

**PLIEGO REGULADOR DE LA
CONTRATACIÓN**

EXPEDIENTE 0005-CP04-2024-000037

**Órgano de Contratación: *Dirección General
de Telecomunicaciones y Digitalización
(DGTD)***

**Unidad Gestora: *Servicio de Administración
Electrónica, Hacienda, RRHH y SITNA***

**CONTRATACIÓN DEL MANTENIMIENTO DE
LA SOLUCIÓN SENDAUDIT ANALYTICS
DURANTE LOS AÑOS 2025 Y 2026**



CSV: 9359E062FCA4C842

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta:

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernua eman (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24

ÍNDICE

PARTE I - CONDICIONES PARTICULARES.....	3
A. CLÁUSULAS ESPECÍFICAS.....	3
1.- OBJETO DEL CONTRATO.....	3
2.- TRAMITACIÓN Y PROCEDIMIENTO.....	3
3.- RÉGIMEN JURÍDICO.....	3
4.- CAPACIDAD PARA CONTRATAR.....	4
5.- IMPORTE DEL CONTRATO.....	4
6.- FORMA DE PAGO Y DATOS PARA LA FACTURACIÓN ELECTRÓNICA.....	4
7.- PLAZO DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO.....	5
8.- RECEPCIÓN Y PLAZO DE GARANTÍA DEL CONTRATO.....	5
9.- SOLVENCIA TÉCNICA Y ECONÓMICA.....	5
10.- DOCUMENTACIÓN E INFORMACIÓN ADICIONAL.....	5
11.- PRESENTACIÓN DE LA OFERTA.....	5
12.- CRITERIOS DE ADJUDICACIÓN.....	6
13.- DOCUMENTACIÓN PARA LA PROPUESTA DE ADJUDICACIÓN DEL CONTRATO..	6
B. CLAUSULAS GENÉRICAS.....	9
14.- ADJUDICACIÓN Y FORMALIZACIÓN DEL CONTRATO.....	9
15.- GASTOS A CARGO DEL ADJUDICATARIO.....	9
16.- SUBCONTRATACIÓN Y CESIÓN DEL CONTRATO A TERCEROS.....	9
17.- PENALIZACIONES POR INCUMPLIMIENTO.....	10
18.- REQUERIMIENTOS DE CARÁCTER SOCIAL, MEDIOAMBIENTAL Y DE IGUALDAD DE GÉNERO EN LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO.....	11
19.- AUTORIZACIONES.....	12
20.- SUPERVISIÓN E INSPECCIÓN DE LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO.....	12
21.- RÉGIMEN DEL CONTRATO.....	13
22.- PROTECCIÓN Y TRATAMIENTO DE DATOS.....	13
23.- CONFIDENCIALIDAD.....	17
24.- PROPIEDAD INTELECTUAL.....	19
25.- EFECTOS DE LA TERMINACIÓN.....	19
26.- TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO.....	19
27.- EQUIPO DE TRABAJO Y ORGANIZACIÓN.....	19
28.- RECLAMACIONES, RECURSOS Y JURISDICCIÓN COMPETENTE.....	21
29.- RESPONSABILIDAD.....	22
30.- CLÁUSULA DE CONSENTIMIENTO.....	22
PARTE II. PRESCRIPCIONES TÉCNICAS.....	24
31.- CARACTERÍSTICAS DE LAS LICENCIAS Y SERVICIOS ASOCIADOS.....	24
ANEXO I.....	35



CSV: 9359E062FCA4C842

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiazatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernuak emana (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24

PARTE I - CONDICIONES PARTICULARES

A. CLÁUSULAS ESPECIFICAS

1.- OBJETO DEL CONTRATO

El objeto del presente contrato es el mantenimiento de la solución SENDAUDIT Analytics durante los años 2025 y 2026.

La descripción técnica se encuentra en la PARTE II - PRESCRIPCIONES TÉCNICAS.

Esta contratación se encuentra englobada en el código CPV (Common Procurement Vocabulary) 72267100 - Mantenimiento de software de tecnología de la información.

Tipo de contrato: Suministros.

2.- TRAMITACIÓN Y PROCEDIMIENTO

- a) Tramitación: Anticipada. La adjudicación queda sometida a la condición de existencia de crédito adecuado y suficiente para financiar las obligaciones derivadas del contrato en el ejercicio correspondiente.
- b) Procedimiento de adjudicación: Negociado sin convocatoria de licitación, de conformidad con la previsión establecida en el artículo 75.1.c de la Ley Foral 2/2018, de 13 de abril, de Contratos Públicos.
- c) Criterios de adjudicación: Por razones técnicas o artísticas o por motivos relacionados con la protección de derechos exclusivos el contrato solo puede ser ejecutado por una empresa determinada, siendo dichos motivos el único criterio de adjudicación.

3.- RÉGIMEN JURÍDICO

El presente contrato tiene carácter administrativo y las partes contratantes quedan sometidas a lo establecido en el Pliego regulador de la contratación y sus documentos anexos, a la Ley Foral 2/2018, de 13 de abril, de Contratos Públicos, y a cualesquiera otras disposiciones que regulen la contratación de la Administración de la Comunidad Foral de Navarra. El desconocimiento del presente pliego, del contrato, de sus documentos anexos o de las instrucciones o normas de toda índole aprobadas por la Administración que puedan ser de



CSV: 9359E062FCA4C842

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernua (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24

aplicación en la ejecución de lo pactado, no eximirá al contratista de la obligación de su cumplimiento.

4.- CAPACIDAD PARA CONTRATAR

Podrán contratar las personas naturales o jurídicas, españolas o extranjeras, que tengan plena capacidad de obrar, no estén incurso en alguna de las prohibiciones o incompatibilidades para contratar, no se hallen en situación de conflicto de intereses.

El contratista deberá contar, asimismo, con la habilitación empresarial o profesional que, en su caso, sea exigible para la realización de la actividad o prestación que constituye el objeto del contrato.

5.- IMPORTE DEL CONTRATO

El precio máximo del contrato asciende a la cantidad de 449.586,40 € IVA excluido. Dicho precio tiene carácter de máximo, de forma tal que la oferta del contratista no podrá superarlo. Este presupuesto se desglosa así:

- Año 2025: 246.800,00 €
- Año 2026: 202.786,40 €

El valor estimado del contrato es 449.586,40 €, IVA excluido.

El presupuesto total del contrato, IVA incluido, asciende a 543.999,54 €.

6.- FORMA DE PAGO Y DATOS PARA LA FACTURACIÓN ELECTRÓNICA

El pago por el Gobierno de Navarra de los trabajos objeto de este pliego se realizará en función de su correcta ejecución, previa presentación de las correspondientes facturas y constanding la conformidad con las mismas de la Dirección General de Telecomunicaciones y Digitalización (DGTD).

Está previsto una facturación trimestral, que se realizará a la finalización de la ejecución de los trabajos realizados en cada trimestre.

No existirá revisión de precios ni abono de anticipos a cuenta.

Los datos concretos para la expedición de las facturas se indicarán en el documento del contrato.



CSV: 9359E062FCA4C842

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiazatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernuak emana (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24

7.- PLAZO DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO

La duración del contrato se extenderá desde el 1 de enero de 2025, o en su defecto, desde su formalización, hasta el 31 de diciembre de 2026.

8.- RECEPCIÓN Y PLAZO DE GARANTÍA DEL CONTRATO

El plazo de garantía del contrato será de 1 año a partir de la recepción del contrato. El acto formal de recepción o conformidad con la ejecución del contrato lo constituirá el informe de la unidad gestora que proponga el pago final del mismo (y la firma del albarán de entrega, si hubiera suministros), y que, si no contiene objeciones, supondrá la constatación de que el contratista ha cumplido el objeto del contrato a satisfacción de la Administración contratante.

9.- SOLVENCIA TÉCNICA Y ECONÓMICA

Dado que, por motivos relacionados con la protección de derechos exclusivos el contrato solo puede ser ejecutado por una empresa determinada, esta deberá acreditar la atribución de dichos derechos exclusivos, lo cual constituirá justificación suficiente de su solvencia técnica. En cuanto a la solvencia económica, vendrá acreditada mediante la declaración del cumplimiento de la normativa vigente en materia de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales que consta en la declaración responsable del **ANEXO I** (letra h)).

10.- DOCUMENTACIÓN E INFORMACIÓN ADICIONAL

La oferta del adjudicatario deberá presentarse en castellano, y tratándose de empresas extranjeras, traducida al castellano.

11.- PRESENTACIÓN DE LA OFERTA

La propuesta económica (y técnica si la hubiera), y la declaración responsable del **ANEXO I** de este pliego, ambas debidamente firmadas con firma electrónica, así como la acreditación de la atribución o posesión de derechos exclusivos sobre el objeto del contrato, se presentarán por correo electrónico en esta dirección: jrozasar@navarra.es.

La oferta económica se expresará en euros y con Impuesto sobre el Valor Añadido (IVA), excluido. Su presentación supone la aceptación incondicionada, sin salvedad o reserva alguna,



CSV: 9359E062FCA4C842

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernua eman (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24

y en su totalidad, del Pliego regulador y de toda la normativa que ha de regir el presente contrato. La presentación de la proposición supone la declaración responsable de la exactitud de todos los datos presentados y de que se reúne todas y cada una de las condiciones exigidas para la presente contratación.

12.- CRITERIOS DE ADJUDICACIÓN

Al tratarse de un procedimiento negociado sin convocatoria de licitación por motivos relacionados con la protección de derechos exclusivos, la atribución o posesión de los derechos exclusivos sobre el objeto del contrato será el único criterio de adjudicación.

13.- DOCUMENTACIÓN PARA LA PROPUESTA DE ADJUDICACIÓN DEL CONTRATO

-. El contratista a cuyo favor vaya a recaer la propuesta de adjudicación deberá acreditar la posesión y validez de los documentos que a continuación se indican, presentándolos en el **Registro General Electrónico de Navarra** (Navarra.es), indicando como destinatario en el menú desplegable **Departamento de Departamento de Universidad, Innovación y Transformación Digital** y como unidad concreta **10009486** e indicando asimismo en el campo de observaciones **Documentación para el expediente 0005-CP04-2024-000037 de la Dirección General de Telecomunicaciones y Digitalización.**

1. Documento o documentos que acrediten la personalidad del contratista y la representación, en su caso, del firmante de la proposición, consistentes en:

- 1.1. Documento Nacional de Identidad (o documento que le sustituya reglamentariamente) en el caso de personas físicas o empresarios individuales.
- 1.2. Si el contratista es persona jurídica, escritura de constitución o de modificación, en su caso, inscrita en el Registro Mercantil, cuando este requisito fuera exigible conforme a la legislación mercantil que le sea aplicable. Si no lo fuere, la acreditación de la capacidad de obrar se realizará mediante la escritura o documento de constitución, de modificación, estatutos o acto fundacional en el que constaren las normas por las que se regula su actividad, inscritos, en su caso, en el correspondiente Registro Oficial.
- 1.3. Los que comparezcan o firmen proposiciones en nombre de otro, presentarán poder bastante al efecto, inscrito, en su caso, en el Registro Mercantil.



CSV: 9359E062FCA4C842

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernua eman (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24

Si la persona que ha firmado la proposición en nombre de la empresa no es la misma que va a firmar el contrato, se deberá aportar poder notarial bastante a favor de cada una de ellas.

La presentación de la documentación exigida en este apartado 1 podrá sustituirse por el documento siguiente:

- Certificado de inscripción de la empresa en el Registro Voluntario de Licitadores de la Comunidad Foral de Navarra, regulado por el Decreto Foral 236/2007, de 5 de noviembre (Boletín Oficial de Navarra número 149, de 30 de noviembre de 2007), acompañado de declaración responsable de su vigencia conforme al modelo que se establece en el anexo II del mismo Decreto Foral. Será igualmente válido el certificado de la inscripción de la empresa en el Registro Oficial de Licitadores y Empresas Clasificadas del Sector Público (ROLECE).

2. Certificados positivos vigentes expedidos por las administraciones tributarias en las que el contratista esté obligado a la presentación de declaraciones tributarias (Según corresponda: Hacienda Tributaria de Navarra, Agencia Estatal Tributaria, Hacienda Foral de Álava, Hacienda Foral de Bizkaia y/o Hacienda Foral de Gipuzkoa) y por la Tesorería General de la Seguridad Social, acreditativos, respectivamente, de que el contratista se halla al corriente en el cumplimiento de sus obligaciones tributarias y con la Seguridad Social. Los certificados correspondientes a la Hacienda Foral de Navarra deberán haber sido emitidos con una antelación no superior a tres meses y los demás con una antelación no superior a seis meses.

En el supuesto de que los certificados de Seguridad Social y Hacienda mencionados no se puedan expedir por no ser obligatorio para el contratista la presentación de las declaraciones y documentos que se mencionan en los artículos 13 y 14 del Real Decreto 1098/2001, de 12 de octubre, por el que se aprueba el Reglamento General de la Ley de Contratos de las Administraciones Públicas, bastará la presentación por parte del contratista de declaración responsable relativa a tal circunstancia.

3. Impuesto sobre Actividades Económicas (IAE): presentación del último recibo disponible del impuesto correspondiente, o bien, acreditación del alta referida al ejercicio corriente.

4. Empresas extranjeras:

a) Las empresas no españolas de Estados miembros de la Unión Europea o de los Estados signatarios del Acuerdo sobre el Espacio Económico Europeo deberán acreditar que, con arreglo a la legislación del Estado en que estén establecidas, se encuentran habilitadas para realizar la prestación de que se trate. Cuando la legislación del Estado en que se encuentre establecida la empresa exija una autorización especial o la pertenencia a una determinada organización para poder llevar a cabo en él la prestación del contrato, deberán acreditar cumplir con este requisito.



CSV: 9359E062FCA4C842

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernuak emana (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24

Asimismo, presentarán copia del documento que acredite que quien ha presentado la proposición y, en el caso de que sea persona distinta, quien vaya a firmar el contrato, ostentan la representación legal de la empresa, así como copia del Documento Nacional de Identidad o documento equivalente de dichos representantes.

b) Las empresas de Estados no pertenecientes a la Unión Europea o al Espacio Económico Europeo, además de acreditar su capacidad de obrar conforme a la legislación de su Estado de origen y su solvencia económica y financiera, técnica o profesional, deberán justificar mediante informe de la respectiva representación diplomática española, que se acompañará a la documentación que se presente, que el Estado de procedencia de la empresa extranjera admite, a su vez, la participación de empresas españolas en la contratación con la Administración, en forma sustancialmente análoga. Se prescindirá de este informe de reciprocidad en relación con las empresas de estados signatarios del Acuerdo sobre Contratación Pública de la Organización Mundial del Comercio.

Asimismo, presentarán copia del documento que acredite que quien ha presentado la proposición y, en el caso de que sea persona distinta, quien vaya a firmar el contrato, ostentan la representación legal de la empresa, así como copia del Documento Nacional de Identidad o documento equivalente de dichos representantes.

c) Certificado expedido por la autoridad competente del Estado en el que esté ubicada la empresa, acreditativo de que el contratista está al corriente en el pago de sus obligaciones tributarias y de seguros sociales, según la normativa del Estado que corresponda, expedido con una antelación no superior a seis meses de la fecha de expiración del plazo de presentación de las proposiciones.

-. En el caso de contratistas en participación conjunta o con compromiso de formar UTE, cada una de las empresas concurrentes presentará la citada documentación.

Si se aprecian defectos subsanables en la documentación presentada o esta es incompleta, se dará al contratista un plazo mínimo de 5 días naturales para que corrija aquellos o complete la documentación.

Presentada dicha documentación por parte del contratista, se elevará propuesta de adjudicación del contrato al órgano de contratación.



CSV: 9359E062FCA4C842

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernua eman (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24

B. CLAUSULAS GENÉRICAS

14.- ADJUDICACIÓN Y FORMALIZACIÓN DEL CONTRATO

El acto de adjudicación quedará suspendido por la mera interposición de una reclamación en materia de contratación pública hasta el momento en que se resuelva dicha reclamación.

El contrato, salvo en el caso de que se haya interpuesto reclamación en materia de contratación pública, se formalizará en documento administrativo dentro del plazo de 5 días naturales contados desde que la adjudicación sea eficaz en los términos establecidos en el artículo 101.2 de la Ley Foral 2/2018, de 13 de abril, de Contratos Públicos.

15.- GASTOS A CARGO DEL ADJUDICATARIO

En la oferta presentada por el adjudicatario se entienden comprendidos todos los tributos (excepto el IVA). Asimismo, se entienden comprendidos en la oferta, al igual que en el precio de adjudicación, todos los recargos, costes y gastos que pudieran ser de aplicación al precio a abonar al adjudicatario como pago de los trabajos contratados. Por lo tanto, serán de cuenta del adjudicatario los siguientes gastos:

1. Los que se requieran para la obtención de autorizaciones, permisos y recogida de documentos o cualquier otra información, de Organismos oficiales o particulares.
2. Cualquier tipo de gasto debido a desplazamientos, dietas, aparcamientos, etc.
3. Cualesquiera otros gastos a que hubiera lugar para la realización del contrato.

16.- SUBCONTRATACIÓN Y CESIÓN DEL CONTRATO A TERCEROS

Al amparo del artículo 107.1 de la Ley Foral 2/2018, de 13 de abril, de Contratos Públicos, las prestaciones del contrato solo podrán ser objeto de subcontratación, salvo aquellas de carácter personalísimo, cuando quien oferte, en el momento de acreditar su solvencia, y para completar la misma, haya presentado una relación exhaustiva de los subcontratistas en los términos establecidos en el artículo 18 de esta ley foral. Dicha relación vendrá acompañada de una declaración responsable del subcontratista de que está de acuerdo en cumplir las condiciones del contrato y que no concurre en ninguna de las circunstancias del artículo 22 de la citada Ley Foral.



CSV: 9359E062FCA4C842

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernua eman (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24

Los derechos y obligaciones dimanantes del contrato solo podrán ser cedidos a un tercero, siempre que las cualidades técnicas o personales del cedente no hayan sido determinantes en la adjudicación, cuando concurra alguna de las siguientes circunstancias previstas en el artículo 108 de la Ley Foral 2/2018, de 13 de abril, de Contratos Públicos y ello no implique otras modificaciones sustanciales del contrato o tenga por objeto eludir la aplicación de dicha Ley Foral.

El cesionario quedará subrogado en todos los derechos y obligaciones que corresponderían al cedente.

17.- PENALIZACIONES POR INCUMPLIMIENTO

Se establecen expresamente las siguientes penalidades para el presente contrato:

- El incumplimiento de las órdenes recibidas por parte de la unidad gestora del contrato en las cuestiones relativas a la ejecución del mismo que no afecten gravemente al desarrollo del contrato, se considerará falta leve y se aplicará una penalidad del 1% del importe de adjudicación.
- El incumplimiento de las órdenes recibidas por parte de la unidad gestora del contrato en las cuestiones relativas a la ejecución del mismo que sí afecten gravemente al desarrollo del contrato, se considerará falta grave y se aplicará una penalidad del 5% del importe de adjudicación.
- El incumplimiento de las órdenes recibidas por parte de la unidad gestora del contrato en las cuestiones relativas a la ejecución del mismo que afecten a la financiación por fondos europeos del contrato, si los hubiera, se considerará falta muy grave y se aplicará una penalidad del 10 % del importe de adjudicación, sin perjuicio de la posibilidad de resolver el contrato por incumplimiento muy grave.
- El incumplimiento de las condiciones especiales de ejecución del contrato previstas en el artículo 66 de la Ley Foral 2/2018, de 13 de abril, y señaladas en el presente pliego, se considerará falta muy grave y se aplicará una penalidad del 10 % del importe de adjudicación.
- El incumplimiento de las obligaciones previstas en los artículos 67 y 69 de la Ley Foral 2/2018, de 13 de abril, se considerará falta muy grave y se aplicará una penalidad del 10 % del importe de adjudicación.
- Cuando el contratista por causas imputables al mismo, hubiere incurrido en demora respecto al cumplimiento del plazo total o de los plazos parciales, la Administración podrá optar, atendidas las circunstancias del caso, por la resolución del contrato o por



CSV: 9359E062FCA4C842

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernua (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24

la imposición de penalidades diarias en la proporción de 0,40 euros por cada 1.000 euros del importe de adjudicación.

La imposición de las penalidades no excluye la eventual indemnización a la Administración, que deberán determinarse de forma independiente.

Las penalidades se impondrán por acuerdo del órgano de contratación, adoptado a propuesta de la unidad gestora del contrato, previa audiencia del contratista, y se harán efectivas mediante deducción de las cantidades que, en concepto de pago total o parcial deban abonarse al contratista o sobre la garantía que, en su caso, se hubiese constituido.

18.- REQUERIMIENTOS DE CARÁCTER SOCIAL, MEDIOAMBIENTAL Y DE IGUALDAD DE GÉNERO EN LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO

El contrato se halla sujeto al cumplimiento de las disposiciones legales, reglamentarias y convencionales vigentes en materia de fiscalidad, de Seguridad Social, protección del medio ambiente, protección del empleo, igualdad de género, de acoso por razón de sexo o acoso sexual, condiciones de trabajo, prevención de riesgos laborales y demás disposiciones en materia laboral, inserción socio-laboral de las personas con discapacidad, y a la obligación de contratar a un número o porcentaje específico de personas con discapacidad y, en particular, a las condiciones establecidas por el último convenio colectivo sectorial del ámbito más inferior existente de aplicación en el sector en el que se encuadre la actividad objeto del contrato.

Será obligación del contratista cumplir como mínimo, las condiciones salariales de los trabajadores conforme al Convenio Colectivo sectorial de aplicación, mantener las plantillas mínimas y jornadas garantizadas que correspondan, así como garantizar las ausencias que se puedan producir. En consecuencia, la oferta económica deberá ser adecuada para que el adjudicatario haga frente al coste derivado de la aplicación, como mínimo, del convenio sectorial que corresponda, sin que en ningún caso los precios/hora de los salarios contemplados puedan ser inferiores a los precios/hora, más las mejoras precio/hora del convenio más los costes de Seguridad Social.

El contratista tendrá la obligación de responder de los salarios impagados a los trabajadores afectados por subrogación, así como de las cotizaciones a la Seguridad social devengadas, aun en el supuesto de que se resuelva el contrato y aquellos sean subrogados por el nuevo contratista, sin que en ningún caso dicha obligación corresponda a este último.

Como condición especial de ejecución, se establece la siguiente:

- Disponer de un servicio de prevención de riesgos laborales (propio, mancomunado o externo) y de un plan de seguridad y salud en vigor y ejecutándose, todo ello de conformidad a la normativa vigente.



CSV: 9359E062FCA4C842

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernuak emana (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24

La empresa adjudicataria deberá estar en disposición de acreditar en cualquier momento durante la vigencia del contrato el cumplimiento de la referida condición especial de ejecución, mediante los certificados y declaraciones que correspondan.

19.- AUTORIZACIONES

Corresponde a la empresa adjudicataria la obtención de todas las autorizaciones, tanto oficiales como particulares, que se requieran para la ejecución del trabajo contratado.

La empresa adjudicataria deberá obtener, en lo que respecta a la utilización de materiales, suministros, procedimientos y equipos necesarios para la ejecución objeto del contrato, las cesiones, autorizaciones y permisos necesarios de los titulares de las patentes, modelos y marcas de fabricación correspondientes, corriendo de su cuenta el pago de los derechos e indemnizaciones por tales conceptos.

La empresa adjudicataria será responsable en la realización del contrato de toda reclamación relativa a la propiedad intelectual, industrial y comercial y deberá indemnizar a la Administración todos los daños y perjuicios que para la misma puedan derivarse de la interposición de reclamaciones.

20.- SUPERVISIÓN E INSPECCIÓN DE LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO

La ejecución del contrato se desarrollará bajo la supervisión, inspección y control de la unidad gestora del mismo, que velará por la correcta aplicación de la legislación de la contratación pública y que podrá dictar las instrucciones precisas para el fiel cumplimiento de lo convenido. La unidad gestora del contrato tiene la facultad de establecer sistemas de control de calidad y dictar cuantas instrucciones estime oportunas para el estricto cumplimiento de lo convenido.

Cuando el contratista o personas de él dependientes incurran en actos u omisiones que comprometan o perturben la buena marcha del contrato, la unidad gestora podrá exigir la adopción de medidas concretas para conseguir o restablecer el buen orden en la ejecución de lo pactado.

El incumplimiento de las órdenes dictadas por la unidad gestora del contrato implicará la imposición de las penalidades que contempla el pliego si se está en los supuestos que este prevé como penalizables.



CSV: 9359E062FCA4C842

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernua eman (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24

21.- RÉGIMEN DEL CONTRATO

En cuanto al régimen del contrato relativo al riesgo y ventura en su ejecución, las responsabilidades incurridas en la prestación del mismo, las causas y efectos de una posible resolución del contrato, las prerrogativas de la Administración, las modificaciones contractuales y sus límites, y cuantos otros aspectos puedan surgir durante la duración del mismo, es el contemplado con carácter general en la Ley Foral 2/2018, de 13 de abril, de Contratos Públicos.

22.- PROTECCIÓN Y TRATAMIENTO DE DATOS

- - **Obligaciones generales y obligaciones del adjudicatario en el caso de que tuviera la condición de encargado del tratamiento de datos de carácter personal.**

El adjudicatario se compromete a cumplir, en el desarrollo de sus funciones, la normativa vigente relativa a la protección de datos personales y, en particular, el Reglamento (UE) 2016/679, de 27 de abril, relativo a la protección de las personas físicas en lo que respecta al tratamiento de datos personales y la libre circulación de esos datos (en adelante RGPD), la Ley Orgánica 3/2018, de 5 de diciembre, de Protección de Datos Personales y garantía de los derechos digitales (en adelante LOPDGDD) y demás disposiciones complementarias.

El adjudicatario está obligado a mantener la más absoluta confidencialidad y reserva sobre todos aquellos datos y documentos relacionados con el contrato en el caso de que debiera acceder a ellos. Esta obligación subsistirá aún después de finalizada la ejecución del contrato.

En todo caso, el adjudicatario podrá acceder, en su caso, únicamente a la información mínima e imprescindible que fuera necesaria para la ejecución del contrato, aunque las herramientas informáticas permitan un acceso mayor.

Existirá una relación actualizada de las personas que tienen acceso, en su caso, a la información para la ejecución del trabajo. A los datos tendrán acceso, exclusivamente, aquellas personas estrictamente imprescindibles para el desarrollo de las tareas inherentes a la ejecución del contrato. Todas ellas serán advertidas del carácter confidencial y reservado de la información. El adjudicatario garantizará que ese personal autorizado para la realización del tratamiento se ha comprometido de una forma expresa y por escrito a respetar la confidencialidad de los datos, que ese personal solo puede tratarlos siguiendo las instrucciones del contratante o por estar obligado a ello en virtud de la legislación vigente y que ha recibido la formación necesaria para asegurar que no se pondrá en riesgo la protección de datos personales.

De la misma forma, se compromete a comunicar y hacer cumplir a su personal las obligaciones establecidas en el presente pliego y, en concreto, las relativas al deber de secreto. La adjudicataria queda obligada a informar a su personal del deber de guardar secreto sobre los



CSV: 9359E062FCA4C842

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernua eman (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24

datos de carácter personal y cualesquiera informaciones o circunstancias relativas a las personas cuyos datos pudiera conocer por razón de su trabajo.

El adjudicatario seguirá, respecto de los datos, las concretas instrucciones que reciba de la unidad gestora del contrato, no aplicando o utilizando dichos datos con finalidades distintas a las especificadas y no comunicando a ningún tercero, ni siquiera para su conservación, los datos facilitados. Si el adjudicatario considera que alguna de las instrucciones infringe el RGPD, la LOPDGDD o cualquier otra disposición en materia de protección de datos de la Unión Europea o los Estados miembros, informará inmediatamente a la unidad gestora del contrato.

Asimismo, la empresa adjudicataria se compromete a tomar las medidas necesarias para la buena conservación de la información y del material de cualquier tipo suministrado o perteneciente al Gobierno de Navarra, garantizar su confidencialidad, su integridad y disponibilidad y la resiliencia permanente de los sistemas de tratamiento en caso de incidencia física o técnica.

Las medidas de seguridad con las que se cuente de modo constante, además de las ya citadas referidas al personal, serán:

- Soportes: existirá una relación actualizada de las personas que, en su caso, tengan acceso a los soportes para la ejecución del trabajo; si se han de producir traslados de soportes entre las instalaciones del adjudicatario y el Gobierno de Navarra o viceversa se utilizarán sistemas de etiquetado sensible, cifrado, encriptado o protección por contraseña, usando en el transporte de todo tipo de soportes mecanismos que obstaculizan la apertura, acceso o manipulación por personas no autorizadas.

- Envío de información por correo electrónico o similar: la información estará cifrada, enviando el código por un medio alternativo.

- El adjudicatario pondrá en conocimiento de la unidad gestora del contrato, inmediatamente después de ser detectada, cualquier sospecha de errores que eventualmente pudieran producirse en el sistema de seguridad de la información, así como, en el plazo máximo de 72 horas, cualquier violación de la seguridad de los datos, con el contenido mínimo establecido en la normativa vigente, salvo que pueda acreditar que sea improbable que comporte un riesgo para los derechos y libertades de las personas físicas.

- Copia de respaldo: si la prestación implica que los datos se almacenan en los sistemas del adjudicatario, existirá un procedimiento normalizado que garantizará la realización de copias de seguridad, así como mecanismos de comprobación de la calidad de la misma con carácter periódico.



CSV: 9359E062FCA4C842

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiazatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernua eman (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24

-La adjudicataria podrá ser requerida para declarar que cuenta con un sistema que verifica, evalúa y revisa de manera continua las medidas de seguridad implementadas en su organización para una correcta realización del trabajo para el Gobierno de Navarra.

La adjudicataria que incurra en contravención de esta obligación de secreto y confidencialidad, será responsable de todos los daños y perjuicios que su actuación pueda ocasionar al Gobierno de Navarra o a terceros.

- **.- Tratamiento de datos del Gobierno de Navarra.**

Si la ejecución del presente contrato implicase la comunicación de datos personales por la entidad contratante a la entidad contratista, su finalidad será el cumplimiento del contrato y, en todo caso, se hará constar la finalidad específica para la que se comunican esos datos y se le manifestará dicha circunstancia a la entidad contratista, siendo en tal caso obligación suya lo siguiente:

1.º Presentar antes de la formalización del contrato una declaración en la que ponga de manifiesto dónde van a estar ubicados los servidores desde dónde se van a realizar los trabajos asociados a los mismos.

2.º Indicar antes de la formalización del contrato si tienen previsto subcontractar los servidores o los trabajos asociados a los mismos y el nombre del subcontratista, que deberá reunir las condiciones de solvencia necesarias para la ejecución de esta parte del contrato.

3.º Comunicar cualquier cambio que se produzca a lo largo de la vida del contrato, de la información facilitada en la declaración anterior.

En relación con tales datos de carácter personal el Gobierno de Navarra tiene la condición de Responsable del Tratamiento, y el adjudicatario tiene la condición de Encargado del Tratamiento.

En el supuesto de que el adjudicatario, como encargado del tratamiento de los datos, destine los datos a finalidad distinta de la estipulada, los comunique o utilice incumpliendo las cláusulas de este Pliego o de la normativa de aplicación, será considerado Responsable del Tratamiento, respondiendo de las infracciones que hubiera cometido.

- **.- Conexiones a la red informática del Gobierno de Navarra.**

En caso de que, conforme a lo previsto en el contrato, el adjudicatario estuviera obligado a conectar algún sistema informático a la red informática del Gobierno de Navarra, redactará una propuesta de anexo al contrato donde se recogerá el inventario del equipamiento a instalar, en cuanto a software, hardware y base de datos. Para instalar el equipamiento, previamente el anexo deberá ser formalizado, si procede, por el órgano de contratación y el adjudicatario. Este inventario deberá ser actualizado, siguiendo el mismo procedimiento, en el momento de ser necesario cualquier cambio en el mismo. Así mismo, para conectar dicho equipamiento



CSV: 9359E062FCA4C842

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernua eman (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24

informático a la red informática del Gobierno de Navarra, el adjudicatario deberá obtener previamente la autorización expresa para realizar dicha conexión por parte de la unidad gestora del contrato.

- **.- Subcontratación.**

De acuerdo con lo previsto en el artículo 28.2 del Reglamento General de Protección de Datos, el encargado del tratamiento solo podrá subcontratar las operaciones de tratamiento de datos de carácter personal con la autorización previa por escrito del responsable del tratamiento.

- **.- Fin del tratamiento.**

El adjudicatario deberá, una vez cumplida la prestación contractual, devolver al Gobierno de Navarra cualesquiera soportes y documentos que tuviera, si fuera el caso, en los que consten datos de carácter personal de los que sea responsable el mismo o destruirlos, conforme a las instrucciones dictadas por el Gobierno de Navarra.

- **- Auditorías.**

El adjudicatario podrá ser objeto de auditoría directa por parte de los servicios técnicos del Gobierno de Navarra para conocer la legitimidad de los accesos a los datos personales en poder del Gobierno de Navarra.

- **.- Información a los licitadores sobre tratamiento de sus datos.**

De acuerdo con lo dispuesto en el artículo 13 de RGPD, se comunica a los licitadores lo siguiente:

-Los datos suministrados con ocasión de su participación en la adjudicación del presente contrato van a ser incorporados para su tratamiento por la Dirección General de Telecomunicaciones y Digitalización (DGTD), con oficinas sitas en Sarriguren (Navarra) C/ Cabárceno, 6, 3ª planta, C.P: 31621, con la finalidad de gestionar su participación en la licitación, y, en el caso de resultar adjudicatario del mismo, el control y ejecución de la relación jurídica que surja entre las partes;

-Puede contactar con el delegado de protección de datos de la Administración de la Comunidad Foral de Navarra a través de la Unidad Delegada de Protección de Datos del Gobierno de Navarra adscrita a la Dirección General de Presidencia y Gobierno Abierto;

-La comunicación de sus datos personales es requisito legal para ser admitido a la licitación, quedando excluido en caso contrario;

-Respecto a los datos de carácter personal recogidos para su tratamiento, tienen la posibilidad de ejercitar los derechos de acceso, rectificación, cancelación, limitación de tratamiento, oposición y a la portabilidad de los datos, mediante solicitud dirigida por escrito al responsable del tratamiento a la dirección antes señalada en los términos que suscribe la legislación vigente;



CSV: 9359E062FCA4C842

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernuak emana (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24

-Sus datos se conservarán hasta que sea ejecutiva la adjudicación del contrato y, en el caso de quien resulte adjudicatario, hasta que se reciba el contrato, siempre que no exista recurso o litigio pendiente;

- Su derecho a presentar reclamación respecto a la protección de sus datos ante la Agencia de Protección de Datos.

- **.- Derechos de los titulares de los datos.**

Cuando las personas titulares de datos puestos a disposición del adjudicatario ejerzan los derechos de acceso, rectificación, supresión, oposición, limitación de tratamiento, portabilidad de datos o a no ser objeto de decisiones individualizadas automatizadas, ante el Gobierno de Navarra, el adjudicatario se compromete a asistir al Gobierno de Navarra en la respuesta si se le requiere, y si se ejercen ante el adjudicatario, este debe comunicarlo al Gobierno de Navarra, de forma inmediata y sin dilación.

23.- CONFIDENCIALIDAD

Tendrá la consideración de Información Confidencial toda información, técnica, económica, jurídica, organizativa, o de cualquier otra naturaleza referida o perteneciente a la DGTD o a cualquier otra entidad u organismo de la Administración Foral de Navarra o a cualquiera de los proveedores de aquéllas, que hubiera obtenido conocimiento el Adjudicatario en virtud del presente contrato, bien porque hubiera sido suministrada por la DGTD de manera directa o bien derivado del desarrollo del presente Contrato.

En particular, tendrá el carácter de Información Confidencial la siguiente información referida a la DGTD o a cualquier otra entidad u organismo de la Administración Foral de Navarra:

- Toda la información, opiniones, presupuestos, datos de cualquier naturaleza (incluida aquella información de carácter técnico, comercial, financiero, contable, legal y administrativo), que el Adjudicatario reciba de la DGTD o de cualquier otra forma llegue a conocer como consecuencia de los trabajos realizados.
- Cualquier información suministrada en las discusiones, negociaciones o reuniones con los representantes del Adjudicatario.
- Toda la información que pueda haber generado el adjudicatario para la DGTD o para cualquier otra entidad u organismo de la Administración Foral de Navarra como consecuencia de los trabajos que realiza.
- Cualesquiera análisis, compilaciones, resúmenes, estudios, propuestas y otra clase de documentos elaborados por la DGTD o por cualquier otro organismo o entidad de la Administración Foral de Navarra que contengan o hayan sido elaboradas tomando como base la información mencionada anteriormente.



CSV: 9359E062FCA4C842

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernuak emana (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24

El compromiso de confidencialidad alcanza a toda la información descrita en el punto anterior con independencia del medio por la que haya sido facilitada al Adjudicatario.

El Adjudicatario se compromete a no revelar a terceros ni permitir que puedan llegar a conocer la Información Confidencial, así como a extremar la diligencia en el uso y conservación de la misma con el fin de evitar su posible conocimiento por terceros. A tal efecto, el Adjudicatario deberá adoptar las medidas de seguridad técnicas y organizativas que resulten necesarias para preservar la confidencialidad de la información.

El Adjudicatario no podrá reproducir por ningún medio parte o la totalidad de la Información Confidencial de la DGTD o de cualquier otra entidad u organismo de la Administración Foral de Navarra sin su autorización previa.

En el caso de que el adjudicatario, conforme a lo previsto en el artículo 107.1 de la Ley Foral 2/2018, de 13 de abril, de Contratos Públicos, subcontrate algún tipo de trabajo, deberá suscribir un contrato con el subcontratista en el que se contemple la cláusula de confidencialidad en los mismos términos que en el presente pliego.

El Adjudicatario se compromete a utilizar la Información Confidencial con la única finalidad de desarrollar la actividad objeto del presente contrato. En cualquier otro caso, deberá solicitar autorización escrita por parte de la DGTD en virtud de la cual se permita de forma expresa la utilización de esa Información Confidencial de una manera diferente a la indicada.

El Adjudicatario restringirá el acceso exclusivamente al personal que necesite conocer aquella parte de la Información Confidencial que requiere para el desempeño de sus funciones dentro de la organización del Adjudicatario y exigiéndole previamente un compromiso de confidencialidad análogo al presente. En cualquier caso, el Adjudicatario será responsable directo frente a la DGTD de las actuaciones u omisiones que puedan llevar a cabo dichos empleados.

La propiedad sobre la Información Confidencial y cualquier desarrollo de ésta que realice el Adjudicatario será en todo momento de la DGTD o de la entidad u organismo de la Administración Foral de Navarra correspondiente que podrá solicitar en cualquier momento su devolución.

El Adjudicatario mantendrá indemne a la DGTD y a cualquier otra entidad u organismo de la Administración Foral de Navarra de cualquier daño y/o perjuicio, incluyendo sanciones de cualquier tipo, que pudieran sufrir como consecuencia del incumplimiento por parte del Adjudicatario de cualquiera de las obligaciones derivadas de la presente cláusula.

En caso de requerimientos judiciales o administrativos que obliguen al Adjudicatario a facilitar alguna Información Confidencial, lo comunicará inmediatamente a la DGTD señalando el alcance de dicho requerimiento.



CSV: 9359E062FCA4C842

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoan dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernua eman (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24

El Adjudicatario reconoce la extrema importancia que supone para la DGTD la Información Confidencial y los gravísimos perjuicios que le puede ocasionar el incumplimiento de las obligaciones de confidencialidad establecidas en la presente cláusula

24.- PROPIEDAD INTELECTUAL

El suministro de licencias y del servicio de soporte que se prestará sobre las mismas no generará ningún tipo de cesión de derechos de propiedad intelectual por parte del contratista, propietario del software y poseedor de la propiedad intelectual.

25.- EFECTOS DE LA TERMINACIÓN

En caso de terminación del presente Contrato cualquiera que fuera la causa, el adjudicatario se compromete a devolver o destruir de forma inmediata cualquier información confidencial y los correspondientes soportes en los que se encontrase reproducida; reservándose la DGTD, el derecho a solicitar certificación de que efectivamente se ha producido la destrucción de esa Información Confidencial. No obstante, lo anterior, el deber de confidencialidad por parte del adjudicatario subsistirá incluso una vez terminada su relación con la DGTD.

Así mismo, el adjudicatario cesará en el uso y en el acceso a cualquier clase de sistema, archivo, equipo o cualquiera otra clase de bienes tangibles o intangibles de la DGTD o de cualquier otra entidad u organismo de la Administración Foral de Navarra.

26.- TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO

Durante la ejecución de los trabajos objeto del contrato, el adjudicatario se compromete en todo momento a facilitar a las personas designadas por la DGTD, la información y documentación que éstas soliciten para disponer de un pleno conocimiento de las circunstancias en que se desarrollan los trabajos, así como de los eventuales problemas que puedan plantearse y de las tecnologías, métodos y herramientas utilizados para resolverlos. Así mismo, la empresa adjudicataria deberá prever un periodo de tiempo, para que en el caso de que deje de realizar el trabajo objeto del contrato, realice la transferencia de conocimiento a la nueva empresa adjudicataria del mismo, si se trata de un trabajo que vaya a continuar realizándose.

27- EQUIPO DE TRABAJO Y ORGANIZACIÓN

La presente cláusula se aplicará en el supuesto de que la ejecución del contrato precise de la realización de prestaciones personales.



CSV: 9359E062FCA4C842

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernua eman (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24

El contratista queda obligado a aportar el equipo técnico y medios auxiliares precisos para la buena ejecución del trabajo contratado, como pueden ser los equipos de sobremesa o portátiles, y el software para realizar las tareas objeto de este contrato. Dicho equipamiento deberá ser compatible con el escenario tecnológico de Gobierno de Navarra y deberá ser equipamiento homologado por Gobierno de Navarra. Estos equipos serán configurados por la propia empresa adjudicataria, utilizando una imagen para la instalación que les será facilitada por DGTD.

Si la empresa necesitara o propusiera disponer en su sede de puestos remotos con acceso a la red de Gobierno de Navarra, se deberá estudiar con la DGTD la infraestructura adecuada para ello con las condiciones adecuadas de seguridad. Los equipos necesarios, su instalación remota, así como los gastos derivados de las oportunas conexiones serán financiados por la empresa adjudicataria.

La empresa deberá disponer de todo el equipamiento necesario para realizar trabajos y reuniones en remoto.

En definitiva, la empresa contratista debe suministrar a su personal destinado a la ejecución de los trabajos contratados, todos los equipos, materiales, herramientas, vestuario, elementos de seguridad y demás medios técnicos que fueren necesarios para el adecuado desempeño de sus funciones encomendadas. En ningún caso, los trabajadores de la empresa contratista deberán hacer uso de los medios pertenecientes al Gobierno de Navarra, salvo cuando ello sea necesario por razones técnicas derivadas de la propia naturaleza del servicio contratado o por razones justificadas de seguridad y/o de confidencialidad.

Siempre que sea posible los trabajos se realizarán en los locales del adjudicatario o en modalidad de teletrabajo. Solo si la actividad lo exige, los técnicos deberán realizar sus labores en las instalaciones de Gobierno de Navarra. En estos casos, se permitirá el acceso a éstas a los trabajadores del adjudicatario, con las limitaciones de seguridad que se tengan establecidas para dichas instalaciones, siendo potestad de la DGTD determinar el lugar de realización de los trabajos. Salvo que, sea imprescindible por razones técnicas o logísticas, los trabajadores de la empresa contratista no realizarán tareas idénticas a las del personal del Gobierno de Navarra ni trabajarán de forma conjunta y en la misma zona de trabajo.

La relación entre las partes tiene exclusivamente carácter administrativo, no existiendo vínculo laboral alguno entre el Gobierno de Navarra y el personal de Adjudicatario. El poder de dirección corresponde a la empresa contratista sobre el personal adscrito a la ejecución del contrato, para que a través de la persona o personas responsables de cuenta designadas como persona supervisora o coordinadora técnica, entre otras funciones, pueda tutelar directamente e intermediar con el órgano de contratación la calidad de los trabajos y la productividad. Los trabajadores de la empresa contratista que presten servicios en el centro de trabajo de la empresa principal, deben estar en todo momento sometidos, en su desempeño, a la dirección exclusiva de la empresa contratista, debiéndose abstener el Gobierno de Navarra de darles



CSV: 9359E062FCA4C842

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernuak emana (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24

órdenes o instrucciones de trabajo. La antes citada persona supervisora o coordinadora (perteneciente a la empresa adjudicataria), tendrá plena capacidad de mando, intervendrá en la operativa de los trabajos contratados, llevará a cabo el control de asistencia de los trabajadores destinados a su ejecución material, organizará, distribuirá y supervisará el trabajo de los mismos, departiendo con ellos diariamente o con la frecuencia que se requiera en función de cuál sea la naturaleza de los trabajos contratados, en aras a garantizar el cumplimiento de los plazos y de la calidad comprometidos, mediante la resolución de incidencias y contratiempos organizativos del servicio, siendo, además, el único interlocutor válido con los responsables del Gobierno de Navarra, en aras a la lógica y necesaria coordinación que debe existir entre éste y la empresa adjudicataria.

En todo caso, los trabajadores de la empresa contratista nunca realizarán tareas que supongan ejercicio de potestades públicas o de funciones estratégicas que deban estar reservadas a empleados públicos.

La DGTD advertirá al Adjudicatario de todas las reglas y normas relativas a la conducta y seguridad en el trabajo que deban cumplir los trabajadores de Adjudicatario, así como otras obligaciones en materia de confidencialidad y de protección de datos establecidas en el presente Contrato. Las personas responsables de cuenta, deberán estar debidamente identificadas por la empresa contratista con carácter previo a la formalización del contrato.

Será obligación esencial del contratista realizar todas las funciones de supervisión y control del funcionamiento del servicio y de dación de información y formación al personal que va a continuar realizando el trabajo.

La empresa deberá estar disponible para realizar tareas específicas en cualquier momento previo acuerdo con la DGTD.

28.- RECLAMACIONES, RECURSOS Y JURISDICCIÓN COMPETENTE

Podrá interponerse reclamación especial en materia de contratación pública por quien esté legitimado para ello conforme al artículo 123 de la Ley Foral 2/2018, de 13 de abril, de Contratos Públicos, contra el Pliego de contratación, los actos de trámite o definitivos que le excluyan de la licitación o perjudiquen sus expectativas, el acto de adjudicación, y, en tanto pueda ser acto de adjudicación ilegal, la modificación de un contrato, fundada exclusivamente en alguno de los motivos señalados en el artículo 124.3 de la citada Ley Foral y de acuerdo con el procedimiento señalado en la misma, en el plazo de 10 días naturales a contar desde el momento indicado para cada caso en el artículo 124.2, ante el Tribunal Administrativo de Contratos Públicos de Navarra, cuyos Acuerdos ponen fin a la vía administrativa y son inmediatamente ejecutivos y vinculantes. La reclamación especial tiene carácter potestativo y sustitutivo, impidiendo la interposición de cualquier otro recurso administrativo basado en el



CSV: 9359E062FCA4C842

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernua emana (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24

mismo motivo, sin perjuicio de la interposición de cuantas otras reclamaciones o recursos basados en otros motivos se interpongan ante otros órganos. La reclamación se interpondrá telemáticamente en el Portal de Contratación de Navarra.

Las resoluciones del Órgano de Contratación podrán ser objeto de recurso de alzada ante el Consejero de Universidad, Innovación y Transformación Digital del Gobierno de Navarra, siempre y cuando no se haya interpuesto reclamación especial basada en el mismo motivo ante el Tribunal Administrativo de Contratos Públicos de Navarra, en el plazo de un mes contado a partir del día siguiente de la notificación de la resolución.

Contra la decisión que se adopte en la reclamación especial o en el recurso de alzada procederá, en su caso, el recurso Contencioso-administrativo ante la Jurisdicción del mismo orden, en el plazo de dos meses contados desde el día siguiente a su notificación, de conformidad con lo establecido en el artículo 46 de la Ley reguladora de dicha Jurisdicción.

29.- RESPONSABILIDAD

Será de obligación del contratista indemnizar todos los daños y perjuicios que se causen a terceros como consecuencia de las operaciones que requiere la ejecución del contrato, en los términos establecidos en la Ley Foral 2/2018, de 13 de abril, de Contratos Públicos.

La persona adjudicataria cumplirá con los principios, las normas y los cánones éticos propios de las actividades, los oficios y las profesiones correspondientes a las prestaciones objeto del contrato, actuando en todo momento con imparcialidad, de buena fe y con arreglo al código deontológico de su profesión o gremio. No utilizará la información confidencial conocida en cualquier fase del procedimiento contractual para obtener, directamente o indirectamente, una ventaja o beneficio de cualquier tipo en interés propio ni en el de terceras personas. Velará especialmente por el adecuado cumplimiento de las cláusulas sociales o medioambientales que, como condiciones especiales de ejecución, se hubiesen incluido en el pliego y ejecutará el contrato con el compromiso de que su trabajo contribuya a la satisfacción del interés general, evitando provocar la modificación del contrato, que solo podrá llevarse a cabo en los supuestos previstos legalmente.

30.- CLÁUSULA DE CONSENTIMIENTO

A los efectos previstos en la Ley Orgánica 3/2018, de 5 de diciembre, de Protección de Datos Personales y garantía de los derechos digitales, y mediante el envío o la presentación de su oferta y demás documentación, la empresa interesada da su consentimiento para el tratamiento autorizado de sus datos con la finalidad de gestión de la contratación administrativa, siendo el



CSV: 9359E062FCA4C842

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernua (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24

responsable del tratamiento la DGTD. Así mismo, quienes concurren al presente proceso de contratación aceptan voluntariamente que se dé transparencia institucional a todos los datos derivados de los procesos de licitación, adjudicación y ejecución hasta su finalización.



CSV: **9359E062FCA4C842**

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernua eman (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24

PARTE II. PRESCRIPCIONES TÉCNICAS

31.- CARACTERÍSTICAS DE LAS LICENCIAS Y SERVICIOS ASOCIADOS

El software a mantener es el producto Sendtudit Analytics, incluyendo en dicho mantenimiento los servicios adicionales como:

A). CONSULTORÍA

Este capítulo de servicios heterogéneos puede contemplar, entre otros:

- Trabajos, reuniones y comunicaciones relacionados con la recopilación y el estudio de las necesidades metodológicas concretas de DGTD / HFN y las particularidades de negocio de los distintos Servicios. El objetivo es lograr la mejor adaptación metodológica de las soluciones SENDAUDIT y su integración correcta.
- I+D+i e ingeniería requerida en la definición y selección de las especificaciones funcionales más convenientes para los objetivos funcionales perseguidos (incluye análisis de alternativas tecnológicas, testado, pruebas, etc.)
- Asesoramiento estratégico en TI para la lucha contra el fraude, asesoramiento en materia de aprovisionamiento, procedimiento y documentación.

B). FORMACIÓN

El uso adecuado de SENDAUDIT y la explotación de todo su potencial de análisis requiere que los usuarios reciban formación específica en las distintas técnicas de procesamiento, aprovisionamiento, análisis de datos y documentación soportadas por las distintas soluciones de la suite, es este caso, por analytics.

Tratándose de formación destinada a profesionales, el enfoque será eminentemente práctico y dinámico, abordando las funcionalidades disponibles y, sobre todo, cómo estas pueden ayudar en los trabajos cotidianos de comprobación de contribuyentes.

Los servicios de formación se desarrollarán por dos canales complementarios: (i) la formación tutorial impartida por los profesionales de SIDAF, y (ii) la nueva plataforma online de contenidos para autoformación de los usuarios. Se pretende con ello lograr una mejora de la experiencia de usuario, una mejora en la efectividad de la formación y, en consecuencia, una mayor rentabilidad de la inversión formativa para la organización.

La formación tutorial:

- se mantiene como vía de contacto real y principal con los usuarios de la aplicación, si bien orientada a grupos reducidos de manera que pueda existir interacción, más parecido a una tutoría.



CSV: 9359E062FCA4C842

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernua eman (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24

- tendrá un contenido hecho a la carta y la complejidad de las exposiciones se adaptará a las cuestiones demandadas por los usuarios.
- se adaptará a las necesidades técnicas, organizativas y formativas particulares de la HFN a fin de garantizar al máximo su aprovechamiento.
- podrá llevarse a cabo tanto en modalidad presencial en sede de cliente como online (vía MS Teams) según las necesidades y preferencia de cada momento.
- requerirá una planificación de sesiones a celebrar en el calendario pactado que pueda conciliar los intereses de la HFN con la disponibilidad de los profesionales de SIDAF.

La plataforma online:

- estará dotada de un contenido propio de enfoque más básico y generalista (basado principalmente en vídeos monográficos (p.ej. novedades de versión) y en vídeos cortos que ilustren funcionalidad o problemáticas concretas de ámbito general).
- el modelo es de autoformación, pudiendo ser consumido a demanda y en cualquier momento por parte de los usuarios, siguiendo su propio ritmo e intereses.
- se desarrollará a través de una plataforma online dedicada a la que los usuarios podrán acceder desde el portal formativo alojado nuestra web.
- las grabaciones y resto de materiales (presentaciones, etc.) de las sesiones tutoriales también estarán disponibles en la plataforma de manera que todo esté en un punto centralizado, bien organizado y con contenido actualizado y visible para los usuarios que podrán ser “matriculados” en los contenidos que indique la organización.
- existirán otros recursos adicionales que mejoran la experiencia formativa: chats de dudas, casos, cuestionario de desempeño, encuestas de calidad, etc. así como un servicio de alertas para que los usuarios reciban un correo cuando exista nuevo contenido publicado.

Los términos del servicio para la formación tutorial son los siguientes:

- Las acciones formativas se organizarán en sesiones de 2 - 2.5 horas. Cuando el formato sea presencial se requerirá la prestación de un mínimo de 4 sesiones distribuidas en dos días de modo que se diluyan los costes de desplazamiento.
- De media asistirán / participarán dos consultores especializados de SIDAF, en función de las materias tratadas en cada formación. Cuando sea presencial se celebrará en las dependencias designadas en sede de cliente, para lo cual este deberá contar con recursos adecuados y organizar la convocatoria. Cuando sea online se empleará preferentemente el aplicativo MS Teams y SIDAF será la encargada de convocar y facilitar los enlaces correspondientes.
- Con independencia del formato de la formación, podrá ponerse a disposición de los usuarios el servidor dedicado de formación SENDAUDIT, habilitando las correspondientes claves de acceso. En este servidor de formación, propiedad de SIDAF, S.L.U., se replicará el entorno de



CSV: 9359E062FCA4C842

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernuak emana (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24

producción de SENDAUDIT y estará disponible la información y datos anonimizados que HFN considere necesarios para la creación de expedientes que sirvan de soporte a la parte práctica de la formación y, en su caso, a la realización de evaluaciones al desempeño.

- Los contenidos y organización final de las acciones formativas tutoriales a desarrollar, los detalles técnicos relativos a la obtención de datos no confidenciales, la necesidad de medios de proyección y la conectividad con el servidor de formación, etc. serán concretados con los especialistas de la HFN y los técnicos de la DGTD.
- Las acciones formativas tutoriales podrán grabarse cuando así se decida por ambas partes y se editarán y pondrán a disposición de la HFN en formato vídeo en la plataforma online.

Los términos del servicio para la plataforma online son los siguientes:

- Suscripción corporativa anual para un número máximo de usuarios de la corporación con acceso disponible 24x7 a través del portal de formación en la web www.sendaudit.net/formacion
- Contenido mínimo equivalente a entre 20 y 25 horas anuales de dedicación en autoformación generalista. Formarán parte del tiempo de dedicación la lectura, visionado y ejecución de todos los contenidos creados dentro de un ejercicio natural. De las soluciones disponibles en la suite (analytics, intelligence, discovery) en HFN solo se habilitarán contenidos relativos a analytics por ser la única solución desplegada.
- Los usuarios serán matriculados en los cursos y contenidos que determine la organización según su perfil técnico (especialista, analista) o departamento (inspección, recaudación, etc.). HFN deberá facilitar la lista de usuarios a registrar en la plataforma y los contenidos en los que quiera matricularlos durante el ejercicio. SIDAf generará usuarios y contraseñas y los comunicará a todos ellos.

La preparación necesaria de las formaciones y de los contenidos estará incluida en el presupuesto con independencia del formato que se trate, abarcando desde la planificación de las acciones y sus contenidos, la selección de materiales y casos, hasta la ejecución de las sesiones y producción de los videos y demás recursos, pasando por el montaje y puesta a disposición de servidores propios, anonimización de datos y gestión activa de la plataforma online.

Se esperan un total de 12 sesiones anuales.

C). ASISTENCIA TÉCNICA Y SOPORTE

Los servicios de asistencia técnica complementan la formación recibida, permitiendo a los Usuarios funcionales contar con un seguimiento y con apoyo a medida en la resolución de



CSV: 9359E062FCA4C842

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernua eman (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24

problemas de funcionamiento o de interpretación encontrados durante el uso real de las soluciones SENDAUDIT en el entorno de producción, es decir, en su día a día.

Estos servicios evitan que los usuarios especialistas queden bloqueados en situaciones difíciles, a la vez que sirven de enlace entre la formación y el mantenimiento evolutivo de la Aplicación dado que, durante su prestación, se recibe un valioso input de los usuarios, identificándose en ocasiones mejoras de usabilidad y correcciones a implementar en código que mejoran la calidad del producto.

Los servicios de esta línea incluyen:

- Soporte a los técnicos de sistemas de la DGTD en la instalación de las soluciones SENDAUDIT. Colaboración activa en los despliegues en producción en los equipos corporativos designados (servicios en servidores + aplicativo en puestos de usuario).
- Servicios de supervisión de la calidad de los despliegues a nivel técnico y a nivel de datos, montando los entornos necesarios y realizando el testado requerido. Resolución de incidencias relacionadas con los despliegues.
- Asistencia a los profesionales de sistemas/infraestructuras de HFN encargados de mantener operativa la integración con los sistemas corporativos relevantes del DGTD, incluyendo las preceptivas formaciones si fuera necesario.
- Asistencia experta para la resolución de situaciones de especial complejidad en la importación y normalización con el asistente de importación de la Aplicación, conversión o depuración de datos, pudiendo incluir en determinados casos la realización de tratamientos a medida para la resolución de situaciones que lo requieran.
- Apoyo a los usuarios analistas para aclaración de aspectos formativos y resolución de dudas de análisis, orientándolos hacia un uso apropiado en la realización de pruebas útiles y respecto de la interpretación de los resultados obtenidos.

Se prevén los siguientes niveles de servicio:

- Recepción automática de incidencias 24x7 a través de la funcionalidad de reporte de incidencias integrada en SENDAUDIT. La incidencia se asignará automáticamente a uno de los profesionales de SIDAF, que hará el seguimiento y gestionará la resolución. Esta será la vía principal de atención. Por defecto se empleará esta vía como canal seguro de comunicación que permita una trazabilidad y una adecuada gestión de las incidencias por parte de SIDAF. El servicio de reporte de incidencias estará habilitado para todos los usuarios de SENDAUDIT analytics, independientemente de su rol dentro de la Organización.
- Recepción personalizada de incidencias por email o por teléfono, de lunes a jueves laborables en horario de 9:00 a 18:00 h y viernes de 9:00 a 15:00 h.



CSV: 9359E062FCA4C842

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernuak emana (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24

- Tiempo de valoración de la incidencia de 2 días laborables desde el momento del aviso, existiendo un compromiso de resolución a la mayor brevedad posible, dependiendo de su dificultad y de la eventual necesidad de recabar más datos del usuario para su mejor resolución.

- Disponibilidad de asistencia presencial en las oficinas de la HFN para casos de soporte especialmente complejos, previa cita para cuadrar agendas y compatibilizar otros compromisos de SIDAF. Preferiblemente, se hará coincidir con jornadas de formación presencial.

Se requiere un nivel de dedicación de 550 horas, tanto en 2025 como en 2026.

D). MANTENIMIENTO EVOLUTIVO

Las actividades de mantenimiento son recurrentes y se realizan tanto con enfoque preventivo como correctivo/reactivo. Comprenden trabajos de análisis, desarrollo y programación para el mantenimiento operativo y funcional de SENDAUDIT analytics en circunstancias evolutivas normales, incluyendo las modificaciones en código y adaptaciones necesarias provocadas por:

- Cambios normativos en las legislaciones fiscales, contables, laborales y mercantiles que afectan esencialmente a la actualización periódica de las tablas maestras de la Aplicación y al código de determinados módulos funcionales de analytics (en particular, (100) Importación-Exportación y (200) Análisis, en especial los planes de pruebas).

- Cambios en los contenidos y formatos normalizados de los entornos contables o de información financiera privados, así como en la información bancaria normalizada y de la Seguridad Social soportada.

- Cambios menores en la arquitectura de datos, en los sistemas informáticos o corporativos de la HFN a causa de la evolución tecnológica y los nuevos entornos operativos desplegados.

- Cambios menores en las tecnologías de base de Microsoft y otros proveedores con impacto en SENDAUDIT (entre otros, SO Windows, paquetes ofimáticos MS Office, MS SQL Server, etc.).

Durante el periodo contratado, el servicio de mantenimiento cubre:

- La resolución de incidencias en los procesos de aprovisionamiento de datos y, en su caso, la corrección de errores en el código fuente o la modificación de funcionalidades activas a que hubiera lugar, así como la actualización de la Aplicación, sin límite de número de versiones ni necesidad adquirir nuevas licencias o extender la licencia corporativa.

- La implementación ágil de mejoras de usabilidad sugeridas por los usuarios en cursos de formación e incidencias reportadas. No incluye mejoras en la funcionalidad de aprovisionamiento o análisis de los datos.

Los mantenimientos se entregarán en la siguiente distribución de versión prevista según calendario de desarrollos, excepto aquellos que debido a su criticidad requieran una



CSV: 9359E062FCA4C842

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernua eman (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24

distribución urgente. Por norma general se realizarán de 2 a 3 despliegues de nueva versión al año.

Se requiere un nivel de dedicación de 1.010 horas anuales.

E). PROGRAMACIÓN DE MEJORAS

Los servicios de programación de mejoras consisten en la definición y desarrollo a medida e implementación en código de:

- Nuevas funcionalidades que mejoren o amplíen la funcionalidad de los módulos ya entregados de las distintas soluciones de SENDAUDIT, modificando su diseño o alcance inicial, o bien el grado de integración entre módulos.
- Adaptaciones metodológicas o nuevas integraciones con los sistemas de información corporativa y aplicativos de administración electrónica (gestión documental, de flujo y de seguridad, entre otros).
- Inclusión de nuevas fuentes de información (p.ej. modelos de declaración no tratados hasta la fecha o de nueva creación) con sus respectivos procesos de importación con normalización conforme al modelo de estándares.
- Producción e implementación de paquetes de nuevas pruebas/evaluaciones y diseño de planes de pruebas enfocados a nuevas áreas de control en analytics.
- Otros encargos relacionados a requerimiento de Gobierno de Navarra.

Las mejoras identificadas a incluir durante los años 2025-2026 son:

- Paquete de evaluaciones sobre facturación (SII)

Como parte del contrato anterior se ejecutaron los trabajos de aprovisionamiento y normalización del sistema de Suministro Inmediato de Información ("SII") en Navarra, dejando la información disponible en tablas consultables desde los interfaces de la Aplicación.

Por tanto, los trabajos consisten en la definición, desarrollo y adaptación a la metodología corporativa navarra de un conjunto de evaluaciones que permitan explotar la información de facturación en el contexto de los planes de pruebas de SENDAUDIT analytics.

El desarrollo del paquete de evaluaciones implica la realización de las siguientes tareas, todas ellas desde la óptica de la adaptación metodológica navarra:

- La revisión de los pre-procesos y procesos involucrados, de manera que las pruebas y evaluaciones en producción que permiten explotar la información de facturación y de IVA se mantengan operativas y estables. Se trata de



CSV: 9359E062FCA4C842

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoan dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernua eman (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24

evaluaciones que hasta la fecha operaban sobre Libros de Facturas Expedidas (LFE) aportados por los contribuyentes inspeccionados. A partir de la información de determinados campos existentes en el SII, análogos en su naturaleza a los del estándar de SENDAUDIT libros de facturas expedidas (LFE), se podrá continuar realizando los análisis conocidos y además otros nuevos. Las evaluaciones evolucionadas o mejoradas llevarán delante de su descriptor la etiqueta “EVOLUCIÓN”.

- La creación de nuevos preprocesos preparatorios y procesos de cálculo de productos evaluables, así como la definición de nuevas evaluaciones que aporten valor al permitir analizar la nueva información disponible gracias al SII. Podrán realizarse así nuevos análisis que anteriormente no eran posibles por falta de información como es por ejemplo la relativa a categorización de las operaciones reflejadas en factura. Las evaluaciones de nuevo cuño llevarán delante de su descriptor la etiqueta “NUEVA”.

Todas las evaluaciones dispondrán de su documentación de notas de ejecución asociadas. Asimismo, serán asignadas a planes de pruebas preexistentes (p.ej. Plan de Comprobación limitada de IVA) o a planes de nueva creación, o bien se dejarán como pruebas libres en función de las instrucciones recibidas desde la HFN.

Evaluaciones sobre facturación emitida:

- Controles generales y evolutivos de facturas expedidas (SII)

Se trata de una evaluación de controles generales hermana de la existente para LFE, tanto en versión anual como evolutiva, pero sobre el producto análogo confeccionado a partir de datos del SII.

Podrán analizarse unas estadísticas básicas en Hoja de cálculo de número de facturas emitidas, importes agregados de BIMPO, CUOTA y TOTFAC, número de terceros, tanto a nivel estático como plurianual con el fin de obtener una primera aproximación a la facturación emitida del auditado.

- Análisis evolutivo del resumen por situaciones de sujeción y regímenes de IVA en facturación expedida (SII)

Esta evaluación se centra en comprobar situaciones de EXENCION / SUJECIÓN / ISP y sus causas según la normativa vigente a fin de verificar si estas son coherentes con la actividad real del auditado.

Se realizarán unas estadísticas de facturación expedida en cada uno de los regímenes de IVA (general, exportación, bienes usados, etc.) o situaciones (cobros por cuenta de terceros, operaciones de arrendamiento, etc.) indicadas en las facturas del auditado.



CSV: 9359E062FCA4C842

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernuak emana (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24

Se producirá una salida a hoja de cálculo que facilite el análisis de materialidad (importes) y legalidad en la sujeción al régimen (o regímenes) indicados por el auditado, así como su eventual impacto a los efectos de control del IVA.

- Análisis del resumen de facturación emitida por detalle de operación y cliente (SII)

Se centra en comprobar un resumen agregado por detalles de operación y NIF de la facturación expedida. Es decir, se controla qué tipos de bienes y servicios (a nivel de conceptos generales, no de líneas de factura) se venden y a quien/es, a fin de verificar su coherencia con la actividad real del auditado y la relevancia de cada concepto y cliente en la actividad económica del auditado.

Se calcularán contadores de facturas, totales y, además, una columna con el porcentaje que cada concepto o detalle represente sobre la totalidad de la facturación emitida.

Se producirá una salida a tabla en la que existirán tantas filas como conceptos hayan sido reflejados por el auditado emisor de la facturación y podrán observarse, dependiendo de la metodología de facturación empleada y robustez de los sistemas, diversos patrones de facturación por parte del auditado.

- Conciliación de facturación emitida declarada e imputada (SII)

La prueba se basará en una conciliación interna (Declarados / Imputados) sobre agregados por NIF de facturas declaradas e imputadas al estilo de la conciliación intra-fuente que actualmente se produce para el M347, a partir del modelo de imputación que se calcula en fase de aprovisionamiento desde los sistemas de HFN.

Esta evaluación estará condicionada a que los imputadores (clientes del auditado) estén sujetos a las obligaciones del SII, por lo que necesariamente será parcial. La conciliación parte de los NIF de terceros que aparecen en la tabla de imputaciones con el objetivo de asegurar que son efectivamente declarantes de SII y que por tanto no haya “falsos positivos”.

La conciliación será propia al hacerse empleando como campo de enlace los NIFs consignados en las facturas emitidas y recibidas imputadas por los clientes del auditado. Téngase en cuenta además que al ser una conciliación de importes podría darse el caso de que coincida el agregado de importes pero que el contador de facturas difiera.



CSV: 9359E062FCA4C842

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernua eman (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24

La evaluación soportará en definitiva el control de diferencias agregadas por cliente. Se cuantificarán en una salida a Hoja de cálculo los importes no conciliados para estimación de los porcentajes de riesgo del auditado.

Adicionalmente, existirá una conciliación de detalle a nivel de factura. En este caso la conciliación pivotará sobre los campos NIF, SERIEFAC/NUMFAC y/o TOTFAC, enviándose el resultado de la conciliación a otra pestaña de la salida a Hoja de cálculo en la que se listarán las facturas conciliadas/no conciliadas.

La viabilidad e interés de esta conciliación de detalle dependerá del nivel de validación que se exija a la entrada de los datos por parte de HFN y de la capacidad de procesamiento que se asigne al sistema por parte de HFN. Dado que no está claro que se pueda hacer, se incluye con carácter tentativo y su habilitación no supone una obligación para el desarrollador.

Evaluaciones sobre facturación recibida:

- Controles generales y evolutivos de facturas recibidas (SII)

Se trata de una evaluación de controles generales hermana de la existente para LFR, tanto en versión anual como evolutiva, pero sobre el producto análogo confeccionado a partir de datos del SII.

Podrán analizarse unas estadísticas básicas en Hoja de cálculo de número de facturas recibidas, importes agregados de BIMPO, CUOTA y TOTFAC, número de terceros, tanto a nivel estático como plurianual con el fin de obtener una primera aproximación a la facturación recibida del auditado.

- Análisis evolutivo del resumen por regímenes especiales de IVA en facturación recibida (SII)

Esta evaluación se centra en comprobar unas estadísticas de facturación recibida en cada uno de los regímenes de IVA o situaciones indicadas en las facturas recibidas del auditado y se producirá una salida a Hoja de cálculo que facilite el análisis de materialidad (importes) y legalidad en la sujeción al régimen (o regímenes) indicados por el auditado, así como su eventual impacto a los efectos de control del IVA.

- Conciliación de facturación recibida declarada e imputada (SII)

La prueba se basará en una conciliación interna (Declarados / Imputados) sobre agregados por NIF de facturas declaradas e imputadas al estilo de la conciliación intra-fuente que actualmente se produce para el M347, a partir del modelo de imputación que se calcula en fase de aprovisionamiento desde los sistemas de HFN.



CSV: 9359E062FCA4C842

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernua eman (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24

Está condicionada a que los imputadores (proveedores del auditado) estén sujetos a las obligaciones del SII, por lo que necesariamente será parcial. La conciliación parte de los NIF de terceros que aparecen en la tabla de imputaciones con el objetivo de asegurar que son efectivamente declarantes de SII y que por tanto no haya “falsos positivos”.

La conciliación será propia al hacerse empleando como campo de enlace los NIFs consignados en las facturas recibidas y emitidas imputadas por los proveedores del auditado. Téngase en cuenta además que al ser una conciliación de importes podría darse el caso de que coincida el agregado de importes pero que el contador de facturas difiera.

La evaluación soportará en definitiva el control de diferencias agregadas, por proveedor. Se cuantificarán en una salida a hoja de cálculo los importes no conciliados para estimación de los porcentajes de riesgo del auditado.

Adicionalmente, existirá una conciliación de detalle a nivel de factura. En este caso la conciliación pivotará sobre los campos NIF, SERIEFAC/NUMFAC y/o TOTFAC, enviándose el resultado de la conciliación a otra pestaña de la salida a hoja de cálculo en la que se listarán las facturas conciliadas/no conciliadas.

La viabilidad e interés de esta conciliación de detalle dependerá del nivel de validación que se exija a la entrada de los datos por parte de HFN y de la capacidad de procesamiento que se asigne al sistema por parte de HFN. Dado que no está claro que se pueda hacer, se incluye con carácter tentativo y su habilitación no supone una obligación para el desarrollador.

La dedicación de horas para estas mejoras serán unas 480 horas. La entrega de estas mejoras se realizará en el año 2025.



CSV: **9359E062FCA4C842**

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernuak emana (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24



CSV: **9359E062FCA4C842**

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernuak emana (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24

ANEXO I

MODELO DE DECLARACIÓN RESPONSABLE

Nº DE EXPEDIENTE.....

Don/Doña:
con DNI número:
con domicilio en:
con dirección de correo electrónico a efectos de notificaciones telemáticas.....
actuando en representación de la empresa licitadora:
NIF de la empresa:
(Indicar si la empresa es o no PYME)

DECLARA, bajo su responsabilidad, que la empresa licitadora:

- a) Reúne los requisitos de capacidad jurídica y de obrar, y en su caso, que el firmante ostenta la debida representación, (incluyendo la recepción de avisos de notificaciones), y será quien firme el contrato administrativo *(De ser otra persona quien vaya firmar el contrato, deberá declararse aquí quien lo firmará)*.
- b) Reúne los requisitos exigidos de solvencia económica, financiera y técnica o profesional.
- c) No está incurso en causa de prohibición de contratar, se halla al corriente del cumplimiento de las obligaciones tributarias y con la Seguridad Social impuestas por las disposiciones vigentes, no se ha dado de baja en la matrícula del Impuesto de Actividades Económicas y que solo es sujeto pasivo de aquellas administraciones tributarias de las que, en su momento, presente el certificado correspondiente de estar al corriente de sus obligaciones tributarias.
- d) Reúne el resto de requisitos legales para la ejecución de las prestaciones objeto del contrato, así como aquellos otros establecidos en los pliegos de la contratación.
- e) Se somete a la jurisdicción de los juzgados y tribunales españoles de cualquier orden, para todas las incidencias con renuncia, al fuero jurisdiccional que pudiera corresponderle, en el caso de empresas extranjeras.
- f) En su caso, cuenta con el compromiso por escrito de otras entidades respecto a la adscripción de sus medios o la disposición de sus recursos.
- g) Manifiesta que la documentación administrativa de la empresa licitadora ha sido aportada con anterioridad con motivo de otro expediente de contratación y no se ha producido cambio alguno en la situación jurídica de la empresa. El nº de ese expediente anterior es el *(rellenar voluntariamente y solo si se da el caso)*



CSV: 9359E062FCA4C842

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernua eman (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24

- h) Cumple con la normativa vigente en materia de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales.
- i) Autoriza a las unidades tramitadoras del presente expediente de la DGTD, a solicitar el certificado de que la empresa licitadora está al corriente de las obligaciones tributarias con la Hacienda Foral de Navarra, a los efectos de su acreditación única y exclusivamente para el presente expediente (*Esta última declaración es voluntaria, si no se desea realizar, debe manifestarse ello expresamente*).

(firma)



CSV: **9359E062FCA4C842**

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta: —

<https://administracionelectronica.navarra.es/ValidarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernuak emana (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-11-19 14:41:24