

ASUNTO: RESPUESTAS A LAS PREGUNTAS FORMULADAS EN RELACIÓN CON LA PUBLICACIÓN DEL CONTRATO DE “SERVICIO DE ASISTENCIA TÉCNICA PARA LA CONSOLIDACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CANAL DE ISABEL II Y SOCIEDADES DEPENDIENTES Y ELABORACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES CONSOLIDADAS DEL CANAL DE ISABEL II Y SOCIEDADES DEPENDIENTES”EXPEDIENTE NÚMERO 2023/02

En relación al asunto de referencia, se procede a informar lo siguiente:

CONSULTA Nº1:

En el apartado 10 del Anexo 1 establece que debe constituirse una garantía provisional de 3,561, 00€. Dicha garantía de acuerdo con los pliegos y a su alusión al artículo 108 de la Ley de Contratos del Sector Público en la cláusula 12 de los pliegos de la cláusula, contempla la posibilidad de realizarlo por transferencia.

¿Nos podrían indicar si esto es viable?

1. Respuesta:

Sí, se puede constituir la garantía provisional por transferencia conforme al artículo 106 y 108 de la LCSP, el justificante de la transferencia puede entregarse en papel con firma electrónica, siempre y cuando presenten un pendrive o un CD con el documento original y la firma adjunto a la garantía.

El número de cuenta es el siguiente: ES80 0081 0300 6800 0176 4586, SWIFT/BIC BSABESBBXXX.

CONSULTA Nº2:

- 1. En relación punto 4 del Pliego de Prescripciones Técnicas sobre el Objeto y el momento de prestación del servicio, esto es, calendario: cuales son las fechas de sus consejos y acordadas con sus auditoría, fechas disponible para realizar la consolidación y preparación de cuentas anuales (a partir de que fecha se tendrían los SYS (cerrados) disponibles)? ¿Cuáles son las fechas que habitualmente manejan en el proceso de consolidación?*
- 2. Que información de entrada suministrarían (Ej. Excel con los SYS de cada sociedad, acceso al sistema contable para poder descargar los SyS, etc)/tendríamos acceso a los sub consolidados: Canal Extensiva S.A.U o tendríamos que realizar el consolidado completo o el consolidado de Canal Isabel II S.A. bajo NIIF) de 2022. Respecto de lo señalado en el punto 7.2 del Pliego de Prescripciones Técnicas, entendemos que las referencias a las cuentas anuales se refieren a 2021 y 2022?*
- 3. En el punto 4 del Pliego de Prescripciones Técnicas se refiere al consolidado a fecha de septiembre 2023. Para qué se necesita y qué plazos se manejan, dado que entendemos que no hay obligación legal ni fechas específicas para*

ello.

4. ***En el punto 6 del Pliego de Prescripciones Técnicas se indica que el adjudicatario deberá aportar la herramienta de consolidación utilizada en el proceso. ¿Tiene que ser una en específico?, una herramienta reconocida en el mercado y que sea compatible con vuestro sistema contable (interfaz), ¿o con un Excel con macros y tablas dinámicas bastaría?) ¿Qué utiliza el actual proveedor?***
5. ***En cuanto a las consultas (punto 4 y punto 8 del Pliego de Prescripciones Técnicas), que tipo de consultas serían en general y que complejidad e involucración pueden requerir (temas contables, ficales en general o referido a la preparación y consolidación de las Cuentas Anuales).***
6. ***¿En cuanto al informe de gestión, entendemos que partiremos de la base del informe de gestión de Canal Isabel II S.A. o tendremos que realizar todo el informe de gestión? ¿En lo que refiere al EINF es similar el enfoque?***

2. Respuesta

1. Canal de Isabel II Ente público cumple las fechas de la Ley de Sociedades de Capital y cada año se establece el calendario de los consejos y de la auditoría que se realiza para todo el grupo. El consolidado de Canal de Isabel II se elabora una vez consolidado el subgrupo Canal de Isabel II, S.A.
2. Se suministrarán el alance y pérdidas y ganancias de las sociedades del grupo tanto en moneda local como en euros, bajo el formato de la aplicación usada para la realización del Consolidado Canal Isabel II, S.A., M.P. en NPGC, conciliaciones de las Interco, información dividendos repartidos.
Si se puede tener acceso a la información de las Cuentas Anuales de Canal de Isabel II y Sociedades Dependientes.
En general, todo lo que haga falta a nivel agregado para poder consolidar
3. A partir de la formulación de las CCAA de Canal de Isabel II S.A. M.P, se puede enviar información agregada para realizar la consolidación.
4. El actual proveedor utiliza el Excel, si bien para el consolidado de Canal de Isabel II, S.A. M.P, se realiza bajo SAP_BPC 10.1.
5. Las que sean necesarias para la realización del Consolidado en NPGC, si bien, al estar realizado el Consolidado en NIIF de Canal de Isabel II S.A. M.P suponemos que no habría cuestiones relevantes pues ya han sido anteriormente solucionadas
6. El EINF de Canal de Isabel II está incluido en su informe de gestión y se parte de el de Canal de Isabel II S.A.

CONSULTA N°3:

Necesitamos por favor, que nos aclare si es posible presentar la garantía provisional emitida por el banco (con firma electrónica) en copia en papel o es necesario que la garantía sea presentada sea con firma en original. Y si es aceptable que dicha garantía con firma electrónica sea enviada por correo postal para su validación, antes de la fecha de presentación de propuestas.

3. Respuesta

Pueden presentar el justificante del pago de la garantía en papel con firma electrónica, conforme al artículo 106 y 108 de la LCSP, siempre y cuando presenten un pendrive o un CD con el documento original y la firma adjunto a la garantía.

El número de cuenta es el siguiente: ES80 0081 0300 6800 0176 4586, SWIFT/BIC BSABESBBXXX.

En Madrid a 03 de febrero de 2023

Ángel Illera Gil
Jefe de área de Servicios Administrativos