técnicas.

Si bien en todos los casos las propuestas recogen suficientemente la solicitud de presentar modelos de los informes de verificaciones administrativas y sobre el terreno hay una gran disparidad en el tratamiento, detalle, personalización y atención a las necesidades puestas de manifiesto en el Pliego de Prescripciones Técnicas.

- La propuesta presentada por Deloitte responde a un modelaje tipo que requerirá, en su caso, profundas adaptaciones en aspectos que podían haber sido abordados desde una atenta lectura de las necesidades manifestadas y las preocupaciones trasladadas sobre aspectos concretos, sobre todo en el caso de las verificaciones sobre el terreno y el uso de costes simplificados. Por ello se le otorgan 6 de los 15 puntos disponibles en esta fase.
- La propuesta de la empresa KPMG si bien se adapta más a lo que se solicitaba y cumple sobradamente con los requisitos básicos de seguridad al plantear el uso de check-list testadas o aprobadas por la Autoridad de Gestión, no resuelve ni particulariza en aquellos extremos que

se planteaban como importantes en el Pliego de prescripciones técnicas. Por ello se califica con 7 de los 15 puntos disponibles.

- La propuesta de Grupo NC, atendiendo a las propuestas valoradas y aprobadas por la Autoridad de Gestión, aborda cada uno de los documentos atendiendo correctamente a los requerimientos y manifestaciones vertidas en el Pliego de Prescripciones Técnicas poniendo de manifiesto un importante esfuerzo en adaptarse a las peculiaridades de los Programas Operativos que han de ser sometidos a verificación, evitando así la necesidad de destinar recursos a su adaptación. De igual modo tiene en cuenta las especiales dificultades que las verificaciones sobre el terreno pueden presentar debido a la naturaleza de las operaciones. Por ello se le otorgan 14 de los 15 puntos disponibles.

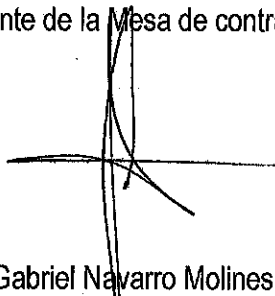
	0-15
Deloitte	6
KPMG	7
Grupo NC	13

Una vez valorados los distintos criterios de adjudicación, en cada una de las fases de acuerdo con lo previsto en el Pliego de Cláusulas Administrativas Particulares, se ha procedido a la suma de las puntuaciones obtenidas, siendo este el resultado alcanzado para cada una de las ofertas presentadas:

	0-25
<b>KPMG</b>	<b>12</b>
<b>Deloitte</b>	<b>13</b>
<b>Grupo NC</b>	<b>22</b>

En Zaragoza, a 13 de abril de 2018

Presidente de la Mesa de contratación



Gabriel Navarro Molines  
Jefe de Servicio de Fondos Europeos



