



Ajuntament
de Salou

| | | |
|---|--------------------------------|--|
| Unitat / Departament Unitat De Contractació JMAJU | | Ajuntament de Salou DECRET Data 28-12-2023 Número DEC/6791/2023 Ajuntament de Salou |
| Codi de verificació [REDACTED] | | |
| Codi de document COP17I06I1 | Núm. d'expedient 13209/2023 | 27-12-23 13:10 |

Interessat de l'expedient

Assumpte

Contractació de l'elaboració d'un dictamen en el marc de l'avaluació de riscos del Pla d'Integritat.

DECRET

Identificació de l'expedient

Expedient 13209/2023, relatiu a la contractació de l'elaboració d'un dictamen en el marc de l'avaluació de riscos del Pla d'Integritat.

Tràmit: adjudicació del contracte menor.

Fets

- El 26 de gener de 2022, el Ple de l'Ajuntament aprova el Pla d'Integritat de l'Ajuntament de Salou, de creació del Comitè d'Ètica de l'Ajuntament de Salou, de creació de la Bústia Ètica - Canal de denúncies, el Codi Ètic i de Conducta, i la Declaració de lluita contra el frau; amb la finalitat d'establir un Sistema d'Integritat Institucional que permeti adoptar mesures i instruments encaminats a prevenir i combatre el frau i la corrupció, i a promoure la integritat, l'obligació del retiment de comptes i la deguda gestió dels assumptes i els béns públics.
- En execució de l'acord esmentat, de manera progressiva s'han desplegat les eines que conformen el Sistema d'Integritat Institucional:
 - Comitè d'Ètica: constituït i en funcionament.
 - Bústia Ètica - Canal de denúncies: creada i en funcionament.
 - Codi Ètic i de Conducta: elaborat i aprovat.
 - Pla d'Integritat: en fase d'implementació, de manera gradual, en funció del cicle antifrau (prevenció, detecció, correcció i persecució) i dels àmbits d'aplicació previstos.



Ajuntament
de Salou

| | | |
|---|--------------------------------|----------------|
| Unitat / Departament Unitat De Contractació JMAJU | | |
| Codi de verificació [REDACTED] | | |
| Codi de document COP17106I1 | Núm. d'expedient 13209/2023 | 27-12-23 13:10 |

- Declaració de lluita contra el frau: assigna als responsables dels processos la responsabilitat de la gestió quotidiana dels riscos de frau i dels plans d'acció, com estableix l'avaluació dels risc de frau i, especialment, assegurar-se de que existeix un sistema de control intern eficaç dintre de l'àmbit de la seva responsabilitat.

De conformitat amb la política de tolerància zero amb el frau i la corrupció, l'equip de Govern vol acabar de desplegar el Sistema indicat en tots els àmbits organitzatius de l'Ajuntament.

3. El 27 d'octubre de 2023, el tècnic de Qualitat proposa contractar amb l'empresa GLOBAL & LOCAL AUDIT SL, amb NIF B87286225, un dictamen extern, jurídic i econòmic en el marc d'una avaluació de riscos, d'acord amb l'establert al Pla d'Integritat i la Declaració de lluita contra el frau, proposada per la Unió Europea, sobre l'estat de compliment del Reial decret 424/2017, de 28 d'abril, pel qual es regula el règim jurídic del control intern a les entitats del sector públic local, per part de l'Ajuntament de Salou, el Patronat Municipal de Turisme de Salou i el Consorci del Centre Recreatiu i Turístic de Vila-seca i Salou, per un preu de 13.000 € sense IVA (15,730 €), IVA inclòs.
4. En la mateixa data, el regidor delegat de Serveis Generals signa l'informe amb prova de conformitat amb el seu contingut i conclusions (informe amb codi OBE17I00V4).
5. El 20 de desembre de 2023, el centre gestor que promou la contractació sol·licita reserva de crèdit a la Intervenció (partida 11 462 22636), la qual no ha complimentat l'acte reglat d'emetre el corresponent certificat dins del termini màxim de 3 dies, tot i existir partida amb crèdit adequat i suficient, de conformitat amb l'establert en l'acord que regula el procediment de contractació menor:

The screenshot shows a web application interface with a menu bar at the top (Vista, Documento, Fichas, Referencias, Firmas, Registro de Actividad, Agenda). The main content area is divided into two panels. The left panel, titled 'Firmas (para verificar cada firma haga clic sobre ella)', contains a table with columns for 'Orden', 'Cargo', 'Fecha', and 'Estado'. It lists three items: 1. AUX. GESTO DE L'UAC (Merce Domingo Garcia) - Firmado; 2. TÈCNIC QUALITAT (Guarner Ziraobon Fernández) - Firmado; 3. REGIDOR DE SERVEIS GENERALS (Yeray Moreno Pineda) - Firmado. Below this is a section for 'Firmas pendientes' with a list of users and their roles. The right panel shows a detailed view of a document, including a header with 'OPINION PRELIMINAR' and 'FIRMA', and a main body with text and a signature field.

Fonaments de dret

1. Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic, LCSP, i les disposicions que la desenvolupen.



Ajuntament
de Salou

| | | |
|---|--------------------------------|----------------|
| Unitat / Departament Unitat De Contractació JMAJU | | |
| Codi de verificació [REDACTED] | | |
| Codi de document COP17106I1 | Núm. d'expedient 13209/2023 | 27-12-23 13:10 |

- Informe de 27 d'octubre de 2023 emès pel tècnic de Qualitat on justifica la necessitat de contractar un dictamen extern, jurídic i econòmic en el marc de l'avaluació de riscos.
- Acord núm. 202 de la Junta de Govern Local, en sessió de 10 d'agost de 2023, pel qual es modifica el procediment de contractació menor (expedient 9135/2023):

Respecte els contractes menors de valor estimat igual o superior a 6.000 euros sense IVA (circuit B):

(...)

Excepcions a l'aplicació d'aquest procediment (s'aplicarà el circuit A): serveis de premsa, relació amb mitjans de comunicació i publicitat institucional; contractació d'espectacles, concerts singulars i artistes; dictàmens/informes externs jurídics i/o econòmics; els serveis jurídics de defensa de l'Ajuntament.

Respecte els contractes menors de valor estimat inferior a 6.000 euros sense IVA (circuit A):

Informe de motivació del centre gestor de la contractació segons formulari adjunt, que actua com a òrgan promotor de contractació. Es signarà pel tècnic i regidor competent, havent de justificar motivadament la necessitat del contracte, manca de mitjans propis, que l'objecte contractual no ha estat alterat per evitar la superació dels límits quantitius de la contractació menor establerts a l'article 118, apartat 1, que no es una prestació recurrent, que la durada és inferior a un any, que el preu és de mercat i que el contractista proposat gaudeix de capacitat d'obrar i habilitació professional adequada segons l'objecte del contracte. Si l'objecte del contracte i les seves circumstàncies ho permeten, es sol·licitarà més d'una oferta i s'haurà d'obtenir, com a mínim, un pressupost. A l'informe s'indicarà el resultat i adjudicatari.

Certificat de reserva de crèdit (acte reglat que s'haurà d'expedir en un termini màxim de 3 dies).

- La competència com a òrgan de contractació per a la seva adjudicació correspon al regidor delegat de l'Àrea de Serveis Generals, designat per decret de l'alcalde DEC/4270/2023, de 9 d'agost, (publicat al Butlletí Oficial de la Província de Tarragona de 30 d'agost de 2023, inserció 2023-7603).

Resolució

- Adjudicar a favor de l'empresa GLOBAL & LOCAL AUDIT SL, amb NIF B87286225, el contracte menor de serveis per a l'emissió d'un dictamen jurídic i econòmic en el marc d'una avaluació de riscos, d'acord amb l'establert al Pla d'Integritat i la Declaració de lluita contra el frau, proposada per la Unió Europea, sobre l'estat de compliment del Reial



Ajuntament
de Salou

| | | |
|---|--------------------------------|----------------|
| Unitat / Departament Unitat De Contractació JMAJU | | |
| Codi de verificació [REDACTED] | | |
| Codi de document COP17I06I1 | Núm. d'expedient 13209/2023 | 27-12-23 13:10 |

Decret 424/2017, de 28 d'abril, pel qual es regula el règim jurídic del control intern a les entitats del sector públic local, per part de l'Ajuntament de Salou, el Patronat Municipal de Turisme de Salou i el Consorci del Centre Recreatiu i Turístic de Vila-seca i Salou, per un preu de 13.000 € sense IVA (15,730 €), IVA inclòs.

Concretament, per a l'emissió del dictamen el contractista ha de comprovar i analitzar els aspectes següents:

- a) Si s'ha executat el control efectiu de, al menys, el 80 % del pressupost general consolidat dels últims 5 anys, en aplicació de les modalitats de funció interventora i control financer.
- b) Si en el transcurs dels tres últims exercicis consolidats executius, s'ha arribat al 100% pressupostari.
- c) En relació als anteriors punts, informe sobre la efectivitat de l'anàlisi previ de riscos.
- d) Anàlisi de l'informe de resultats elaborat per la Intervenció General arrel dels anteriors.
- e) Anàlisi dels Plans Anuals de Control Financer dels últims 5 exercicis: comprovació de la verificació d'objectius programats, identificació i adequació dels riscos a la realitat municipal, cost i rendiment de serveis públics. Anàlisi del resultat de la comprovació de l'activitat econòmica financera.
- f) Anàlisi de les auditories públiques dutes a terme, internes i externes, i propostes de millora.
- g) Anàlisi i resultats de les auditories de comptes, i propostes de millora.
- h) Anàlisi i resultat de les auditories de compliment i auditoria operativa, i propostes de millora.
- i) Anàlisi de l'efectivitat, sistemàtica i compliment del control permanent i comunicacions dels resultats per part de la Intervenció General.
- j) Anàlisi dels informes de control financer, compliment dels requisits legals i comprovació de la seva remissió a la intervenció general de l'estat.
- k) Anàlisi dels informes resumen dels resultats del control intern.
- l) Anàlisi dels controls materials i resultats.



Ajuntament
de Salou

| | | |
|---|--------------------------------|----------------|
| Unitat / Departament Unitat De Contractació JMAJU | | |
| Codi de verificació [REDACTED] | | |
| Codi de document COP17106I1 | Núm. d'expedient 13209/2023 | 27-12-23 13:10 |

2. La durada del contracte és de 2 mesos per a la redacció i entrega del dictamen, a comptar des de la notificació d'aquest decret.
3. Comprometre crèdit adequat i suficient amb càrrec al pressupost de l'exercici 2023, partida 11 462 22636, per atendre la despesa del contracte.
4. Designar responsables del contracte al tècnic de Qualitat, Samer Ibrahim, i al cap del Servei d'Intervenció, Ivan Andreu, per tal que aquest últim faciliti els expedients i altra informació necessària per a l'execució del present contracte.
5. Les parts contractants es sotmeten expressament a la LCSP i a les disposicions que la desenvolupen.
6. Publicar aquesta resolució en el perfil de contractant i notificar-la a l'adjudicatari per a la seva signatura d'acceptació, amb l'advertiment dels recursos que s'hi poden interposar en contra.
7. Donar trasllat del decret als responsables del contracte.
8. Complir amb els requisits de publicitat de la informació relativa als contractes menors que preveu la LCSP i de remissió d'informació al Registre públic de contractes de la Generalitat de Catalunya.

Peu de recurs

Contra aquesta resolució, que posa fi a la via administrativa, procedeix interposar recurs contenciós administratiu davant el Jutjat Contenciós Administratiu de Tarragona, en el termini de dos mesos a comptar des del dia següent de la seva notificació. Alternativament i de forma potestativa, es pot interposar recurs de reposició davant del mateix òrgan que l'ha dictat, en el termini d'un mes a comptar des del dia següent de la seva notificació.

Regidor delegat de Serveis Generals
Yeray Moreno Macías
(Decret núm 4270/2023 de 09/08/2023)
28-12-2023 10:17

Secretari General
Enric Ollé Bidó
28-12-2023 08:42