

**INFORME DEFINITIU DE CONTROL FINANCER PERMANENT DE CONTRACTES
(article 35 del Reial Decret 424/2017, de 28 d'abril, pel que es regula el règim
jurídic del control intern en les entitats del Sector Públic Local)**

ÍNDIX DE DOCUMENTS

DOCUMENT	PÀGINES
1 <u>INFORME D'INTERVENCIÓ</u>	2

Servei de destinació de l'informe: Servei de Contractació, Patrimoni i Inversions - Servei d'Ensenyament, Cultura i Esports, Servei de Projectes Urbans i Infraestructures Territorials, Servei de Medi Ambient i Sostenibilitat, Servei d'Acció i Cohesió Social, Servei de Seguretat Ciutadana, Emergències i Protecció Civil.

Informe d'Intervenció

Procediment: Informe de control financer permanent

Naturalesa de l'informe: Provisional Definitiu

Document signat per: la interventora

D'acord amb l'obligació recollida a l'article 35 Reial Decret 424/2017, de 28 d'abril, pel que es regula el règim jurídic del control intern en les entitats del Sector Públic Local, que estableix que el resultat de les actuacions de control permanent i de cada una de les auditories es documentarà en informes escrits, emeto l'informe següent:

ANTECEDENTS

PRIMER. D'acord amb al l'article 29.1. del Reial Decret 424/2017, de 28 d'abril, pel que es regula el règim jurídic del control intern en les entitats del Sector Públic Local (RCI), el control financer de l'activitat econòmica-financera del sector públic local s'exercirà mitjançant l'exercici del control permanent i l'auditoria pública.

SEGON. En relació amb les actuacions de control permanent i d'acord amb l'article 29.2 del Reial Decret 424/2017, de 28 d'abril, aquestes s'exerciran de forma continuada sobre l'Entitat Local i els organismes autònoms (si en té) en els que es realitza la funció interventora, amb l'objecte de comprovar que el funcionament de l'activitat econòmica-financera s'ajusta a l'ordenament jurídic i als principis generals de bona gestió financera, amb la finalitat de millorar la gestió, en el seu aspecte econòmic, financer, patrimonial, pressupostari, comptable, organitzatiu i procedimental.

TERCER. La normativa aplicable és la següent:

- El Reial Decret 424/2017, de 28 d'abril, pel que es regula el règim jurídic del control intern en les entitats del Sector Públic Local
- Els articles 213 i 218 del text refós de la Llei reguladora de las Hisendes Locals, aprovat por Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març.
- Seran d'aplicació les normes de control financer i auditoria pública vigents a cada moment per al sector públic estatal, com:
 - La Resolució de 30 de juliol de 2015, de la Intervenció General de l'Administració de l'Estat, per la qual es dicten instruccions per a l'exercici del control financer permanent.
 - La Resolució de 30 de juliol de 2015, de la Intervenció General de l'Administració de l'Estat, per la qual es dicten instruccions per a l'exercici de l'auditoria pública.
 - La Resolució d'1 de setembre de 1998, de la Intervenció General de l'Administració de l'Estat, per la qual s'ordena la publicació de la Resolució que aprova les Normes d'Auditoria del Sector Públic.

- o La Resolució de 15 d'octubre de 2013, de l'Institut de Comptabilitat i Auditoria de Comptes, per la qual es publiquen les noves Normes Tècniques d'Auditoria, resultat de l'adaptació de les Normes Internacionals d'Auditoria per a la seva aplicació a Espanya (NIA-ÉS).
- o La Resolució de 18 de febrer de 2014, de la Intervenció General de l'Administració de l'Estat, sobre el procés d'adaptació de les Normes d'Auditoria del Sector Públic a les Normes Internacionals d'Auditoria.
- o La Instrucció 1/2015 de l'Oficina Nacional d'Auditoria per a la proposta i seguiment de mesures correctores i la valoració dels plans d'acció.
- o Altres Circulars, Resolucions, Instruccions o Notes Tècniques aprovades per la Intervenció General de l'Administració de l'Estat, en desenvolupament del control financer i l'auditoria pública¹.

QUART. Quan a l'estructura, contingut i tramitació dels informes, s'ajustarà a l'establert a les normes tècniques de control financer i auditoria dictades per la Intervenció General de l'Administració de l'Estat i concretament, al què disposa la Resolució de 30 de juliol de 2015, per la qual es dicten instruccions per a l'exercici del control financer permanent i la Resolució de 30 de juliol de 2015, de la Intervenció General de l'Administració de l'Estat, per la qual es dicten instruccions per a l'exercici de l'auditoria pública.

CINQUÈ. De conformitat al què disposa l'article 35 del Reial Decret 424/2017, de 28 d'abril, el resultat de les actuacions de control permanent es documentarà en informes escrits, en els que s'exposaran de forma clara, objectiva i ponderada els fets comprovats, les conclusions obtingudes i, en el seu cas, les recomanacions sobre les actuacions objecte de control. També s'indicaran les deficiències que hagin de ser esmenades mitjançant una actuació correctora immediata, havent de verificar-se la seva correcció en les següents actuacions de control.

SISÈ. D'acord amb la disposició tretzena de la Resolució de 30 de juliol de 2015, de la IGAE, per la que es dicten instruccions per a l'exercici del control financer permanent, relativa a la tramitació dels informes, l'òrgan interventor haurà d'emetre informe amb caràcter provisional i remetre'l al titular de l'òrgan gestor, on s'indicarà que en un termini de 15 dies hàbils podrà efectuar les al·legacions que consideri convenientes.

¹ La Intervenció podrà decidir aplicar altres normes més específiques que desenvolupin preceptes o metodologies pròpies del Control Permanent o l'Auditoria Pública, per exemple la Norma Tècnica per a l'avaluació de la qualitat en les auditories i actuacions de control financer (23-11-1999) o la Instrucció sobre organització dels papers de treball en les auditories i actuacions de control financer (11-06-2002).
<http://www.igae.pap.minhafp.gob.es/sitios/igae/es-es/cincontrolgastopublico/paginas/normasauditoriasectorpublicoynormasTecnicas.aspx>
<http://www.igae.pap.minhafp.gob.es/sitios/igae/es-es/cincontrolgastopublico/normativacontrolfc/paginas/normativacffondoscomunitarios.aspx>

SETÈ. Els informes definitius de control financer seran remesos per l'òrgan interventor al gestor directe de l'activitat econòmica-financera controlada i al President de l'Entitat Local, així com, a través d'aquest últim, al Ple per al seu coneixement.

També seran enviats als òrgans que preveu l'article 5.2 del Reial Decret 424/2017, de 28 d'abril, quan en aquest informes s'aprecii l'existència de fets que pugui donar lloc, indiciàriament, a les responsabilitats que en el mateix es descriuen, i a la Intervenció General de l'Administració de l'Estat, per a la seva integració al registre de comptes anuals del sector públic regulat a l'article 136 de la Llei 47/2003, de 26 de novembre, General Pressupostària.

VUITÈ. De conformitat amb el disposat a l'article 31 Reial Decret 424/2017, de 28 d'abril, relatiu a la planificació del control financer, l'òrgan interventor haurà d'elaborar un Pla Anual de Control Financer que recollirà les actuacions de control permanent i auditoria pública a realitzar durant l'exercici.

Aquest Pla ha estat elaborat per la Intervenció i donat compte al Ple de la corporació.

A partir de l'exposat, s'emet el següent

INFORME EXECUTIU

INTRODUCCIÓ

El present informe s'emet per part de la interventora d'acord amb les actuacions previstes al Pla Anual de Control Financer per a l'exercici 2019, i en concret, en relació amb la següent actuació:

- **CONTRACTES DE SUBMINISTRAMENTS, OBRES I SERVEIS, MODIFICACIONS I PRÒRROQUES, ENCÀRRECS DE GESTIÓ:** comprovar la bona praxis interna de la corporació quan a la normativa aplicable en matèria de contractació pública.

En dates 6 de març i 3 d'abril de 2020 es va remetre als òrgans gestors afectats per alguna incidència l'informe provisional; havent-se presentat al·legacions únicament pel servei de Seguretat Ciutadana, Emergències i Protecció Civil, les quals es consideren merament explicacions i no modifiquen el sentit de l'opinió.

CONSIDERACIONS GENERALS

L'activitat controlada, realitzada per personal de la pròpia Intervenció s'ha concentrat en els aspectes següents:

Contractes d'obres, subministraments i serveis

ASPECTES ANALITZATS
FISCALITZACIÓ PRÈVIA LIMITADA, SEGONS LES REQUISITS BÀSICS APROVATS PER LA CORPORACIÓ
ACTES PREPARATORIS

COMPLIMENT DELS REQUISITS DE PUBLICITAT SEGONS NORMATIVA
EN PROCÉDIMENTS AMB NEGOCIACIÓ, QUE HI HA HAGUT EVIDÈNCIA DE NEGOCIACIÓ
CONSTA INFORME JUSTIFICATIU DE LA NECESSITAT
SI NO S'HA FRACCIONAT EN LOTS, ESTÀ JUSTIFICAT
JUSTIFICACIÓ ELECCIÓ PROCEDIMENT
CONSTA INFORME DE VALORACIÓ DE LES REPERCUSSIONS DEL CONTRACTE ALS PRINCIPIS D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA I SOSTENIBILITAT FINANCERA
EN CAS DE TRAMITACIÓ ANTICIPADA QUE EXISTEIX LA CLÀUSULA SUSPENSIVA EN L'EXPEDIENT
EN CAS DE CONTRACTACIÓ D'URGÈNCIA, QUE AQUESTA ESTÀ MOTIVADA
RESPECTE DELS PLECS DE CLÀUSULES ADMINISTRATIVES
CONSTA DELIMITACIÓ DE L'OBJECTE DEL CONTRACTE
COMPLIMENT DELS REQUISITS DE REVISIÓ DE PREUS. REQUERIMENTS LLEI 2/2005 DE DESINDEXACIÓ I DECRET 5/2017 QUE DESENVOLUPA LA LLEI 2/2015
QUE ELS CRITERIS SOBRE OFERTES ANORMALMENT BAIXES SÓN OBJECTIUS, HI HA HAGUT EL TRÀMIT D'AUDIÈNCIA I LES JUSTIFICACIONS APORTADES SÓN ADEQUADES.
CONSTA DEFINIDA AL PLEC LA CLASSIFICACIÓ DELS PARTICIPANTS
COMPLIMENT DELS REQUERIMENTS RESPECTE DEL PRESSUPOST BASE LICITACIÓ I VALOR ESTIMAT I EL PREU ESTIMAT DEL CONTRACTE. SI HI HA COSTOS LABORALS AQUESTS ESTAN INCLOSOS
RESPECTE DE L'ADJUDICACIÓ I EXECUCIÓ
CRITERIS D'ADJUDICACIÓ I PONDERACIÓ RAONABLE DELS MATEIXOS. ADEQUACIÓ A LA NORMATIVA I VERIFICACIÓ DE LA SEVA CORRECTA APLICACIÓ.
QUE S'HAN COMPLERT ELS TERMINIS D'EXECUCIÓ DELS PLECS, ESPECIALMENT PELS EXPEDIENTS TRAMITATS PER URGÈNCIA
VERIFICACIÓ DE LA REALITAT DE LES PRESTACIONS DEL CONTRACTE I LA SEVA CONFORMITAT TÈCNICA (existeix sol·licitud per a la designació del representant de la Intervenció per a la comprovació material)
LA COMPOSICIÓ DE LA MESA DE CONTRACTACIÓ S'AJUSTA A LA NORMATIVA DE CONTRACTACIÓ

EN CAS DE QUE PERTOQUI, QUE S'HA ENVIAT LA INFORMACIÓ PERTINENT AL TRIBUNAL DE COMPTES O ÒRGAN EQUIVALENT DE LA COMUNITAT AUTÒNOMA

QUE S'HAN COMPLERT ELS REQUISITS DE RECEPCIÓ I TERMINI DE GARANTIA

Encàrrecs de gestió

ASPECTES ANALITZATS
FISCALITZACIÓ PRÈVIA LIMITADA, SEGONS LES REQUISITS BÀSICS APROVATS PER LA CORPORACIÓ
ASPECTES COMPROVATS
QUE LES TARIFES APROVADES CORRESPONEN ALS COSTOS REALS PER A LA REALITZACIÓ DE L'ENCÀRREC
QUE ESTÀ PUBLICADA AL PERFIL DEL CONTRACTANT AQUELLS ENCÀRRECS D'IMPORTS SUPERIORS A 50.000 EUROS IVA EXCLÒS
ES JUSTIFICA QUE L'ENCOMANA ÉS MÉS EFICAÇ I ECONÒMICA QUE LA CONTRACTACIÓ DIRECTA DE PERSONAL O CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA
EXISTEIX ESTUDI DE COSTOS QUE SERVEIX DE BASE PER A LA FIXACIÓ DE LES TARIFES
L'INICI DELS TREBALLS S'EFFECTUEN AMB POSTERIORITAT A L'APROVACIÓ
EXISTEIX ACTA FORMAL DE RECEPCIÓ EN CONFORMITAT DELS TREBALLS

Modificacions de contractes

ASPECTES ANALITZATS
FISCALITZACIÓ PRÈVIA LIMITADA, SEGONS LES REQUISITS BÀSICS APROVATS PER LA CORPORACIÓ
ASPECTES COMPROVATS
LA MODIFICACIÓ DEL CONTRACTE D'OBRES S'AJUSTA AL QUÈ ESTABLEIX L'ART. 242 DE LA LSCP QUAN A TERMINIS I AUDIÈNCIA AL CONTRACTISTA
REAJUSTAMENT DE LA GARANTIA EN EL SEU CAS
REAJUSTAMENT DEL TERMINI D'EXECUCIÓ, SI ES CAU
L'INICI DELS TREBALLS DE LA MODIFICACIÓ S'EFFECTUEN AMB POSTERIORITAT A L'ACORD D'APROVACIÓ

Pròrroques de contractes

ASPECTES ANALITZATS
FISCALITZACIÓ PRÈVIA LIMITADA, SEGONS LES REQUISITS BÀSICS APROVATS PER LA CORPORACIÓ
ASPECTES COMPROVATS
L'AVÍS DE PRÒRROGA S'HA NOTIFICAT AMB UNA ANTEL·LACIÓ MÍNIMA DE 2 MESOS I CONSTA LA RECEPCIÓ PER PART DEL CONTRACTISTA
EN TRACTAR-SE D'UNA PRÒRROGA DE GARANTIA DE LA CONTINUÏTAT DE SERVEIS ESSENCIALS, ES COMPLEIXEN ELS REQUISITS DE L'ART. 29.4.

OBJECTIUS I ABAST

L'objectiu general és comprovar la bona praxis interna de la corporació quan a la normativa aplicable en matèria de contractació pública. Concretament:

1. La **Comprovació** de forma contínua que el funcionament de l'activitat economicofinancera del sector públic local s'ajusta a l'ordenament jurídic i als principis generals de bona gestió financera.
2. **Millora** de la gestió en el seu aspecte econòmic, financer, patrimonial, pressupostari, comptable, organitzatiu i procedimental.

Els treballs afecten als contractes iniciats i adjudicats dins l'exercici 2019 i que van des del l'1 de gener a 30 de setembre; també afecta a les modificacions dels contractes que s'aproven dins l'exercici i a les pròrrogues i als encàrrecs de gestió a mitjans propis.

UNIVERS: 119 expedients distribuïts de la manera següent:

- Contractacions d'obres, subministraments i serveis (CON.EXP): 42 expedients
- Encàrrec de gestió (CON.ENC): 50 expedients.
- Modificacions de contractes (CON.EXE): 12 expedients.
- Pròrroga de contractes (CON.EXE): 15 expedients.

MOSTRA SELECCIONADA (a partir de mostreig subjectiu): la mostra seleccionada de 36 expedients pretén que es verifiquin tot tipus de contractacions, arribant a un mínim d'un terç del total.

- Contractacions d'obres, subministraments i serveis (CON.EXP): 17 expedients en total, 8 d'obres (CON.EXP 201900001/ 00003/ 00009/ 00014/ 00017/ 00024/ 00030/ 00033), 4 de subministraments (CON.EXP 201900004/ 00012/ 00037/ 00045) i 5 de serveis (CON.EXP 201900013/ 00020/ 00025/ 00028/ 00039).
- Encàrrec de gestió (CON.ENC): 7 expedients (CON.ENC 201900001/ 00004/ 00009/ 00017/ 00043/ 00044/ 00048).
- Modificacions de contractes (CON.EXE): 4 expedients (CON.EXE 201900007/ 00026/ 00049/ 00071).
- Pròrroga de contractes (CON.EXE): 8 expedients (CON.EXE 201900016/ 00031/ 00033/ 00048/ 00059/ 00068/ 00073/ 00081).

VALORACIÓ GLOBAL

De les actuacions de control realitzades, consistentes en el control permanent de la contractació, dins l'àmbit de l'ajuntament de Manresa, cal destacar com a aspectes més significatius els següents:

1. Cal destacar que els procediments de contractació compleixen, en els seus aspectes més importants la normativa vigent, així com l'obligatorietat de tenir els procediments electrònics en totes les seves fases, tan internes com externes, permeten així una seguretat jurídica i de transparència en aquest tipus de procediments, que és el què busca el legislador.

Aquesta característica tan rellevant facilita el control de cada procediment per part de la Intervenció i de qualsevol altre agent implicat o interessat en els procediments de contractació, sobretot pel què afecta a les fases de preparació, licitació i adjudicació.

2. El rigor procedimental permet un fàcil seguiment dels expedients de la mostra, els quals cal valorar de forma satisfactòria quan a la bona praxis interna de la corporació en l'aplicació de la normativa en matèria de contractació pública.
3. De la mostra dels 36 expedients examinats, s'han detectat 3 tipus de defectes més rellevants, ja sigui per la seva importància o reiteració:
 - a. La incidència més recurrent és la falta de constatació de documentació o dades que permetin saber la data exacta de l'execució dels treballs, és a dir, si l'execució s'ha realitzat dins els terminis fixats en el plec de clàusules, o fixats en l'oferta presentada per l'adjudicatari (que en alguns casos són motiu de puntuació en l'adjudicació). A excepció dels contractes d'obres, que es recull com a data de compliment del termini la contemplada en l'última certificació d'obra, en la resta de contractes (i modificacions dels mateixos) no es pot verificar el compliment/incompliment del termini d'execució, aspecte que es considera una limitació a l'abast per a la realització dels treballs per part de la Intervenció.
 - b. En els encàrrecs de gestió, per un cantó falten els estudis de costos que acompanyin a les tarifes i, per l'altre, en alguns casos, aquestes tarifes no han estat aprovades per l'ajuntament.
 - c. No es formalitza la sol·licitud per a la designació del representant de la Intervenció per a la comprovació material de la inversió.
4. Altres fets que s'han detectat de menor rellevància són els següents:
 - a. En les modificacions dels contractes no es pot verificar en l'expedient si aquestes s'han iniciat amb posterioritat a l'acord de la modificació.

- b. En les modificacions dels contractes no s'inicia la sol·licitud per al reajustament de la garantia.
- c. En els encàrrecs de gestió, s'han detectat incidències entre les dates de l'aprovació de l'encàrrec i la comunicació o execució dels treballs, en el sentit de que l'acord és posterior als fets encomanats.
- d. La proposta de pròrroga al contractista no es notifica amb l'antelació marcada per la normativa (2 mesos).
- e. En els encàrrecs de gestió no es justifica que l'encomana és més eficaç i econòmica que la contractació directa de personal o contractació administrativa.

A continuació es transcriuen els expedients dels quals s'hi han observat defectes, així com la tipologia de les incidències i el servei afectat:

CONTRACTES D'OBRA, SERVEIS I SUBMINISTRAMENT

Exercici	Àmbit fiscalització	Procediment a verificar	
2019	CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	CON.EXP2019000001	
IDENTIFICACIO DE L'EXPEDIENT			
EXPEDIENT	Contractació de l'obra corresponent al projecte "Modificació del projecte d'urbanització dels Espais complementaris al Pla Especial del Sector Fàbrica Nova P.E.10"		
IMPORT		918.466,07	
TERCER	GrupMas Edificació, SLU		
TIPUS CONTRACTE	CONTRACTE D'OBRA		
SERVEI	SERVEI DE PROJECTES URBANS I INTRAESTRUCTURES TERRITORIALS		

EN CAS DE QUE PERTOQUI, QUE S'HA ENVIAT LA INFORMACIÓ PERTINENT AL TRIBUNAL DE COMPTES O ÒRGAN EQUIVALENT DE LA COMUNITAT AUTÒNOMA	NO S'HA POGUT COMPROVAR	
--	-------------------------	--

Exercici	Àmbit fiscalització	Procediment a verificar	
2019	CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	CON.EXP2019000003	
IDENTIFICACIO DE L'EXPEDIENT			
EXPEDIENT	Contractació de l'obra "Reforma de la sala de control i emissores per a la Policia Local de Manresa. Seguretat, sistema de monitors i Videowall "		
IMPORT		87.789,78	
TERCER	Vitelsa Seguridad y Control, SA		
TIPUS CONTRACTE	OBRES		
SERVEI	SERVEI DE PROJECTES URBANS I INTRAESTRUCTURES TERRITORIALS		

QUE S'HAN COMPLERT ELS TERMINIS D'EXECUCIÓ DELS PLECS, ESPECIALMENT PELS EXPEDIENTS TRAMITATS PER URGÈNCIA	NO S'HA POGUT COMPROVAR	termini execució: 1 mes. Segons acta de replanteig les obres s'inicien el 15 de juliol.
VERIFICACIÓ DE LA REALTAT DE LES PRESTACIONS DEL CONTRACTE I LA SEVA CONFORMITAT TÈCNICA (existeix sol·licitud per a la designació del representant de la Intervenció per a la comprovació material)	NO CONFORME	Conformitat de les factures. la petició formal de designació del representant de la Intervenció no hi és. Es formalitza la seva assistència mitjançant una trucada telefònica. Acta de recepció de 4 de desembre de 2019.

Exercici	Àmbit fiscalització	Procediment a verificar
2019	CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	CON.EXP2019000009
IDENTIFICACIÓ DE L'EXPEDIENT		
EXPEDIENT	Contractació de l'obra del "Projecte de remodelació i preparació del camp de futbol Mion-Puigberenguer per a la instal·lació de gespa artificial" (2a.licitació)	
IMPORT		GRUP MAS CONSTRUCTORS, SLU
TERCER	182.389,00	
TIPUS CONTRACTE	OBRES	
SERVEI	SERVEI DE PROJECTES URBANS I INTRAESTRUCTURES TERRITORIALS	

QUE S'HAN COMPLERT ELS TERMINIS D'EXECUCIÓ DELS PLECS, ESPECIALMENT PELS EXPEDIENTS TRAMITATS PER URGÈNCIA	NO S'HA POGUT COMPROVAR	termini d'execució: 2 mesos a partir acta comprovació replanteig (reducció 2 setmanes criteris adjudicació) proposat per adjudicatari-acta de replanteig 24-04-2019
VERIFICACIÓ DE LA REALTAT DE LES PRESTACIONS DEL CONTRACTE I LA SEVA CONFORMITAT TÈCNICA (existeix sol·licitud per a la designació del representant de la Intervenció per a la comprovació material)	NO CONFORME	Conformitat de les factures. la petició formal de designació del representant de la Intervenció no hi és. Es formalitza la seva assistència mitjançant una trucada telefònica. Acta de recepció del 30-08-2019

Exercici	Àmbit fiscalització	Procediment a verificar
2019	CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	CON.EXP2019000014
IDENTIFICACIÓ DE L'EXPEDIENT		
EXPEDIENT	Contractació de l'obra "Joc infantil al Casino"	
IMPORT		
TERCER	HappyLudic Playground and Urban Equipment, S.L.	
TIPUS CONTRACTE	CONTRACTE MIXT D'OBRES I SUBMINISTRAMENT	
SERVEI	SERVEI DE PROJECTES URBANS I INTRAESTRUCTURES TERRITORIALS	

QUE S'HAN COMPLERT ELS TERMINIS D'EXECUCIÓ DELS PLECS, ESPECIALMENT PELS EXPEDIENTS TRAMITATS PER URGÈNCIA	NO S'HA POGUT COMPROVAR	Termini d'execució: 3 setmanes a partir de l'acta de comprovació del replanteig. Recepció notificació adjudicació 26-09-2019. No consta signada formalització contracte en 15 dies./ no consta execució obra i subministrament
--	-------------------------	--

Exercici	Àmbit fiscalització	Procediment a verificar
2019	CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	CON.EXP20190017
IDENTIFICACIO DE L'EXPEDIENT		
EXPEDIENT	Instal·lació i posada en funcionament de dos punts de recàrrega ràpida de vehicles elèctrics a Manresa	
IMPORT		71.868,31
TERCER	ETRA BONAL, SA	
TIPUS CONTRACTE	CONTRACTE D'OBRES	
SERVEI	SERVEI DE MEDI AMBIENT I SOSTENIBILITAT	

QUE S'HAN COMPLERT ELS TERMINIS D'EXECUCIÓ DELS PLECS, ESPECIALMENT PELS EXPEDIENTS TRAMITATS PER URGÈNCIA	NO S'HA COMPROVAR	POGUT	termini execució: dos mesos comptats des de la data de l'Acta de comprovació del replanteig, segons oferta. Termini a partir del 15 de maig - fins 15 de juliol
VERIFICACIÓ DE LA REALITAT DE LES PRESTACIONS DEL CONTRACTE I LA SEVA CONFORMITAT TÈCNICA (existeix sol·licitud per a la designació del representant de la Intervenció per a la comprovació material)	NO S'HA COMPROVAR	POGUT	falta comprovar si s'han complert les millores ofertes / no hi ha invitació formal a la Intervenció tal i com estableix el RD 424/2017
QUE S'HAN COMPLERT ELS REQUISITS DE RECEPCIÓ I TERMINI DE GARANTIA	NO CONFORME		existeix acta de recepció parcial NO CONSTA haver-se rebut la totalitat de l'obra, ja que tampoc està pagada la seva totalitat

Exercici	Àmbit fiscalització	Procediment a verificar
2019	CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	CON.EXP20190024
IDENTIFICACIO DE L'EXPEDIENT		
EXPEDIENT	Contractació de l'obra corresponent al "Projecte executiu de xarxa de calor alimentada amb biomassa per a diversos equipaments del barri de la Balconada"	
IMPORT		290.515,02
TERCER	VISIÓ SOLAR, SL	
TIPUS CONTRACTE	CONTRACTE D'OBRES	
SERVEI	SERVEI DE PROJECTES URBANS I INTRAESTRUCTURES TERRITORIALS	

QUE S'HAN COMPLERT ELS TERMINIS D'EXECUCIÓ DELS PLECS, ESPECIALMENT PELS EXPEDIENTS TRAMITATS PER URGÈNCIA	NO S'HA COMPROVAR	POGUT	termini de 2 mesos a partir acta de replanteig: inici el 12/12/2019. Acabament el 12/02/2020
--	-------------------	-------	--

Exercici	Àmbit fiscalització	Procediment a verificar
2019	CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	CON.EXP20190030
IDENTIFICACIO DE L'EXPEDIENT		

EXPEDIENT	Contractació de l'obra corresponent al "Projecte d'actuacions al Parc del Cardener - Pont Nou"	
IMPORT		44.891,00
TERCER	INGENIERÍA CONSTRUCTORA MANRESANA, SL	
TIPUS CONTRACTE	CONTRACTE D'OBRES	
SERVEI	SERVEI DE PROJECTES URBANS I INTRAESTRUCTURES TERRITORIALS	

QUE S'HAN COMPLERT ELS TERMINIS D'EXECUCIÓ DELS PLECS, ESPECIALMENT PELS EXPEDIENTS TRAMITATS PER URGÈNCIA	NO ES POT COMPROVAR	Termini d'execució de 3 setmanes a partir de l'acta de replanteig
VERIFICACIÓ DE LA REALTAT DE LES PRESTACIONS DEL CONTRACTE I LA SEVA CONFORMITAT TÈCNICA (existeix sol·licitud per a la designació del representant de la Intervenció per a la comprovació material)	NO CONFORME	no consta sol·licitud a la Intervenció amb termini suficient per a la comprovació material

Exercici	Àmbit fiscalització	Procediment a verificar
2019	CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	CON.EXP20190033

IDENTIFICACIÓ DE L'EXPEDIENT

EXPEDIENT	Contractació de l'obra corresponent al projecte "Actuacions de millora de l'espai públic 2019. Actuacions en espais de vianants."	
IMPORT		98.274,63
TERCER	Covan Obres Públiques, SL	
TIPUS CONTRACTE	CONTRACTE D'OBRES	
SERVEI	SERVEI DE PROJECTES URBANS I INTRAESTRUCTURES TERRITORIALS	

QUE S'HAN COMPLERT ELS TERMINIS D'EXECUCIÓ DELS PLECS, ESPECIALMENT PELS EXPEDIENTS TRAMITATS PER URGÈNCIA	NO ES POT COMPROVAR	termini de 7 setmanes a partir de la data de l'acta de comprovació del replanteig (25/11/2019) - finalització: 12/01/2020
VERIFICACIÓ DE LA REALTAT DE LES PRESTACIONS DEL CONTRACTE I LA SEVA CONFORMITAT TÈCNICA (existeix sol·licitud per a la designació del representant de la Intervenció per a la comprovació material)	NO CONFORME	no consta sol·licitud per a la designació del representant de la Intervenció per a la comprovació material
QUE S'HAN COMPLERT ELS REQUISITS DE RECEPCIÓ I TERMINI DE GARANTIA	NO ES POT COMPROVAR	

Exercici	Àmbit fiscalització	Procediment a verificar
2019	CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	CON.EXP20190025

IDENTIFICACIÓ DE L'EXPEDIENT

EXPEDIENT	servei de manteniment de places i espais verds del municipi de Manresa (Sector 2) (període d'1 de juliol a 31 de desembre de 2019)	
IMPORT		144.943,47
TERCER	FUNDACIÓ AMPANS	
TIPUS CONTRACTE	SERVEIS	
SERVEI	SERVEI DE PROJECTES URBANS I INTRAESTRUCTURES TERRITORIALS	

VERIFICACIÓ DE LA REALTAT DE LES PRESTACIONS DEL CONTRACTE I LA SEVA CONFORMITAT TÈCNICA (existeix sol·licitud per a la designació del representant de la Intervenció per a la comprovació material)	NO ES POT COMPROVAR	Demanat al servei si els treballs encomanats fins a 31.12 han estat executats degudament i si s'han aplicat els preus de reducció del 25% en el cas de treballs excepcionals i imprevistos
QUE S'HAN COMPLERT ELS REQUISITS DE RECEPCIÓ I TERMINI DE GARANTIA	NO ES POT COMPROVAR	

Exercici	Àmbit fiscalització	Procediment a verificar
2019	CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	CON.EXP20190028

IDENTIFICACIÓ DE L'EXPEDIENT

EXPEDIENT	Contracte del Servei de monitoratge del Casal Esportiu Municipal	
IMPORT		22.751,41
TERCER	CONSELL ESPORTIU DEL BAGES	
TIPUS CONTRACTE	SERVEIS	
SERVEI	SERVEI D'ENSENYAMENT, CULTURA I ESPORTS	

CONSTA INFORME DE VALORACIÓ DE LES REPERCUSSIONS DEL CONTRACTE ALS PRINCIPIS D'ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA I SOSTENIBILITAT FINANCERA	NO CONFORME	falta informe
CRITERIS D'ADJUDICACIÓ I PONDERACIÓ RAONABLE DELS MATEIXOS. ADEQUACIÓ A LA NORMATIVA I VERIFICACIÓ DE LA SEVA CORRECTA APLICACIÓ.	NO ES POT COMPROVAR	La documentació que consta a l'expedient no permet verificar si els monitors estan inscrits en el ROPEC o COPLEFC . Igualment falta verificar l'esportista d'èlit que proposen.// També es fa un requeriment a l'empresa adjudicatària sobre aclariments en els càlculs, que és contestada, però no consta signada pel President de l'entitat
VERIFICACIÓ DE LA REALTAT DE LES PRESTACIONS DEL CONTRACTE I LA SEVA CONFORMITAT TÈCNICA (existeix sol·licitud per a la designació del representant de la Intervenció per a la comprovació material)	NO ES POT COMPROVAR	No és possible relacionar la llista de monitors amb els TC2 aportats per l'empresa i verificar que han estat contractats.
QUE S'HAN COMPLERT ELS REQUISITS DE RECEPCIÓ I TERMINI DE GARANTIA	NO CONFORME	No consta a l'expedient la memòria a lliurar en data 01/08/2019

Exercici	Àmbit fiscalització	Procediment a verificar
2019	CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	CON.EXP20190039

IDENTIFICACIO DE L'EXPEDIENT		
EXPEDIENT	Servei de mediació inclusiu "Entre Tothom"	
IMPORT		33.285,89
TERCER		FUNDACIÓ APIP-ACAM
TIPUS CONTRACTE	SERVEIS	
SERVEI	SERVEI D'ACCIÓ I COHESIÓ SOCIAL	

VERIFICACIÓ DE LA REALITAT DE LES PRESTACIONS DEL CONTRACTE I LA SEVA CONFORMITAT TÈCNICA (existeix sol·licitud per a la designació del representant de la Intervenció per a la comprovació material)	NO ES POT COMPROVAR	demanat si hi ha informes de seguiment de la prestació del servei de caràcter periòdic
---	---------------------	--

Exercici	Àmbit fiscalització	Procediment a verificar
2019	CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	CON.EXP201900037

IDENTIFICACIO DE L'EXPEDIENT		
EXPEDIENT	Contractació del subministrament "Reforma de la sala de control i emissores per a la Policia Local de Manresa. Equip informàtic"	
IMPORT		12.688,18
TERCER	Ferran Bonvehí Fàbrega, SL	
TIPUS CONTRACTE	SUBMINISTRAMENT procediment contractes de subministrament quan no s'hagi presentat cap oferta negociat	
SERVEI	SERVEI DE PROJECTES URBANS I INTRAESTRUCTURES TERRITORIALS	

VERIFICACIÓ DE LA REALITAT DE LES PRESTACIONS DEL CONTRACTE I LA SEVA CONFORMITAT TÈCNICA (existeix sol·licitud per a la designació del representant de la Intervenció per a la comprovació material)	NO CONFORME	la petició formal de designació del representant de la Intervenció no hi és. Es formalitza la seva assistència mitjançant una trucada telefònica.
---	-------------	---

Exercici	Àmbit fiscalització	Procediment a verificar
2019	CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	CON.EXP201900004 i CON.EXP201900043

IDENTIFICACIO DE L'EXPEDIENT		
EXPEDIENT	subministrament que consisteix en l'arrendament a llarg termini de tres (3) vehicles pel Servei de Seguretat Ciutadana i Policia Local	
IMPORT		111.522,31
TERCER	ALPHABET ESPAÑA FLEET MANAGEMENT SA	
TIPUS CONTRACTE	SUBMINISTRAMENT	
SERVEI	SERVEI DE SEGURETAT CIUTADANA, EMERGÈNCIES I PROTECCIÓ CIVIL	

QUE S'HAN COMPLERT ELS TERMINIS D'EXECUCIÓ DELS PLECS, ESPECIALMENT PELS EXPEDIENTS TRAMITATS PER URGÈNCIA	NO CONFORME	es demana informació al servei de contractació sobre signatura adhesió contracte marc, condicions i recepció i segons informe es dedueix que no s'han acomplert els 60 dies de lliurament segons plecs de clàusules.
VERIFICACIÓ DE LA REALTAT DE LES PRESTACIONS DEL CONTRACTE I LA SEVA CONFORMITAT TÈCNICA (existeix sol·licitud per a la designació del representant de la Intervenció per a la comprovació material)	NO CONFORME	la petició formal de designació del representant de la Intervenció no hi és. Es formalitza la seva assistència mitjançant una trucada telefònica.

Exercici	Àmbit fiscalització	Procediment a verificar
2019	CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	CON.EXP2019000045
IDENTIFICACIÓ DE L'EXPEDIENT		
EXPEDIENT	Subministrament de lluminàries per la millora de l'eficiència energètica de la Biblioteca del Casino.	
IMPORT		
TERCER	ERCO ILUMINACIÓ SA	
TIPUS CONTRACTE	SUBMINISTRAMENT	
SERVEI	SERVEI DE PROJECTES URBANS I INTRAESTRUCTURES TERRITORIALS	

QUE S'HAN COMPLERT ELS TERMINIS D'EXECUCIÓ DELS PLECS, ESPECIALMENT PELS EXPEDIENTS TRAMITATS PER URGÈNCIA	NO ES POT COMPROVAR	termini de 5 setmanes de col·locació a partir de la formalització del contracte. Termini màxim formalització: 22/01 + 15 dies. Es formalitza el contracte en data 28/02/2020.
VERIFICACIÓ DE LA REALTAT DE LES PRESTACIONS DEL CONTRACTE I LA SEVA CONFORMITAT TÈCNICA (existeix sol·licitud per a la designació del representant de la Intervenció per a la comprovació material)	NO CONFORME	la petició formal de designació del representant de la Intervenció no hi és. Es formalitza la seva assistència mitjançant una trucada telefònica.

MODIFICACIONS DE CONTRACTE

Exercici	Àmbit fiscalització	Procediment a verificar
2019	CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	CON.EXE201900007
IDENTIFICACIÓ DE L'EXPEDIENT		
EXPEDIENT	Modificació de l'encàrrec de gestió - Revisió de Tarifes i renovació de l'equipament d'accés de l'explotació de l'aparcament del Mercat Puigmercadal, any 2019	
IMPORT	0,00 €	
TERCER	FORUM, SA	
TIPUS CONTRACTE	MODIFICAT ENCÀRREC DE GESTIÓ	
SERVEI	SERVEI DE CONTRACTACIÓ, PATRIMONI I INVERSIONS	

L'INICI DELS TREBALLS DE LA MODIFICACIÓ S'EFFECTUEN AMB POSTERIORITAT A L'ACORD D'APROVACIÓ	NO CONFORME	La documentació que consta a l'expedient no permet comprovar si la modificació s'ha efectuat amb posterioritat a l'acord.
---	-------------	---

Exercici	Àmbit fiscalització	Procediment a verificar
2019	CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	CON.EXE201900026
IDENTIFICACIO DE L'EXPEDIENT		
EXPEDIENT	Revisió tarifes any 2019 del contracte de la concessió administrativa de construcció i explotació d'un aparcament soterrani per a automòbils de turisme a la plaça Porxada.	
IMPORT	0,00 €	
TERCER	Indigo Infra España, SA	
TIPUS CONTRACTE	MODIFICAT TARIFES CONTRACTE DE SERVEIS	
SERVEI	SERVEI DE CONTRACTACIÓ, PATRIMONI I INVERSIONS	

L'INICI DELS TREBALLS DE LA MODIFICACIÓ S'EFFECTUEN AMB POSTERIORITAT A L'ACORD D'APROVACIÓ	NO CONFORME	La documentació que consta a l'expedient no permet comprovar si la modificació s'ha efectuat amb posterioritat a l'acord.
---	-------------	---

Exercici	Àmbit fiscalització	Procediment a verificar
2019	CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	CON.EXE201900049
IDENTIFICACIO DE L'EXPEDIENT		
EXPEDIENT	Xifra teòrica d'ingressos i quotes curs 2019-20- concessionària INCOOP- llar d'infants L'Estel, La Lluna i el Petit príncep	
IMPORT	0,00 €	
TERCER	Incoop, SCCL	
TIPUS CONTRACTE	MODIFICAT TARIFES CONTRACTE DE SERVEIS	
SERVEI	SERVEI DE CONTRACTACIÓ, PATRIMONI I INVERSIONS	

L'INICI DELS TREBALLS DE LA MODIFICACIÓ S'EFFECTUEN AMB POSTERIORITAT A L'ACORD D'APROVACIÓ	NO CONFORME	La documentació que consta a l'expedient no permet comprovar si la modificació s'ha efectuat amb posterioritat a l'acord.
---	-------------	---

Exercici	Àmbit fiscalització	Procediment a verificar
2019	CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	CON.EXE201900071
IDENTIFICACIO DE L'EXPEDIENT		
EXPEDIENT	Primer modificat del contracte de les obres de la fase AU3 del Pla Parcial Plana del Pont Nou, i de les obres externes d'adaptació entre la fase AU3 i AU1	
IMPORT	18.294,28 €	
TERCER	GrupMas Constructors, SLU	
TIPUS CONTRACTE	MODIFICAT OBRES	
SERVEI	SERVEI DE PROJECTES URBANS I INTRAESTRUCTURES TERRITORIALS	

REAJUSTAMENT DE LA GARANTIA EN EL SEU CAS	NO CONFORME	
REAJUSTAMENT DEL TERMINI D'EXECUCIÓ, SI ESCAU	NO CONSTA	
L'INICI DELS TREBALLS DE LA MODIFICACIÓ S'EFFECTUEN AMB POSTERIORITAT A L'ACORD D'APROVACIÓ	NO CONFORME	La documentació que consta a l'expedient no permet comprovar si la modificació s'ha efectuat amb posterioritat a l'acord.

PRÒRROGUES DE CONTRACTES

Exercici	Àmbit fiscalització	Procediment a verificar
2019	CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	CON.EXE201900081
IDENTIFICACIÓ DE L'EXPEDIENT		
EXPEDIENT	ADHESIÓ DE L'AJUNTAMENT DE MANRESA A LA PRIMERA PRÒRROGA DEL CONTRACTE BASAT 2018.02-D1 EN L'ACORD MARC DE SUBMINISTRAMENT DE GAS NATURAL DESTINAT ALS ENS LOCALS DE CATALUNYA (Exp.2108.02)	
IMPORT	hi ha preus per tarifa diferents	
TERCER	Endesa Energia SAU	
TIPUS CONTRACTE	CONTRACTE DE SERVEIS	
SERVEI	SERVEI DE CONTRACTACIÓ, PATRIMONI I INVERSIONS	

L'AVÍS DE PRÒRROGA S'HA NOTIFICAT AMB UNA ANTELACIÓ MÍNIMA DE 2 MESOS I CONSTA LA RECEPCIÓ PER PART DEL CONTRACTISTA	NO CONFORME	L'acord de pròrroga es fa passats uns dies de la data d'inici.
--	-------------	--

Exercici	Àmbit fiscalització	Procediment a verificar
2019	CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	CON.EXE201900016
IDENTIFICACIÓ DE L'EXPEDIENT		
EXPEDIENT	Primera pròrroga del contracte del servei de menjador social de la ciutat de Manresa.	
IMPORT	55.647,90 €	
TERCER	Sant Andreu Salut, Fundació Privada	
TIPUS CONTRACTE	CONTRACTE DE SERVEIS	
SERVEI	SERVEI DE CONTRACTACIÓ, PATRIMONI I INVERSIONS	

L'AVÍS DE PRÒRROGA S'HA NOTIFICAT AMB UNA ANTELACIÓ MÍNIMA DE 2 MESOS I CONSTA LA RECEPCIÓ PER PART DEL CONTRACTISTA	NO CONFORME	consta la recepció per part del contractista i la seva acceptació, però l'antelació ha estat menor de 2 mesos.
--	-------------	--

Exercici	Àmbit fiscalització	Procediment a verificar
2019	CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	CON.EXE201900059
IDENTIFICACIÓ DE L'EXPEDIENT		

IDENTIFICACIO DE L'EXPEDIENT	
EXPEDIENT	Pròrroga del servei d'Informació Juvenil, ubicat a l'Oficina Jove del Bages.
IMPORT	56.492,70 €
TERCER	CAE FORMACIÓ I SERVEIS SOCIOCULTURALS
TIPUS CONTRACTE	CONTRACTE DE SERVEIS
SERVEI	SERVEI DE CONTRACTACIÓ, PATRIMONI I INVERSIONS

L'AVÍS DE PRÒRROGA S'HA NOTIFICAT AMB UNA ANTELACIÓ MÍNIMA DE 2 MESOS I CONSTA LA RECEPCIÓ PER PART DEL CONTRACTISTA	NO CONFORME	consta la recepció per part del contractista i la seva acceptació, però l'antelació ha estat menor de 2 mesos.
--	-------------	--

Exercici	Àmbit fiscalització	Procediment a verificar
2019	CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	CON.EXE201900033

IDENTIFICACIO DE L'EXPEDIENT	
EXPEDIENT	Pròrroga forçosa del contracte de la concessió administrativa del servei de transport adaptat
IMPORT	157.611,52 €
TERCER	AUTOCARES RAVIGO, SL
TIPUS CONTRACTE	CONTRACTE DE SERVEIS
SERVEI	SERVEI DE CONTRACTACIÓ, PATRIMONI I INVERSIONS

L'AVÍS DE PRÒRROGA S'HA NOTIFICAT AMB UNA ANTELACIÓ MÍNIMA DE 2 MESOS I CONSTA LA RECEPCIÓ PER PART DEL CONTRACTISTA	NO CONFORME	consta la recepció per part del contractista i la seva acceptació, però l'antelació ha estat menor de 2 mesos.
--	-------------	--

Exercici	Àmbit fiscalització	Procediment a verificar
2019	CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	CON.EXE201900031

IDENTIFICACIO DE L'EXPEDIENT	
EXPEDIENT	Pròrroga i modificació del contracte de subministrament de varis documents personalitzats per a la Gestió Tributària, Recaptació i Seguretat Ciutadana
IMPORT	10.264,43 €
TERCER	CONSORCIO DE MANIPULADO Y SERVICIOS POSTALES, SL
TIPUS CONTRACTE	CONTRACTE DE SERVEIS
SERVEI	SERVEI DE CONTRACTACIÓ, PATRIMONI I INVERSIONS

L'AVÍS DE PRÒRROGA S'HA NOTIFICAT AMB UNA ANTELACIÓ MÍNIMA DE 2 MESOS I CONSTA LA RECEPCIÓ PER PART DEL CONTRACTISTA	NO CONFORME	consta la recepció per part del contractista i la seva acceptació, però l'antelació ha estat menor de 2 mesos.
--	-------------	--

ENCÀRRECS DE GESTIÓ

Exercici	Àmbit fiscalització	Procediment a verificar
2019	CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	CON.ENC2019000001
IDENTIFICACIO DE L'EXPEDIENT		
EXPEDIENT	Recanvis per reparar fuga d'aigua al cementiri (nota urgent)	
IMPORT	837,74	
TERCER	AIGÜES DE MANRESA, SA	
TIPUS CONTRACTE	ENCÀRREC DE GESTIÓ A MITJÀ PROPI	
SERVEI	SERVEI DE PROJECTES URBANS I INTRAESTRUCTURES TERRITORIALS	

QUE LES TARIFES APROVADES CORRESPONEN ALS COSTOS REALS PER A LA REALITZACIÓ DE L'ENCÀRREC	NO CONFORME	No consta a l'expedient les tarifes aprovades.
ES JUSTIFICA QUE L'ENCOMANA ÉS MÉS EFICAÇ I ECONÒMICA QUE LA CONTRACTACIÓ DIRECTA DE PERSONAL O CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	NO CONFORME	No s'especifica en la proposta d'encàrrec.
EXISTEIX ESTUDI DE COSTOS QUE SERVEIX DE BASE PER A AL FIXACIÓ DE LES TARIFES	NO CONFORME	No consta a l'expedient l'estudi de costos que serveix de base per a les tarifes.
L'INICI DELS TREBALLS S'EFFECTUEN AMB POSTERIORITAT A L'APROVACIÓ	NO CONFORME	La data de resolució de l'encàrrec és de 28 de febrer, i la factura d'11 de març. Els treballs tenien de termini màxim de lliurament el 18/12/2019 segons informe petició del servei. La data de conformitat del subministrament és de 18/12/2019.

Exercici	Àmbit fiscalització	Procediment a verificar
2019	CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	CON.ENC2019000004
IDENTIFICACIO DE L'EXPEDIENT		
EXPEDIENT	Lloguer de l'Espai Plana de l'Om per la presentació d'audiovisuals (29/01/2019)	
IMPORT	450,00	
TERCER	MANRESANA D'EQUIPAMENTS ESCÈNICS, SL	
TIPUS CONTRACTE	ENCÀRREC DE GESTIÓ A MITJÀ PROPI	
SERVEI	SERVEI D'ENSENYAMENT, CULTURA I ESPORTS	

ES JUSTIFICA QUE L'ENCOMANA ÉS MÉS EFICAÇ I ECONÒMICA QUE LA CONTRACTACIÓ DIRECTA DE PERSONAL O CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	NO CONFORME	No hi ha l'encomana feta del 2019
L'INICI DELS TREBALLS S'EFFECTUEN AMB POSTERIORITAT A L'APROVACIÓ	NO CONFORME	La data de resolució es de data 25 de febrer, posterior a la realització de l'encàrrec.

Exercici	Àmbit fiscalització	Procediment a verificar
2019	CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	CON.ENC2019000009
IDENTIFICACIO DE L'EXPEDIENT		
EXPEDIENT	Lloguer del teatre Conservatori per la representació de l'espectacle "Emociona't que és Nadal" (nota urgent) pel 2 de gener	
IMPORT	1.343,00	
TERCER	MANRESANA D'EQUIPAMENTS ESCÈNICS, SL	
TIPUS CONTRACTE	ENCÀRREC DE GESTIÓ A MITJÀ PROPI	
SERVEI	SERVEI D'ENSENYAMENT, CULTURA I ESPORTS	

QUE LES TARIFES APROVADES CORRESPONEN ALS COSTOS REALS PER A LA REALITZACIÓ DE L'ENCÀRREC	NO CONFORME	No consta a l'expedient.
ES JUSTIFICA QUE L'ENCOMANA ÉS MÉS EFICAÇ I ECONÒMICA QUE LA CONTRACTACIÓ DIRECTA DE PERSONAL O CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	NO CONFORME	
L'INICI DELS TREBALLS S'EFFECTUEN AMB POSTERIORITAT A L'APROVACIÓ	NO CONFORME	La data de resolució es de data 25 de febrer, posterior a la realització de l'encàrrec.

Exercici	Àmbit fiscalització	Procediment a verificar
2019	CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	CON.ENC2019000017
IDENTIFICACIO DE L'EXPEDIENT		
EXPEDIENT	Lloguer teatre Conservatori: formació, assessorament i gestió del Projecte de teatre social pel 28 de gener de 2019	
IMPORT	1.500,00	
TERCER	MANRESANA D'EQUIPAMENTS ESCÈNICS, SL	
TIPUS CONTRACTE	ENCÀRREC DE GESTIÓ A MITJÀ PROPI	
SERVEI	SERVEI D'ACCIÓ I COHESIÓ SOCIAL	

QUE LES TARIFES APROVADES CORRESPONEN ALS COSTOS REALS PER A LA REALITZACIÓ DE L'ENCÀRREC	NO CONFORME	no hi ha desgloss dels treballs que s'encomenen i, per tant, no es pot comprovar
ES JUSTIFICA QUE L'ENCOMANA ÉS MÉS EFICAC I ECONÒMICA QUE LA CONTRACTACIÓ DIRECTA DE PERSONAL O CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	NO CONFORME	
L'INICI DELS TREBALLS S'EFFECTUEN AMB POSTERIORITAT A L'APROVACIÓ	NO CONFORME	La resolució de l'encàrrec és de data 25 de març i els treballs són pel 28 de gener.

Exercici	Àmbit fiscalització	Procediment a verificar
2019	CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	CON.ENC2019000043
IDENTIFICACIO DE L'EXPEDIENT		
EXPEDIENT	Instal·lació d'un hidrant al c. Sant Salvador, 6 - 18, a realitzar entre setembre i octubre	
IMPORT	2.816,93	
TERCER	AIGÜES DE MANRESA, SA	
TIPUS CONTRACTE	ENCÀRREC DE GESTIÓ A MITJÀ PROPI	
SERVEI	SERVEI DE SEGURETAT CIUTADANA, EMERGÈNCIES I PROTECCIÓ CIVIL	

QUE LES TARIFES APROVADES CORRESPONEN ALS COSTOS REALS PER A LA REALITZACIÓ DE L'ENCÀRREC	NO CONFORME	no consten a l'expedient tarifes aprovades per l'ajuntament
ES JUSTIFICA QUE L'ENCOMANA ÉS MÉS EFICAC I ECONÒMICA QUE LA CONTRACTACIÓ DIRECTA DE PERSONAL O CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	NO CONFORME	no consta la justificació als informes proposta.
EXISTEIX ESTUDI DE COSTOS QUE SERVEIX DE BASE PER A LA FIXACIÓ DE LES TARIFES	NO CONFORME	no consten a l'expedient estudis de costos que serveixin de base per a la fixació de les tarifes

Exercici	Àmbit fiscalització	Procediment a verificar
2019	CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	CON.ENC2019000044
IDENTIFICACIO DE L'EXPEDIENT		
EXPEDIENT	ampliació de l'encomana de gestió a favor de la Fundació Turisme i Fires de Manresa per a la gestió de fires i pel subministrament d'infraestructures per a diferents activitats firals, comercials i culturals i la gestió del palau firal, per tal que incorpori també l'aprovisionament de les tarimes homologades (2019, 2020 fins juny 2021)	

IMPORT	41.303,89
TERCER	FUNDACIÓ TURISME I FIRES DE MANRESA
TIPUS CONTRACTE	ENCÀRREC DE GESTIÓ A MITJÀ PROPI
SERVEI	SERVEI DE CONTRACTACIÓ, PATRIMONI I INVERSIONS

ES JUSTIFICA QUE L'ENCOMANA ÉS MÉS EFICAÇ I ECONÒMICA QUE LA CONTRACTACIÓ DIRECTA DE PERSONAL O CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	NO CONFORME	no consta la justificació als informes proposta.
EXISTEIX ESTUDI DE COSTOS QUE SERVEIX DE BASE PER A LA FIXACIÓ DE LES TARIFES	NO CONFORME	no consten a l'expedient estudis de costos que serveixin de base per a la fixació de les tarifes

Exercici	Àmbit fiscalització	Procediment a verificar
2019	CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	CON.ENC2019000048
IDENTIFICACIÓ DE L'EXPEDIENT		
EXPEDIENT	lloguer de carrers de la Piscina Municipal pel Programa de Natació per a Adults (curs 2019/2020)	
IMPORT	1.088,50	
TERCER	AIGÜES DE MANRESA,SA	
TIPUS CONTRACTE	ENCÀRREC DE GESTIÓ A MITJÀ PROPI	
SERVEI	SERVEI D'ENSENYAMENT, CULTURA I ESPORTS	

ES JUSTIFICA QUE L'ENCOMANA ÉS MÉS EFICAÇ I ECONÒMICA QUE LA CONTRACTACIÓ DIRECTA DE PERSONAL O CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA	NO CONFORME	no consta la justificació als informes proposta. Informe incomplet.
EXISTEIX ESTUDI DE COSTOS QUE SERVEIX DE BASE PER A LA FIXACIÓ DE LES TARIFES	NO CONFORME	no consten a l'expedient estudis de costos que serveixin de base per a la fixació de les tarifes

CONCLUSIONS I RECOMANACIONS

De forma general, es pot concloure que els expedients examinats en matèria de contractació compleixen amb la llei de contractes del sector públic, sense destacar cap incidència que qualitativament o quantitativa pugui derivar en efectes rellevants.

No obstant això, cal fer menció que en els treballs realitzats derivats de les actuacions de control, s'ha trobat la següent limitació a l'abast:

- La falta de la data de recepció dels contractes de subministraments, de serveis i modificacions de qualsevol tipus de contractes, no permet pronunciar-se sobre el compliment dels terminis d'execució dels contractes, així com el compliment de les condicions que exigeixen els plecs de clàusules.

Les recomanacions d'aquesta Intervenció van encaminades a l'esmena de les deficiències detectades, mitjançant una actuació correctora en els apartats següents, que seran objecte de verificació en la següent actuació de control:

- De forma general, la preparació, licitació i adjudicació dels contractes estan degudament protocol·litzats en el seguiment d'expedients electrònics, que permet un correcte seguiment de cada contracte. No obstant això, la part d'execució i compliment per part del contractista, tot i estar ben identificat dins el seguiment d'expedients, en el sentit de que el programa informàtic permet entrar dades sobre l'execució del contracte, aquestes dades no s'incorporen al sistema, cosa que dificulta el seguiment del propi i contracte i, per tant, aquesta Intervenció no n'ha pogut fer la verificació.
Igualment, els contractes no s'acaben fins que no es retorna la garantia corresponent, i caldria un seguiment igual de curós. Incorporar la data de recepció dels treballs (obres- certificació última, subministraments, serveis i modificacions) als expedients, per a poder verificar correctament si es compleixen els terminis acordats contractualment, seria una deficiència a corregir.
- Cal establir dins el procediment la sol·licitud formal per a la designació del representant de la Intervenció per a la comprovació material de la inversió.
- En la modificació dels contractes, iniciar el procediment de reajustament de la garantia.
- En els encàrrecs de gestió, comprovar que s'apliquen tarifes que han estat aprovades per l'ajuntament, així com la incorporació d'estudis de costos que acompanyin a aquestes tarifes.
- En els encàrrecs de gestió, cal seguir el procediment de presa de l'acord de l'encàrrec previ a l'execució dels treballs que s'encomanen.

La interventora,

Signat electrònicament
per :MARIONA RIBERA
ESPARBE - DNI
39359517P (TCAT)
Data :2020.04.28
14:14:57 CEST
Raó:Signatura
Lloc : Manresa