

Informe de fiscalització limitada prèvia de requisits bàsics

Resultat: De conformitat

Informe que emet el funcionari qui subscriu, d'acord amb els articles 214 a 219 del Reial decret legislatiu 2/2004 de 5 de març pel qual s'aprova el text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals i el capítol III del Títol II 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.

1. Antecedents

S'ha rebut petició d'informe de fiscalització prèvia del següent expedient:

- Número d'expedient: 2008/24
- Assumpte: Implantació d'eco-comptadors digitals al GR175
- Unitat sol·licitant: Contractació

Aplicació pressupostària	Import
2024-401-432-62900-01 FMRR14/01	25.013,73 €
2026-401-432-21300-01	2.025,54 €
2027-401-432-21300-01	2.025,54 €
2028-401-432-21300-01	2.025,54 €
2029-401-432-21300-01	2.025,54 €
TOTAL	33.115,89 €

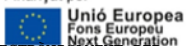
- Òrgan competent per a l'aprovació de la fase de la despesa: Presidència

Derivat de la informació detallada anteriorment, resulta d'aplicació la fitxa de fiscalització següent:

- Àrea: ÀREA DE CONTRACTACIÓ, CONTRACTES PATRIMONIALS I PRIVATS, I RESPONSABILITAT PATRIMONIAL
- Expedient: Expedients de subministraments (subministraments en general, els d'adquisició d'equips i sistemes per al tractament de la informació, i els contractes de subministraments de fabricació quan el PCAP no determini l'aplicació directa del contracte d'obres, i per a les fases posteriors a la formalització en els contractes tramitats en el marc d'un sistema de racionalització tècnica de la contractació)
- Actuació: 2.6.1 Aprovació de la despesa (fase RC/A)
- Fase de la despesa: A
- Referència: JJMB/XRE
- Data petició d'informe: 22-07-2024

2. Fonaments jurídics

Finançat per



SECRETARIA DE ESTADO DE TURISMO



- Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals (TRLRHL)
- 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. (RDCI)

3. Revisions efectuades i consideracions

Que atenent al que disposa la normativa exposada i en vista de la documentació inclosa a l'expedient, es fiscalitzen els següents requisits bàsics d'acord amb la naturalesa de l'expedient, tenint en compte que l'exercici de la fiscalització prèvia és limitat i que s'han revisat exclusivament:

- els requisits bàsics generals establerts en el TRLHL i el RDCI,
- els requisits bàsics addicionals establerts en els Acords del Consell de Ministres vigents, i

Les verificacions efectuades i les consideracions que s'hi originen són les següents:

a. Requisits fiscalitzats **de conformitat**:

- En tractar-se de despeses amb finançament afectat, que els recursos que les financen són executius, fet que s'acreditarà amb l'existència de documents fefaents.

Ref. Legal: Art. 13.2.a) RD 424/2017 Art. 173.6 TRLHL

- Que hi ha crèdit pressupostari i que el proposat és l'adequat a la naturalesa de la despesa que es proposa contreure.

Ref. Legal: Art. 13.2.a) RD 424/2017 Art. 172 i 176 TRLHL Art. 116.3 LCSP

- En tractar-se de tramitació anticipada sense finançament afectat, que s'inclou en el PCAP la subordinació de l'autorització de la despesa al crèdit per a l'exercici el qual s'autoritza en el pressupost.

Ref. Legal: Art. 13.2.a) RD 424/2017 Art. 173.6 i 174.1 TRLHL Art. 117.2 LCSP i DA 3.2. LCSP

- Que la despesa es genera per un òrgan competent.

Ref. Legal: Art. 13.2.b) RD 424/2017 Art. 185 TRLHL Art. 117.1 LCSP

- Que hi ha PCAP o, en el seu cas, document descriptiu.

Ref. Legal: Art. 13.2. C) RD 424/2017 ACM2018 3.1.1.A) Art. 67 RGLCAP

- Que hi ha informe de la Secretaria general.

Ref. Legal: Art. 13.2. C) RD 424/2017 ACM2018 3.1.1.A) Art. DA3a.8 LCSP

- Que hi ha plec de prescripcions tècniques del subministrament, o en el seu cas, document descriptiu.

Ref. Legal: Art. 13.2. C) RD 424/2017 ACM2018 3.1.1.A) Art. 124 LCSP

- En tractar-se d'un model de PCA, s'ha verificat que el contracte a subscriure és de naturalesa anàloga al que ha informat la Secretaria general.

Ref. Legal: Art. 13.2. C) RD 424/2017 ACM2018 3.1.1.A) Art. 122.7 LCSP

- Que el PCAP o document descriptiu estableix, per a la determinació de la millor oferta, criteris vinculats a l'objecte del contracte.

Ref. Legal: Art. 13.2. C) RD 424/2017 ACM2018 3.1.1.A) Art. 177, 145 i 146 LCSP

- Que en tractar-se d'un expedient on el PCAP o document descriptiu estableix una pluralitat de criteris basats en la millor relació qualitat-preu aquests s'han establert

d'acord a criteris econòmics i qualitatius.

Ref. Legal: Art. 13.2. C) RD 424/2017 ACM2018 3.1.1.A) Art. 145.2 LCSP

- En tractar-se d'un expedient on s'utilitzen diversos criteris d'adjudicació o d'un únic criteri diferent del preu, el PCAP o el document descriptiu estableix els paràmetres objectius per identificar les ofertes anormalment baixes.

Ref. Legal: Art. 13.2. C) RD 424/2017 ACM2018 3.1.1.A) Art.149.2 LCSP

- Que el PCAP o el document descriptiu estableix al menys una de les condicions especials d'execució enumerades a l'article 202.2 de la LCSP.

Ref. Legal: Art. 13.2. C) RD 424/2017 ACM2018 3.1.1.A) Art. 202.1 paràgraf 2n LCSP

- Que el PCAP o el document descriptiu estableix l'obligació de l'adjudicatari de complir les condicions salarials dels treballadors d'acord amb el Conveni col·lectiu sectorial d'aplicació.

Ref. Legal: Art. 13.2. C) RD 424/2017 ACM2018 3.1.1.A) Art. 122.2 LCSP

- En tractar-se d'un expedient d'adjudicació mitjançant procediment obert simplificat, s'ha comprovat que es compleixen les condicions previstes en l'article 159.1 de la LCSP.

Ref. Legal: Art. 13.2. C) RD 424/2017 ACM2018 3.1.1.A) Art. 159.1 LCSP

- En tractar-se d'un expedient d'adjudicació mitjançant procediment obert simplificat tramitat segons el previst a l'article 159.6 de la LCSP, s'ha verificat que no se supera el valor estimat fixat en el citat apartat i que entre els criteris d'adjudicació no hi ha cap avaluable mitjançant judicis de valor.

Ref. Legal: Art. 13.2. C) RD 424/2017 ACM2018 3.1.1.A) Art.159.6 i art.159.6 c) LCSP

- Que la durada del contracte prevista en el PCAP o el document descriptiu s'ajusta al que preveu la LCSP.

Ref. Legal: Art. 13.2. C) RD 424/2017 ACM2018 3.1.1.A) Art. 29 LCSP

- Que en els informes preceptius que hagin de constar en l'expedient, als quals es fa referència en els diferents ítems de l'apartat de requisits bàsics addicionals de l'Acord del Consell de Ministres (apartat B) d'aquesta fitxa, no es dedueix l'omissió de requisits o tràmits essencials ni que la continuació de la gestió administrativa pugui causar perjudicis econòmics a tercers.

Ref. Legal: ACM 2018 1.3

- b. Requisits dels quals, d'acord amb la naturalesa de l'expedient i/o en aquesta fase del procediment, **no procedeix** la seva revisió:

- En tractar-se de despeses de caràcter plurianual, que es compleix el preceptuat a l'article 174 del TRLRHL.

Ref. Legal: Art. 13.2.a) RD 424/2017 Art. 174 TRLHL Art. 79 i seg. RD 500/1990

- En tractar-se de tramitació anticipada amb finançament afectat, que s'inclou en el PCAP la subordinació de l'autorització de la despesa al crèdit per a l'exercici el qual s'autoritza en el pressupost i a la fermesa del finançament.

Ref. Legal: Art. 13.2.a) RD 424/2017 Art. 173.6 i 174.1 TRLHL Art. 117.2 LCSP i DA 3.2 LCSP

- Que l'òrgan que dicta l'acte o subscriu el negoci jurídic, quan no té atribuïda la facultat d'aprovació de la despesa, és el competent.

Ref. Legal: Art. 13.2.c) RD 424/2017 Art. 185 TRLHL

- Que en tractar-se d'un expedient on el PCAP o document descriptiu estableix un

únic criteri de valoració de la oferta, aquest, està relacionat amb els costos, d'acord amb l'article 146.1 de la LCSP.

Ref. Legal: Art. 13.2. C) RD 424/2017 ACM2018 3.1.1.A) Art. 145, 146, 148 LCSP

- Que en tractar-se d'un expedient on el PCAP o document descriptiu estableix com a únic criteri de valoració de la oferta el preu, s'ha verificat que aquest és el més baix.

Ref. Legal: Art. 13.2. C) RD 424/2017 ACM2018 3.1.1.A) Art. Art.150.1 paràgraf 2n LCSP

- En tractar-se d'un expedient on el procediment d'adjudicació proposat és el de diàleg competitiu, s'ha verificat que, per a la selecció de la millor oferta, s'ha considerat més d'un criteri d'adjudicació en base a la millor relació qualitat-preu.

Ref. Legal: Art. 13.2. C) RD 424/2017 ACM2018 3.1.1.A) Art.176.2 LCSP

- En tractar-se d'un expedient on s'utilitzen criteris que depenen d'un judici de valor el PCAP o el document descriptiu preveu que la documentació relativa a aquests criteris es presenti en sobre o arxiu electrònic independent de la resta de la proposició.

Ref. Legal: Art. 13.2.c) RD 424/2017 ACM2018 3.1.1.A Art. 157.2 LCSP

- En tractar-se d'un expedient d'adjudicació mitjançant procediment negociat, s'ha comprovat que es compleixen els supòsits previstos en els articles 167 o 168 de la LCSP per a utilitzar aquest procediment.

Ref. Legal: Art. 13.2. C) RD 424/2017 ACM2018 3.1.1.A Art. 131.2, 166.3, 167, 168 LCSP

- En tractar-se d'un expedient relacionat amb els que estableix l'art. 229.8 de la LCSP, s'ha comprovat que hi ha informe favorable de la Direcció General de Racionalització i Centralització de la Contractació.

Ref. Legal: Art.13.2 C) RD 424/2017 ACM2018 5.1.A) Art. 229.8 LCSP

- En tractar-se d'un expedient en el que es preveu l'ús de la possibilitat prevista a l'article 221.4 de la LCSP, el plec regulador de l'acord marc determina la possibilitat de realitzar o no una nova licitació.

Ref. Legal: Art.13.2 C) RD 424/2017 ACM2018 5.1.A) 221.4a) LCSP

- En tractar-se d'un expedient en el que es preveu l'ús de la possibilitat prevista a l'article 221.4 de la LCSP, el plec regulador de l'acord marc determina els supòsits en el que s'acudirà o no a una nova licitació.

Ref. Legal: Art.13.2 C) RD 424/2017 ACM2018 5.1.A) 221.4a) LCSP

- En tractar-se d'un expedient en el que s'ha previst l'adjudicació sense una nova licitació, el plec preveu les condicions objectives per determinar a l'adjudicatari del contracte.

Ref. Legal: Art.13.2 C) RD 424/2017 ACM2018 5.1.A) 221.4a) LCSP

- En tractar-se d'un expedient en el que s'ha previst que el sistema d'adjudicació sigui mitjançant una nova licitació, s'han previst en el plec els termes que seran objecte de la nova licitació, d'acord amb l'article 221.5 de la LCSP.

Ref. Legal: Art.13.2 C) RD 424/2017 ACM2018 5.1.A) 221.4 a) i 221.5 LCSP

- En tractar-se d'un expedient en el que s'ha previst al PCAP la possibilitat de modificar l'acord marc i el contracte basats, s'ha verificat que el percentatge previst no es contrari a l'indicat en l'art. 222 de la LCSP.

Ref. Legal: Art.13.2 C) RD 424/2017 ACM2018 5.1.A) 222 LCSP

- En tractar-se d'un expedient d'adjudicació mitjançant el procediment de diàleg

competitiu, s'ha verificat que es compleix algun dels supòsits d'aplicació de l'article 167 de la LCSP.

Ref. Legal: Art. 13.2. C) RD 424/2017 ACM2018 3.1.1.A Art. 131.2, 167, 172.3 LCSP

- En tractar-se d'un expedient d'adjudicació mitjançant el procediment de diàleg competitiu en el qual s'han reconegut primes o compensacions als participants, s'ha comprovat que en el document descriptiu es fixa la seva quantia i que hi consta la corresponent retenció de crèdit.

Ref. Legal: Art. 13.2. C) RD 424/2017 ACM2018 3.1.1.A Art. 173.1 i Art. 173.2 LCSP

- En preveure's modificacions en el PCAP, d'acord amb l'article 204 de la LCSP s'ha verificat que aquestes no superen el 20% del preu inicial del contracte.

Ref. Legal: Art. 13.2. C) RD 424/2017 ACM2018 3.1.1.A Art. 204 LCSP

- En preveure's modificacions en el PCAP, d'acord amb l'article 204 de la LCSP que no supera el 20 % del preu inicial del contracte, la modificació no suposa l'establiment de preus unitaris no previstos al contracte.

Ref. Legal: Art. 13.2. C) RD 424/2017 ACM2018 3.1.1.A Art. 204.1 b) LCSP

- En preveure's en el PCAP la utilització de la subhasta electrònica s'ha verificat que els criteris d'adjudicació a què fa referència el procediment de subhasta, es basen en modificacions referents al preu o a requisits quantificables i susceptibles de ser expressats en xifres o percentatges.

Ref. Legal: Art. 13.2. C) RD 424/2017 ACM2018 3.1.1.A Art. 143.3 LCSP

c. Requisits fiscalitzats **amb objeccions:**

- No s'ha marcat cap ítem amb objeccions

4. Resultat de l'informe i conclusions

Es fiscalitza de conformitat l'expedient de referència en aquesta fase del procediment en els termes i condicions descrits anteriorment.



INFORME ECONÒMIC

Data :
Àrea / Servei:

Número d'expedient:		Tipus:	
Concepte:			
Núm. registre factura:		Data de registre:	
Destinatari:		NIF/CIF:	
Adreça:			
Adreça electrònica:			
Fase:	Contret previ:		Despesa afectada: <input type="checkbox"/> Sí <input type="checkbox"/> No
Import:		Partida:	
Despesa finançada per:			
Tipus de contracte:			
Procediment d'adjudicació:			
Criteris d'adjudicació:			

INFORME D'INTERVENCIÓ

Exercici	Núm. assentament	Pressupost	Partida	Import
Observacions:				
Núm. Operació:			Vinculació: <input type="checkbox"/> Sí <input type="checkbox"/> No	
Data:				
S'ha comprovat l'efectiva o conforme realització de l'obra, servei, subministrament o despesa, i que aquesta ha estat acceptada pels sotassignants tal i com indica l'Art. 19.c) del RD 424/2017.				



INFORME ECONÒMIC

Data :
Àrea / Servei:

Número d'expedient:		Tipus:	
Concepte:			
Núm. registre factura:		Data de registre:	
Destinatari:		NIF/CIF:	
Adreça:			
Adreça electrònica:			
Fase:	Contret previ:		Despesa afectada: <input type="checkbox"/> Sí <input type="checkbox"/> No
Import:		Partida:	
Despesa finançada per:			
Tipus de contracte:			
Procediment d'adjudicació:			
Criteris d'adjudicació:			

INFORME D'INTERVENCIÓ

Exercici	Núm. assentament	Pressupost	Partida	Import
Observacions:				
Núm. Operació:			Vinculació: <input type="checkbox"/> Sí <input type="checkbox"/> No	
Data:				
S'ha comprovat l'efectiva o conforme realització de l'obra, servei, subministrament o despesa, i que aquesta ha estat acceptada pels sotassignants tal i com indica l'Art. 19.c) del RD 424/2017.				



INFORME ECONÒMIC

Data :
Àrea / Servei:

Número d'expedient:		Tipus:	
Concepte:			
Núm. registre factura:		Data de registre:	
Destinatari:		NIF/CIF:	
Adreça:			
Adreça electrònica:			
Fase:	Contret previ:		Despesa afectada: <input type="checkbox"/> Sí <input type="checkbox"/> No
Import:		Partida:	
Despesa finançada per:			
Tipus de contracte:			
Procediment d'adjudicació:			
Criteris d'adjudicació:			

INFORME D'INTERVENCIÓ

Exercici	Núm. assentament	Pressupost	Partida	Import
Observacions:				
Núm. Operació:			Vinculació: <input type="checkbox"/> Sí <input type="checkbox"/> No	
Data:				
S'ha comprovat l'efectiva o conforme realització de l'obra, servei, subministrament o despesa, i que aquesta ha estat acceptada pels sotassignants tal i com indica l'Art. 19.c) del RD 424/2017.				



INFORME ECONÒMIC

Data :
Àrea / Servei:

Número d'expedient:		Tipus:	
Concepte:			
Núm. registre factura:		Data de registre:	
Destinatari:		NIF/CIF:	
Adreça:			
Adreça electrònica:			
Fase:	Contret previ:		Despesa afectada: <input type="checkbox"/> Sí <input type="checkbox"/> No
Import:		Partida:	
Despesa finançada per:			
Tipus de contracte:			
Procediment d'adjudicació:			
Criteris d'adjudicació:			

INFORME D'INTERVENCIÓ

Exercici	Núm. assentament	Pressupost	Partida	Import
Observacions:				
Núm. Operació:			Vinculació: <input type="checkbox"/> Sí <input type="checkbox"/> No	
Data:				
S'ha comprovat l'efectiva o conforme realització de l'obra, servei, subministrament o despesa, i que aquesta ha estat acceptada pels sotassignants tal i com indica l'Art. 19.c) del RD 424/2017.				



INFORME ECONÒMIC

Data :
Àrea / Servei:

Número d'expedient:		Tipus:	
Concepte:			
Núm. registre factura:		Data de registre:	
Destinatari:		NIF/CIF:	
Adreça:			
Adreça electrònica:			
Fase:	Contret previ:		Despesa afectada: <input type="checkbox"/> Sí <input type="checkbox"/> No
Import:		Partida:	
Despesa finançada per:			
Tipus de contracte:			
Procediment d'adjudicació:			
Criteris d'adjudicació:			

INFORME D'INTERVENCIÓ

Exercici	Núm. assentament	Pressupost	Partida	Import
Observacions:				
Núm. Operació:			Vinculació: <input type="checkbox"/> Sí <input type="checkbox"/> No	
Data:				
S'ha comprovat l'efectiva o conforme realització de l'obra, servei, subministrament o despesa, i que aquesta ha estat acceptada pels sotsignants tal i com indica l'Art. 19.c) del RD 424/2017.				