



PLEC DE CLÀUSULES TÈCNiques PEL CONTRACTE DEL SERVEI D'AUDITORIA DELS COMPTES ANUALS DE LA FUNDACIÓ TURISME PALMA DE MALLORCA 365

Expedient: AD18001

Procediment d'adjudicació: OBERT SIMPLIFICAT

Tramitació: ORDINÀRIA

Forma: NO SUBJECTE A REGULACIÓ HARMONITZADA

Òrgan de contractació: COMISSIÓ EXECUTIVA

Responsable del contracte: Agustín Quintanilla, TÈCNIC D'ADMINISTRACIÓ

1. ANTECEDENTS

La Fundació Turisme Palma 365 és va crear amb la seva inscripció al Registre únic de fundacions de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears, núm. 100000000312, el 9 de novembre de 2012, i la publicació al BOIB núm. 2, de 3 de gener de 2013.

La Fundació és una entitat fruit de la col·laboració publicoprivada, que entre les seves funcions i activitats, tal i com es recull als seus estatuts (BOIB número 52, de 12 d'abril de 2012), es troben les de posar en valor els recursos turístics, culturals i patrimonials, públics i privats, del destí; promoure la presència activa de Palma com a destinació als mercats turístics i, si escau, de la resta de municipis; organitzar viatges de familiarització i campanyes de promoció, tant a nivell local com nacional i internacional; unificar i canalitzar una estratègia de comunicació integrada del destí cap als ciutadans i visitants, on estiguin representats tots els sectors, així com realitzar per si mateixa totes les activitats, incloses en el seu cas les mercantils, que condueixin directament o indirectament a la consecució dels fins de la Fundació.

2. OBJECTE, CONTINGUT I ABAST DELS SERVEIS A PRESTAR

L'objecte del present contracte és la realització de l'auditoria dels comptes anuals de la Fundació Turisme Palma 365.

2.1 AUDITORIA FINANCERA

INFORME D'AUDITORIA FINANCERA. Comprovació per part de la firma auditora que els comptes anuals de la Fundació, en el seu conjunt expressen en tots els seus aspectes significatius la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera a la data de tancament de l'exercici, d'acord amb la normativa vigent.

A més de l'informe d'auditoria financera l'adjudicatari emetrà una carta de recomanacions, de l'anàlisi i valoració dels procediments comptables i administratius i control intern de la Fundació, que presentarà en un document a part, identificat com "Carta de recomanacions", amb les oportunes recomanacions per a la correcció de les debilitats detectades en l'exercici auditat.

La firma auditora lliurarà 3 exemplars firmats originals.

INFORME SITUACIÓ FISCAL. L'empresa adjudicatària emetrà un informe independent del de l'auditoria financera, sobre la situació fiscal de la Fundació en relació a les obligacions amb la Hisenda Pública d'acord a la normativa vigent. En aquest informe l'auditor recomanarà les mesures a adoptar que siguin oportunes.

La firma auditora lliurarà 2 exemplars firmats originals.

2.2 AUDITORIA DE COMPLIMENT

L'adjudicatari verificarà que els actes, operacions i procediments de gestió s'han desenvolupat de conformitat amb les normes, disposicions i directrius que siguin d'aplicació a l'activitat que duu a terme la Fundació, tenint especial atenció a la legislació de contractes del Sector Públic, segons el règim jurídic aplicable a la Fundació.

Per tot això emetrà un informe de compliment que del qual lliurarà 2 exemplars firmats originals.

Els interessats presentaran en la seva oferta un cronograma amb els serveis i principals ítems en la prestació del servei.

3. OBLIGACIONS DEL LICITADOR

El licitador haurà de presentar una una memòria tècnica de la seva proposta d'auditoria indicant de forma precisa la planificació i calendari de les tasques. Aquesta documentació s'adjuntarà en el sobre A.

4. OBLIGACIONS DE LA FUNDACIÓ

La Fundació posarà a disposició de l'adjudicatari tota la informació adient per a la realització de l'objecte del contracte, així com un lloc per desenvolupar el treball de camp en l'horari de 9h a 15h de dilluns a divendres.

5. TERMINI D'EXECUCIÓ

INFORME D'AUDITORIA FINANCERA. La Fundació haurà de disposar d'aquest informe abans del 15 de març de l'any següent a la finalització de l'exercici auditat, amb la finalitat de que s'hi pugui aprovar al patronat que es celebrarà en la segona quinzena de l'any.

INFORME SITUACIÓ FISCAL. La Fundació haurà de disposar d'aquest informe abans del 15 de març de l'any següent a la finalització de l'exercici auditat.

INFORME DE COMPLIMENT. La Fundació haurà de disposar d'aquest informe abans del 30 de juny de l'any següent a la finalització de l'exercici auditat.

6. PRESSUPOST I RÈGIM DEL PAGAMENT

Les persones i/o empreses interessades presentaran la seva oferta segons el model del annex I, expressant el seu import, comprensiu de tots els conceptes (que inclouen totes les despeses en les quals incorrin l'auditor).

Pel que fa a les taxes, no es podran repercutir o cobrar a la Fundació l'import de taxes de les quals el subjecte passiu sigui per disposició legal o reglamentària, l'auditor o firma auditora.

La proposta econòmica es presentarà amb el preu per cadascun dels serveis oferts (auditoria financera, informe fiscal i auditoria de compliment), indicant el nombre d'hores de dedicació de cada membre del projecte.

Els pagaments s'efectuaran:

Al lliurament dels informes definitius d'auditoria financera i fiscal, el 50%.

Al lliurament de l'informe definitiu de l'auditoria de compliment, el 50% restant.

Juntament amb la primera factura haurà de acompanyar-se del certificat de titularitat bancària.