

COORDINACIÓ SERVEIS DIGITALS MC/mc

Exp. 901228 /2024
01.08.2024

PLEC TÈCNIC PEL CONTRACTE DE SUBMINISTRAMENT I IMPLEMENTACIÓ, D'UN SOFTWARE COM A SERVEI (MODALITAT SAAS), ACCESSIBLE VIA WEB, QUE PERMETI A LA INTERVENCIÓ GENERAL, LA DIGITALITZACIÓ I REALITZACIÓ DE LES TASQUES DE FISCALITZACIÓ I INTERVENCIÓ DE REQUISITS BÀSICS I DE CONTROL PERMANENT PREVI, DE L'AMB I EL SEU ORGANISME AUTÒNOM

1. ANTECEDENTS

L'evolució experimentada tant per les Tecnologies de la Informació i les Comunicacions, així com les últimes tendències en digitalització de les Administracions Públiques, permeten plantejar enfocaments innovadors a l'hora de realitzar les funcions pròpies de l'Àrea d'Intervenció. Les capacitats tecnològiques actuals per a l'emmagatzematge, processament i anàlisi de dades ofereixen la possibilitat d'utilitzar dades claus relacionades amb el Control Intern de manera que sigui possible establir les actuacions de control a partir d'aquestes dades i no sols a partir de la intuïció i experiència dels departaments d'intervenció.

De la mateixa manera, disposar d'informació estructurada i amb el nivell de regularitat adequat obre la porta a utilitzar tecnologies que permetin l'automatització de procediments, alliberant els equips d'intervenció de la realització de tasques, proves i comprovacions manuals i repetitives. Això permet que els equips d'intervenció se centrin en tasques d'un nivell més alt com l'anàlisi de desviacions i la planificació de controls més efectius.

L'Àrea d'Intervenció de l'AMB, aposta per una transformació digital dels seus processos de control intern a través de la implantació gradual d'aquesta mena de tecnologies innovadores. En línia amb aquesta estratègia de transformació digital, la Intervenció General de l'AMB, vol digitalitzar la fiscalització de requisits bàsics, amb un doble objectiu: d'una banda, realitzar de manera digital el procediment de Fiscalització de Requisits Bàsics i, per l'altre, començar a generar dades estructurades i amb el nivell de regularitat adequat per a construir sobre ells mecanismes de control més eficaços i eficients.

És en aquest context, que la Intervenció General de l'AMB, en aplicació de l'establert a l'article 4.3, necessita adquirir el subministrament de 10 llicències d'una eina de gestió del control intern, al núvol i en modalitat (SAAS), per a la gestió del control intern de l'AMB i el seu Organisme Autònom, de conformitat amb el previst al Reial Decret 424/2017, de 28 d'abril, pel qual es regula el règim jurídic del control intern de les entitats del Sector Públic Local, amb la finalitat de digitalitzar, sistematitzar i gestionar d'una forma molt més automatitzada el control intern a realitzar amb caràcter previ, ja sigui en la modalitat de funció interventora, en règim de fiscalització limitada prèvia de requisits bàsics, o control financer permanent no planificable o altrament conegut com a Control Permanent previ i explotació dels seus resultats (dades) de forma estructurada.

2. OBJECTE DEL CONTRACTE

El mòdul de control intern ha de donar cobertura a la AMB i al seu OOAA (Institut Metropolità del Taxi). La finalitat es simplificar el procés de control previ al màxim



possible, realitzant de forma digital els procediments de control, a més de, generar les dades estructurades necessàries per construir mecanismes de control més eficaços i eficients.

L'objecte del contracte és la contractació d'un software com a servei (software as a service), accessible via web, que permeti la realització de les tasques de Fiscalització de Requisits Bàsics (FRB) dels expedients en els quals aquesta fiscalització sigui responsabilitat de l'Àrea d'Intervenció de l'AMB, així com les tasques de Control Permanent Previ (CPP) o altrament anomenat control financer permanent no planificable (CFPNP) dels expedients el control dels quals sigui responsabilitat de l'Àrea d'Intervenció de l'AMB.

El codi CPV:

48900000-7 Paquetes de software y sistemas informaticos diversos

48612000-1 Sistema de gestión de base de datos

L'objectiu és disposar d'un software com a servei, que permeti digitalitzar el procés de Fiscalització de Requisits bàsics i el procés de Control Permanent Previ, així com emmagatzemar de forma estructurada i explotable la informació clau per al control intern posterior que es realitzarà després dels processos de fiscalització de requisits bàsics i control permanent previ.

Els aplicatius d'ús corporatiu, a dia d'avui, són:

- GEC: Gestor d'expedients corporatiu (Firmadoc – Proveïdor: Berger-Levrault)
- Gestor financer (Sicalwin – Proveïdor Berger-Levrault)

3.- DURADA DEL CONTRACTE

Durada del contracte	2 anys
Pròrroga	SI 1+1
Total	4 anys (pròrrogues incloses)

4.- PRESSUPOST BASE DE LICITACIÓ

El Pressupost Base de Licitació és de CENT QUARANTA MIL TRES CENTS SEIXANTA EUROS (**140.360,00 €**) IVA inclòs:

PRESSUPOST BASE DE LICITACIÓ			
Número Entitats	Concepte	Any 1	Any 2
1	Quota anual FRB AMB	25.000,00 €	25.000,00 €
1	Quota anual CFPNP AMB	22.000,00 €	22.000,00 €
1	Quota anual FRB IMET (OOAA)	1.500,00 €	1.500,00 €
1	Quota anual CFPNP IMET (OOAA)	1.500,00 €	1.500,00 €



1	Implantació FRB	6.000,00 €	0,00 €
1	Implantació CFPNP	10.000,00 €	0,00 €
Base		66.000,00 €	50.000,00 €
IVA (21%)		13.860,00 €	10.500,00 €
PBL per anualitats		79.860,00 €	60.500,00 €
PBL 2 anys		140.360,00 €	

5.- VALOR ESTIMAT DEL CONTRACTE

Per calcular el valor estimat del contracte es pren en consideració tota la seva possible durada (2 +1+1 anys) i s'inclou l'import dels costos directes (incloses les despeses de personal), costos indirectes, despeses generals d'estructura i benefici industrial, així com les eventuais modificacions i prorroques, sense incloure l'IVA:

VALOR ESTIMAT DEL CONTRACTE					
		Durada contracte		Prorroques previstes	
Número Entitats	Concepte	Any 1	Any 2	Any 3	Any 4
1	Quota anual FRB AMB	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
1	Quota anual CFPNP AMB	22.000,00 €	22.000,00 €	22.000,00 €	22.000,00 €
1	Quota anual FRB IMET (OOAA)	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
1	Quota anual CFPNP IMET (OOAA)	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
1	Implantació FRB	6.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1	Implantació CFPNP	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1	Modificació prevista (20%)		23.200,00 €	23.200,00 €	23.200,00 €
Base		66.000,00 €	73.200,00 €	73.200,00 €	73.200,00 €
VALOR ESTIMAT DEL CONTRACTE		285.600,00 €			

6.- ABAST DELS TREBALLS

L'aplicació que es demana ha de tenir el següent abast:



- 1) S'ha d'allotjar en un servei Cloud extern a la infraestructura informàtica de l'AMB i s'ha d'oferir en modalitat SAAS (software as a service), que ha de permetre realitzar la funció interventora i el control financer permanent no planificable en els termes esmentats en el present Plec. La responsabilitat de la supervisió, gestió, configuració i correcte funcionament de la plataforma serà exclusivament de l'adjudicatari i en cap cas del servei TIC de l'AMB.
- 2) Ha de permetre l'enviament del informe a l'expedient que correspongui del gestor d'expedients corporatiu on serà signat per la Intervenció General.

En aquest moments, la gestió d'expedients corporativa, està cobert per els següents programaris, de l'empresa Berger-Levrault:

- FIRMADOC: Com a gestor d'expedients.
 - SICALWIN: Com a gestor econòmic-financer.
- 3) Ha de permetre l'accés per a 10 usuaris de dues entitats: AMB i OAAA (Institut Metropolità del Taxi)
 - 4) La Intervenció General de l'AMB establirà quin rol tindran cadascun d'aquets usuaris.
 - 5) El sistema ha de permetre emmagatzemar, al menys 100 GB d'informació.

7. DESCRIPCIÓ FUNCIONAL DE L'EINA INFORMÀTICA

Les característiques que ha de complir el sistema són les següents:

a) Configuració del sistema i integracions amb GEC

Codi	Tipus	Requeriment	Descripció
RF01	Imprescindible	Configuració	Estarà dissenyat de manera que permeti realitzar fàcilment els canvis necessaris en els paràmetres generals, així com cal que s'adapti a la imatge corporativa de l'AMB: logotip, colors corporatius, etc.
RF02	Imprescindible	Multientitat i multiexercici	Ha de respondre a una estructura multientitat i multiexercici.
RF03	Imprescindible	Perfils d'usuari	Ha de contemplar almenys els següents perfils d'usuari:
			- <u>Gestor</u>: Elabora el informes necessaris per la gestió derivada del control intern - <u>Administrador CI</u>



			Responsable del manteniment dels criteris a fiscalitzar que serà l'adjudicatari - <u>Administrador</u> informàtic de l'aplicació, que serà l'adjudicatari
RF04	Imprescindible	Integració bàsica amb GEC	Dos funcions: 1) Enviar l'informe generat en el mòdul de control intern (CI), en format PDF, al Gestor d'expedients corporatiu (GEC), on serà signat. 2) Incorporar-lo a l'expedient del GEC
RF05	Imprescindible	Modalitat subministrament	Subministrament en modalitat SaaS (Software as a service)
RF06	Imprescindible	Accessibilitat	Accessible via WEB

b) Funcionalitats funció Interventora

Codi	Tipus	Requeriment	Descripció
RF7	Imprescindible	Obertura sol·licitud	Crear sol·licituds de fiscalització i intervenció limitada prèvia de requisits bàsics
RF8	Imprescindible	Aprovar sol·licitud	Aprovar sol·licituds de fiscalització i intervenció limitada prèvia de requisits bàsics per crear l'inici d'una actuació de fiscalització al sistema.
RF9	Imprescindible	Assignació Procediment a usuari	Permetre l'assignació d'actuacions de fiscalització a usuaris determinats de la Intervenció General
RF10	Imprescindible	Gestió i manteniment	Gestió i manteniment dels requisits bàsics de ACM de forma automàtica.
RF11	Imprescindible	Enviament consultes i esmenes	Enviar consultes/diligències als òrgans gestors i tercers per la seva esmena, el que provocarà la suspensió del termini legal per fiscalitzar.
RF12	Imprescindible	Gestió, manteniment i catàleg observacions preestablert	Gestió i manteniment de les observacions amb un catàleg preestablert d'observacions que haurà de subministrar el programari de fiscalització objecte del contracte. Categorització de les observacions de més a menys transcendència als efectes de facilitar el control financer posterior
RF12 bis	Imprescindible	Pronunciaments dinàmics	Registre de pronunciaments dinàmic, Els pronunciaments només podran ser "Sí" (es compleix l'enunciat de l'ítem de fiscalització sobre el qual l'usuari s'està pronunciant) o "No" (no es compleix l'enunciat de l'ítem de fiscalització)
RF13	Imprescindible	Gestió i manteniment objeccions	Gestió i manteniment de les objeccions
RF14	Imprescindible	Resultat informes	Generar informes de fiscalització a partir de la fiscalització dels ítems amb resultat de (Favorable, favorable amb observacions i desfavorable amb objeccions suspensives)



RF15	Imprescindible	Presentar esmenes per desfavorables	Presentar esmenes per les fiscalitzacions desfavorables
RF16	Imprescindible	Informe OFI	Realitzar informes d'omissió de la funció interventora quan es detecti en la fase (O o ADO)
RF17	Imprescindible	Metadades estructurades	Emmagatzemar la informació estructurada i les seves metadades claus per a la realització del control financer posterior
RF18	Imprescindible	Metadades estructurades	Emmagatzemar informació clau per l'elaboració de l'informe de l'article 15 (Informe anual de totes les Resolucions adoptades pel President de l'Entitat o òrgans delegats, contràries als reparaments o objeccions de la Intervenció i de l'article 37 (Informe Resum)

c) Funcionalitats del control financer permanent no planificable (control permanent previ)

Codi	Tipus	Requeriment	Descripció
RF19	Imprescindible	Obertura sol·licitud	Crear sol·licituds de control permanent previ
RF20	Imprescindible	Aprovar sol·licitud	Aprovar sol·licituds de control permanent previ, que farà que es creï una nova actuació de control permanent previ en el sistema.
RF21	Imprescindible	Enviament consultes i esmenes	Enviar consultes/diligències als òrgans gestors i tercers per la seva esmena, el que provocarà la suspensió del termini legal per informar.
RF22	Imprescindible	Gestió i manteniment	Incorporar la informació clau que ha d'incloure l'informe de control permanent previ (normativa aplicable, disposicions legals).
RF23	Imprescindible	Gestió i manteniment	Procediment per a la generació i emissió dels informes de control financer permanent no planificable (control permanent previ)
RF24	Imprescindible	Ítems concrets per tipologia	Pronunciar-se sobre cada un dels ítems establerts per cada tipologia d'expedient. Els tipus d'expedient estaran vinculats a una actuació i àmbit/matèria concreta. El sistema mostrarà automàticament els ítems a comprovar en funció del tipus d'expedient.
RF 24 bis	Imprescindible	Pronunciaments dinàmics	Registre de pronunciaments dinàmic, Els pronunciaments només podran ser "Sí" (es compleix l'enunciat de l'ítem de fiscalització sobre el qual l'usuari s'està pronunciant) o "No" (no es compleix l'enunciat de l'ítem de fiscalització)
RF25	Imprescindible	Possibilitat notes	Incorporar notes/aclariments sobre els pronunciaments realitzats sobre cada ítem.
RF26	Imprescindible	Resultat informes	Establir la conclusió de l'informe de control permanent previ.



RF27	Imprescindible	Possibilitat observacions	Incorporar observacions l'informe de control permanent previ, si aplica.
RF28	Imprescindible	Possibilitat excepcions	Incorporar excepcions a l'informe de control permanent previ, si aplica.
RF29	Imprescindible	Possibilitat millores subjectives	Incorporar millores subjectives, recomanacions a l'informe de control permanent previ, si aplica
RF30	Imprescindible	Generació informes	Generar informes de control permanent previ a partir de la informació que s'aporta al sistema (normativa, disposicions legals, comprovació d'ítems, notes i aclariments sobre els ítems, observacions, excepcions, conclusions, millores subjectives, recomanacions que alhora constitueixin un catàleg per a futures reutilitzacions en altres informes del mateix tipus i associats al ítem sobre el que s'ha fet el comentari/excepció/recomanació/observació).
RF31	Imprescindible	Reformular informes	Reformular informes de control permanent previ ja emesos.
RF32	Imprescindible	Metadades estructurades	Emmagatzemar la informació estructurada i les seves metadades claus per a la realització del control financer posterior.
RF33	Imprescindible	Metadades estructurades	Emmagatzemar informació clau per l'elaboració de l'informe de l'article 37 (Informe Resum).

d) Enviament resultats del control

Codi	Tipus	Requeriment	Descripció
RF34	Imprescindible	Enviament a GEC per signatura	Enviament de l'informe a l'expedient corresponent del gestor d'expedients de l'AMB on serà signat i possibilitat de guardar l'informe signat en PDF en l'aplicatiu de control intern

e) Gestió, explotació i exportació de resultats:

Codi	Tipus	Requeriment	Descripció
RF35	Imprescindible	Filtrat de dades	Llistats, vista de detall i filtrat segons la modalitat de control, per dates, per resultat de l'informe, per orgànic, per usuari, per expedient...
RF36	Imprescindible	Recull dades i exportació excel	Recull de les dades necessàries per l'elaboració dels informes i exportació a excel de les mateixes.
RF37	Imprescindible	Devolució d'expedients	Devolució de l'expedient al centre gestor per impossibilitat de seguir amb la tramitació, mitjançant ofici de devolució



RF38	Imprescindible	Explotació dades	Dades comuns a tots el informes i explotació de les mateixes
RF39	Imprescindible	Explotació dades	Dades específiques dels informes de fiscalització i explotació
RF40	Imprescindible	Explotació dades	Dades específiques dels informes d'omissió i explotació
RF41	Imprescindible	Explotació dades	Dades específiques dels informes de Control Permanent Previ i explotació

f) Servei d'atenció als usuaris

Codi	Tipus	Requeriment	Descripció
RF42	Imprescindible	Atenció als usuaris	L'adjudicatari proporcionarà diàriament un servei d'atenció als usuaris al qual podran dirigir-se els usuaris de la Intervenció General de l'AMB, tant de forma online com telefònica, per resoldre les incidències tècniques i funcionals que es produeixin com a conseqüència del treball diari.

8. REQUERIMENTS TÈCNICS

Requeriments de disponibilitat i escalabilitat

Les propostes dels licitadors hauran d'incloure els següents requeriments tècnics relatius a la disponibilitat i escalabilitat:

Codi	Tipus	Requeriment	Descripció
RT01	Imprescindible	Disponibilitat de l'eina	L'eina s'ha d'oferir en modalitat SaaS (software as a service) i ha de ser accessible via web a través de les últimes versions disponibles dels navegadors Edge, Firefox, Mozilla i Chrome de Google. Per a totes les funcionalitats o mòduls que no requereixin de la participació dels sistemes de l'AMB, l'eina haurà d'estar disponible de forma permanent (24 x 7).
RT02	Imprescindible	Rendiment i escalabilitat	L'arquitectura de l'eina haurà de garantir el seu bon rendiment, així com la seva disponibilitat en l'horari en què es demana. Per aquesta raó, els licitadors hauran d'explicar de forma detallada l'arquitectura de la solució que proposen, així com les mesures i elements que proposen per garantir el compliment del requeriment de disponibilitat que es demana.
RT03	Imprescindible	Característiques al núvol	Els licitadors hauran de detallar el tipus de núvol que utilitzaran (públic, privat o híbrid) i les seves característiques (seguretat d'accés, compliment de la LOPD, etc.)



RT04	Imprescindible	Propietat dades	L'AMB és la propietària de tot el contingut (informació, dades, documentació, missatges o altres materials) que proporioni al programari com a servei objecte de contracte i que generi a través de les funcionalitats que posa a la seva disposició (informes, expedients, tràmits). L'adjudicatari, en cas de ser sol·licitat per l'AMB, haurà de disposar d'un mecanisme per a lliurar tot el contingut que l'AMB hagi carregat en el sistema i que hagi generat a través de les funcionalitats disponibles en el servei. Aquest contingut ha de ser lliurat en formats oberts i fàcilment explotables per a l'AMB com pot ser el format *.csv per als conjunts de dades i el format PDF per a la documentació i informes. D'aquesta manera, l'AMB podrà emmagatzemar aquesta informació en els seus propis sistemes o bé optar perquè es traslladi als d'un nou proveïdor en un format que permeti la seva utilització, amb total garantia de la integritat de la informació i sense incórrer en costos addicionals.
------	----------------	-----------------	--

9.- DESCRIPCIÓ DE LES FUNCIONALITATS MÍNIMES DE L'APLICATIU

Detallem a continuació, les **funcions mínimes requerides** que ha de tenir l'aplicatiu informàtic en **modalitat SAAS**:

9.1.- Configuració i funcionalitats Generals de l'aplicatiu:

RF01 Configuració de la imatge corporativa AMB

Estarà dissenyat de manera que permeti realitzar fàcilment els canvis necessaris en els paràmetres generals, així com cal que s'adapti a la imatge corporativa de l'AMB: logotip, colors corporatius, etc

RF02 Multientitat i multiexercici

Ha de permetre treballar amb dues entitats (AMB i OOAA de l'Institut Metropolità del Taxi) i multiexercici.

RF03 Perfils d'usuari

Ha de contemplar el perfil de gestors (que recaurà sobre el personal del servei de control intern de l'AMB i el seu OOAA).

El perfil d'Administrador del control intern que es responsabilitzarà del manteniment de criteris a fiscalitzar i del catàleg d'observacions i el d'Administrador informàtic, recauran sobre l'adjudicatari.

RF04 Integració bàsica amb GEC



La integració mínima consisteix en que l'aplicatiu de control intern enviï l'informe sense signar en format PDF, a l'expedient corresponent del Gestor d'expedients de l'AMB, on serà signat.

RF05 Modalitat subministrament de l'aplicatiu de control intern

L'eina s'ha d'oferir en **modalitat SaaS** (software as a service)

RF06 Accessibilitat de l'aplicatiu

Ha de ser accessible via web a través de les últimes versions disponibles dels navegadors Edge, Firefox, Mozilla i Chrome de Google. Per a totes les funcionalitats o mòduls que no requereixin de la participació dels sistemes de l'AMB, l'eina haurà d'estar disponible de forma permanent (24 x 7).

9.2.- Característiques funcionals de la Fiscalització de Requisits Bàsics:

El programari com a servei objecte de contracte proporcionarà les funcionalitats descrites en les següents seccions per a la Fiscalització de Requisits Bàsics.

RF07 Creació de sol·licituds de Fiscalització de Requisits Bàsics

El sistema permetrà als usuaris amb els permisos adequats crear sol·licituds de fiscalització de requisits bàsics per a un expedient, de manera que s'incorpori al sistema tota la informació necessària per a la tramitació de l'expedient.

En particular, la creació d'una sol·licitud de fiscalització permetrà incorporar, almenys, les següents dades:

- Òrgan gestor que sol·licita la fiscalització
- Òrgan responsable
- Número d'expedient de l'òrgan gestor per al qual s'està sol·licitant la fiscalització
- Tipus d'expedient per al qual s'està sol·licitant la fiscalització
- Fase de despesa associada a l'expedient
- Assumpte de l'expedient
- Base imposable associada a l'expedient de l'òrgan gestor per al qual s'està sol·licitant la fiscalització.
- Import amb I.V.A. associat a l'expedient de l'òrgan gestor per al qual s'està sol·licitant la fiscalització.
- Aplicació(és) pressupostària(s) i anualitat(és)
- Número de projecte de despesa amb finançament afectat
- Decret d'acreditació d'urgència (si es tramita per via d'urgència)
- Adjuntar la documentació necessària per a la fiscalització de l'expedient (opcional)
- Notes/comentaris rellevants per a la fiscalització de l'expedient

Els usuaris amb els permisos adequats poden editar aquesta informació sempre que no s'hagi aprovat la sol·licitud i iniciat l'actuació de fiscalització associat a aquesta.

RF08 Aprovar sol·licituds de fiscalització i intervenció limitada prèvia de requisits bàsics per crear l'inici d'una actuació de fiscalització al sistema



El sistema ha de permetre als usuaris amb els permisos adequats validar la correcció d'una sol·licitud de fiscalització i acceptar-la. Si després de revisar tota la informació pertinent, l'òrgan de control determina que es tracta d'una sol·licitud vàlida, correcta i completa, l'usuari podrà acceptar aquesta sol·licitud i iniciar el procés de Fiscalització de Requisits Bàsics, obrint una actuació de fiscalització per a la sol·licitud.

El còmput de terminis per a la tramitació de l'actuació de fiscalització començarà a comptar en el següent dia laborable a l'acceptació de la sol·licitud. El termini per a la fiscalització és de 5 dies hàbils i el sistema disposarà d'una alerta basada en indicadors de colors per a informar sobre el nombre de dies hàbils restants per a tramitar l'actuació de fiscalització. El sistema tindrà carregat el calendari laboral de l'AMB per al càlcul de dies hàbils.

En cas que la revisió realitzada per l'òrgan de control determini que no es tracta d'una sol·licitud de fiscalització vàlida, el sistema permetrà a l'usuari rebutjar la sol·licitud i generar un ofici de devolució de sol·licitud de fiscalització. En aquest ofici s'informarà l'Òrgan gestor responsable de la sol·licitud dels aspectes que ha de corregir perquè l'expedient es pugui fiscalitzar.

El sistema oferirà a l'usuari una plantilla bàsica d'aquest ofici de manera que l'usuari només hagi d'afegir les qüestions particulars per les quals es retorna l'expedient en qüestió. Aquest ofici es generarà com a document PDF i podrà enviar-se per email a l'òrgan gestor des de la pròpia eina de fiscalització de requisits bàsics. A més, serà possible que existeixin emails de contacte associats a cada òrgan gestor emmagatzemats en el sistema perquè l'usuari pugui triar un dels emails existents o, si ho considera oportú, teclejar un correu electrònic que no sigui cap de les opcions que li proposa el sistema.

RF09 Permetre l'assignació d'actuacions de fiscalització a usuaris determinats de la Intervenció General

El sistema ha de permetre assignar la fiscalització de cada un dels expedients a un usuari determinat, ja bé sigui per assignació del cap del servei o per autoassignació de l'usuari.

En la graella d'expedients pendents de fiscalitzar haurà d'estar visible aquest camp amb la identificació de l'usuari assignat, per tal de que tots els usuaris de l'eina puguin conèixer en tot moment quin tècnic de la Intervenció General està treballant amb l'expedient.

RF10 Gestió i manteniment dels requisits bàsics de ACM de forma automàtica

El sistema permetrà als usuaris amb els permisos adequats fiscalitzar aquells expedients per als quals s'hagi establert un règim de requisits bàsics. El procés de fiscalització consistirà a registrar en l'aplicació els pronunciaments sobre els requisits que ha de complir cada tipus d'expedient.

Els pronunciaments podran ser "Sí" (es compleix l'enunciat de l'ítem de fiscalització sobre el qual l'usuari s'està pronunciant), "No" (no es compleix l'enunciat de l'ítem de fiscalització) o "No aplica" (quan l'ítem en qüestió no sigui d'aplicació a l'expedient en qüestió).



El sistema ha d'incorporar els requisits aprovats per l'acord de Consell de l'AMB de 28.07.2020, els quals prenen com a base els extrems fixats en l'Acord del Consell de Ministres previst en l'article 152.1 de la Llei 47/2003, de 26 de novembre, General Pressupostària, respecte a l'exercici de la funció interventora en règim de requisits bàsics.

El sistema a més permetrà incorporar nous requisits addicionals que es vagin aprovan per part de l'AMB per a cada tipus d'expedient a fiscalitzar en règim de requisits bàsics. Es podran incorporar també nous tipus d'expedient que l'AMB estimi necessari i inclogui en els seus acords de Consell d'establiment o modificació del règim de requisits bàsics.. Una vegada que l'usuari s'ha pronunciat sobre tots els requisits que li ha proposat el sistema, es calcula automàticament el resultat de la fiscalització.

El sistema proporcionarà els següents resultats d'una fiscalització:

- Favorable
- Favorable amb observacions
- Desfavorable

RF11 Enviar consultes/diligències als òrgans gestors i tercers per la seva esmena

Una vegada que s'ha iniciat l'actuació de fiscalització, el sistema permetrà als usuaris amb els permisos adequats enviar per email oficis a òrgans gestors i tercers per a sol·licitar: assessoraments, informes i documents, de manera que es pugui comptar amb la col·laboració d'aquests òrgans gestors i tercers en el procediment de fiscalització.

El sistema oferirà una plantilla d'ofici a l'usuari en la qual només haurà de completar la informació que se li sol·licita a l'òrgan destinatari de l'ofici, estant la resta d'informació rellevant emplenat de manera automàtica en la plantilla de l'ofici.

La sol·licitud d'aquesta informació complementària paraitzarà el còmput de terminis de l'actuació de fiscalització.

El sistema a més permetrà registrar la resposta de l'òrgan gestor/tercer a oficis i diligències de l'Àrea d'Intervenció, de manera que els documents, informes o assessoraments sol·licitats en l'ofici/diligència siguin accessibles i puguin ser consultats en l'aplicació.

El registre de la resposta en el sistema reactivarà el còmput de terminis per a fiscalitzar.

RF12 Gestió i manteniment de les observacions amb un catàleg preestablert d'observacions que haurà de subministrar el programari de fiscalització objecte del contracte i categorització de les observacions de més a menys transcendència als efectes de facilitar el posterior control financer.

El sistema permetrà als usuaris amb els permisos adequats incorporar observacions a un informe de fiscalització des d'un catàleg preexistent que subministrarà el propi aplicatiu, de manera que el sistema autoempleni el text associat a l'observació que s'ha seleccionat del catàleg.

La implementació del model de riscos i l'elaboració de les actuacions posteriors de control queden fora de l'abast de l'objecte del contracte. Sí que s'inclouen en l'objecte del contracte la capacitat del sistema per a gestionar un catàleg d'observacions que els usuaris puguin seleccionar per a incorporar a un informe de fiscalització i l'emmagatzematge d'aquestes observacions.



El sistema proporcionarà el conjunt actual d'observacions amb el qual està treballant l'AMB. A més, ha de permetre l'ampliació d'aquest catàleg d'observacions predefinides, incorporant noves observacions per a donar resposta a situacions noves o existents.

Les observacions s'incorporen a l'informe de fiscalització tal com estan definides en el catàleg. El sistema permetrà afegir notes aclaridores escrites per l'usuari a l'observació, però de cap mode aquest fet variarà la redacció o transcendència de l'observació.

L'eina ha de disposar d'una categorització automàtica de les observacions en funció de la incidència i els riscos (de més greu a menys greu) i així permetre realitzar l'anàlisi de riscos d'una manera molt més precisa.

RF 12 BIS. Registre de pronunciaments dinàmic, Els pronunciaments només podran ser "Sí" (es compleix l'enunciat de l'ítem de fiscalització sobre el qual l'usuari s'està pronunciant) o "No" (no es compleix l'enunciat de l'ítem de fiscalització)

El registre de pronunciaments serà dinàmic, és a dir, les respostes que vagin aportant els usuaris a cada requisit determinaran quins altres requisits han de respondre. El sistema només mostrarà a l'usuari aquells requisits sobre els quals s'hagi de donar una resposta (pronunciament) i no mostrarà aquells requisits que no procedeixi respondre, bé per no ser aplicable al tipus d'expedient que s'està fiscalitzant o bé per no ser aplicable pel fet que les respostes donades a requisits anteriors fan que no procedeixi respondre al requisit en qüestió.

El procés de fiscalització consistirà a registrar en l'aplicació els pronunciaments sobre els requisits que ha de complir cada tipus d'expedient. Els pronunciaments només podran ser "Sí" (es compleix l'enunciat de l'ítem de fiscalització sobre el qual l'usuari s'està pronunciant) o "No" (no es compleix l'enunciat de l'ítem de fiscalització).

El model d'ítems ha d'estar construït de manera que no sigui necessari indicar "No Aplica" a cap pronunciament: Si un ítem no aplica a un determinat tipus d'expedient, no es mostra per a aquesta mena d'expedient. Si per a determinar si aplica o no és necessari comprovar altres extrems el sistema anirà preguntant cadascun d'aquests extrems amb preguntes a les quals només es podrà respondre "Sí" o "No".

RF13 Gestió i manteniment de les objeccions

El sistema permetrà als usuaris amb els permisos adequats incorporar objeccions a un informe de fiscalització.

El sistema proporcionarà el conjunt actual d'objeccions amb el qual està treballant l'AMB. A més, ha de permetre incorporar noves objeccions per a donar resposta a situacions noves o existents.

RF14 Generar informes de fiscalització a partir de la fiscalització dels ítems amb resultat de (Favorable, favorable amb observacions i desfavorable amb objeccions suspensives)

El sistema permetrà als usuaris amb els permisos adequats generar un informe sense signar en format PDF a partir de la fiscalització que s'ha realitzat en l'aplicació. D'aquesta



manera, el sistema produeix de manera automàtica un informe de fiscalització que inclou tota la informació rellevant que s'ha registrat: pronunciaments sobre els requisits a fiscalitzar, observacions incorporades per l'usuari, notes aclaridores sobre aquestes observacions i resultat de l'informe calculat pel sistema.

RF15 Presentar esmenes per les fiscalitzacions desfavorables

El sistema permetrà als usuaris amb els permisos adequats esmenar fiscalitzacions d'expedients que hagin tingut com a resultat un informe desfavorable. A l'hora d'esmenar una fiscalització desfavorable, el sistema mostra a l'usuari un formulari amb la informació que s'ha utilitzat per a aquesta fiscalització desfavorable, tots els camps que es mostren a l'usuari seran editables. L'usuari pot canviar tota la informació que figura en el formulari, així com tota la documentació que ha adjuntat i llançar l'esmena de la fiscalització.

L'esmena d'una fiscalització donarà lloc a una nova iteració en el procés de fiscalització de l'expedient. El sistema objecte de contracte ha de ser capaç d'emmagatzemar la informació relativa a cadascuna de les iteracions de fiscalització que experimenti l'expedient. Tant la relativa a l'informe inicial com les relatives a les diferents esmenes per les quals pugui passar l'expedient.

RF16 Realitzar informes d'omissió de la funció interventora quan es detecti en la fase (O o ADO)

El sistema permetrà als usuaris amb els permisos adequats donar d'alta en l'aplicació actuacions d'omissió de la fiscalització de requisits bàsics quan es detecta en la fase O i ADO, de manera que pugui automatitzar-se la generació de l'informe d'omissió igual que s'automatitza la generació de l'informe de fiscalització.

En particular, una vegada s'ha donat d'alta correctament una actuació d'omissió de la fiscalització, la tramitació de l'omissió consistirà a registrar en l'aplicació els pronunciaments sobre els següents requisits:

1. Requisits bàsics essencials associats a la fase O del tipus d'expedient la fiscalització del qual s'ha omès.
2. Requisits bàsics addicionals associats a la fase O del tipus d'expedient la fiscalització del qual s'ha omès.
3. Requisits sobre la necessitat de realització de la despesa, que aquest s'ha efectuat i que el preu s'ajusta a mercat.
4. En determinats supòsits d'omissió de la fiscalització, serà necessari, a més, pronunciar-se sobre els requisits addicionals dels tipus d'expedient corresponents a les fases de despesa anteriors a la fase O (fase A i D) en la qual es troba l'actuació d'omissió del qual s'està tramitant.

Els pronunciaments podran ser "Sí" (es compleix l'enunciat de l'ítem de fiscalització sobre el qual l'usuari s'està pronunciant), "No" (no es compleix l'enunciat de l'ítem de fiscalització) o "No aplica" (quan l'ítem en qüestió no sigui d'aplicació a l'expedient en qüestió).

L'usuari, a més de pronunciar-se sobre tots els requisits que li ha proposat el sistema, podrà incorporar observacions des del catàleg preexistent, seran les mateixes observacions que el sistema té disponibles per als informes de fiscalització.



Finalment, l'usuari ha de pronunciar-se sobre la conclusió que s'incorporarà en l'informe d'omissió i que serà una de les següents opcions:

- No es detecten més infraccions que la pròpia ommissió de la funció interventora.
- Es detecten infraccions que qualifiquen l'acte com a anul·lable.
- Es detecten infraccions que qualifiquen l'acte com a nul, amb opinió favorable al reconeixement d'obligacions.
- Es detecten infraccions que qualifiquen l'acte com a nul, amb opinió favorable a la revisió d'ofici.

Una vegada l'usuari ha proporcionat tota aquesta informació, i igual que en el cas de la fiscalització, el sistema permetrà als usuaris amb els permisos adequats generar un informe sense signar en format PDF amb l'informe d'omissió de la fiscalització.

Igual que en el cas de la fiscalització, el sistema ha de permetre també que es pugui incorporar l'actuació d'omissió que s'ha creat en l'aplicació objecte de contracte l'informe signat en el gestor d'expedients de l'AMB.

RF17 i 18 Metadades Estructurades de FRB

El sistema objecte de contracte ha d'emmagatzemar de forma estructurada i explotable les dades claus de la fiscalització de requisits bàsics i de l'omissió de fiscalització quan es detecta en la fase O. L'objectiu és que aquesta informació pugui ser utilitzada en fases posteriors del control intern.

Emmagatzemar informació clau per l'elaboració de l'informe de l'article 15 (Informe anual de totes les Resolucions adoptades pel President de l'Entitat o òrgans delegats, contràries als reparaments o objeccions de la Intervenció i de l'article 37 (Informe Resum).

La informació clau i les dades mínimes està relacionada al RF 38 a RF41.

9.3.- Característiques funcionals del Control Permanent Previ (Control Financer Permanent no Planificable):

El programari com a servei objecte de contracte proporcionarà també les funcionalitats necessàries per a realitzar l'exercici del control permanent pel que fa a les actuacions prèvies a la formalització dels acords (d'ara endavant Control Permanent Previ o *CPP o CFPNP), segons la normativa d'aplicació (article 32.1.a) del RD 424/2017, de 28 d'abril i article 4.1 del RD 128/2018, de 16 de març).

Les diferents seccions d'aquest capítol descriuran les funcionalitats concretes que el programari objecte de contracte ha de proporcionar per al control permanent previ. Encara que la fiscalització i el control permanent previ han de ser gestionats de manera independent per part de l'aplicació, totes dues funcionalitats han d'estar integrades en la mateixa interfície i experiència d'usuari. És a dir, un usuari que es connecti al sistema amb el seu usuari i contrasenya i tingui els permisos adequats ha de poder navegar per les opcions de Fiscalització de Requisits Bàsics i Control Permanent Previ sense necessitat de sortir ni canviar d'aplicació, si bé tots dos àmbits han d'estar diferenciats en la interfície del programa i l'usuari ha de poder crear i gestionar de manera independent les actuacions de fiscalització de les actuacions de Control Permanent Previ.

RF19 Crear sol·licituds de control permanent previ



El sistema permetrà als usuaris amb els permisos adequats crear sol·licituds de control permanent previ, de manera que s'incorpori al sistema tota la informació necessària per a la realització d'aquest control.

En particular, la creació d'una sol·licitud de control permanent previ permetrà incorporar, almenys, les següents dades:

- Òrgan gestor que sol·licita el control permanent previ
- Òrgan responsable
- Número d'expedient de l'òrgan gestor per al qual s'està sol·licitant el control permanent previ
- Tipus d'expedient (estaran estructurats per actuacions i matèries)
- Assumpte de l'expedient
- Decret d'acreditació d'urgència (si es tramita per via d'urgència)
- Adjuntar la documentació necessària per al control permanent previ (opcional)
- Notes/comentaris rellevants per a la fiscalització de l'expedient

Els usuaris amb els permisos adequats poden editar aquesta informació sempre que no s'hagi aprovat la sol·licitud i iniciat l'actuació de control permanent previ associat a aquesta.

RF20 Aprovar sol·licituds de control permanent previ, que farà que es creï una nova actuació de control permanent previ en el sistema.

El sistema ha de permetre als usuaris amb els permisos adequats validar la correcció d'una sol·licitud de control permanent previ i acceptar-la. Si, després de revisar tota la informació pertinent, l'òrgan de control determina que es tracta d'una sol·licitud vàlida, correcta i completa, l'usuari podrà acceptar aquesta sol·licitud. L'acceptació d'una sol·licitud ha de tenir com a conseqüència la creació d'un actuació de control permanent previ en el sistema objecte de contracte.

El còmput de terminis per a la tramitació de l'informe de CPP que s'acaba de crear començarà a comptar en el següent dia laborable a l'acceptació de la sol·licitud. El termini per al control permanent previ és de 10 dies hàbils (5 dies hàbils si s'ha tramitat per via d'urgència) i el sistema disposarà d'una alerta basada en indicadors de colors per a informar sobre el nombre de dies hàbils restants per a tramitar l'informe.

El sistema tindrà carregat el calendari laboral de l'AMB per al càlcul de dies hàbils. En cas que la revisió realitzada per l'òrgan de control determini que no es tracta d'una sol·licitud de control permanent previ vàlida, el sistema permetrà a l'usuari rebutjar la sol·licitud i generar un ofici de devolució de sol·licitud de control permanent previ.

En aquest ofici s'informarà l'òrgan gestor responsable de la sol·licitud dels aspectes que ha de corregir perquè es pugui realitzar l'exercici del control permanent previ sobre l'expedient.

El sistema oferirà a l'usuari una plantilla bàsica d'aquest ofici de manera que l'usuari només hagi d'afegir les qüestions particulars per les quals es retorna l'expedient en qüestió. Aquest ofici es generarà com a document PDF i podrà enviar-se per email a l'òrgan gestor des de la pròpia eina objecte de contracte. A més, serà possible que existeixin emails de contacte associats a cada òrgan gestor emmagatzemats en el sistema perquè l'usuari pugui triar un dels emails existents o, si ho considera oportú, teclejar un correu electrònic que no sigui cap de les opcions que li proposa el sistema.



RF21 Enviar consultes/diligències als òrgans gestors i tercers per la seva esmena, el que provocarà la suspensió del termini legal per informar.

Una vegada que s'ha iniciat l'actuació de control permanent previ, el sistema permetrà als usuaris amb els permisos adequats enviar per email oficis a òrgans gestors i tercers per a sol·licitar: assessoraments, informes i documents de manera que es pugui comptar amb la col·laboració d'aquests òrgans gestors i tercers en l'exercici de control permanent previ.

El sistema oferirà una plantilla d'ofici a l'usuari en la qual només haurà de completar la informació que se li sol·licita a l'òrgan destinatari de l'ofici, estant la resta d'informació rellevant emplenat de manera automàtica en la plantilla de l'ofici.

La sol·licitud d'aquesta informació complementària paralitzarà el còmput de terminis d'emissió de l'informe de CPP.

El sistema, a més, permetrà registrar la resposta de l'òrgan gestor/tercer a oficis i diligències de l'Àrea d'Intervenció, de manera que els documents, informes o assessoraments sol·licitats en l'ofici/diligència siguin accessibles i puguin ser consultats en l'aplicació.

El registre de la resposta en el sistema reactivarà el còmput de terminis per a l'emissió de l'informe de control permanent previ.

RF 22 a 29 de Control Permanent Previ (CPP)

El sistema permetrà als usuaris amb els permisos adequats realitzar l'exercici del control permanent pel que fa a les actuacions prèvies a la formalització dels acords. L'exercici d'aquest control permanent previ requerirà les següents actuacions que han de poder ser realitzades a través del sistema objecte de contracte:

1. Normativa d'aplicació. Aquesta informació s'incorporarà automàticament en funció del tipus d'informe. Es distingirà entre la normativa comuna i la normativa interna pròpia. Aquesta última serà proporcionada per l'AMB perquè l'adjudicatari la incorpori a la configuració del sistema.
2. Disposicions legals. Aquesta informació s'incorporarà automàticament en funció del tipus d'informe. Es distingirà entre les disposicions legals d'aplicació de caràcter general, les de caràcter autonòmic i les de caràcter particular de l'Entitat Local. Les disposicions legals d'aplicació de caràcter autonòmic i de caràcter particular seran proporcionades per l'AMB perquè l'adjudicatari la incorpori a la configuració del sistema.
3. Comprovació de requisits. Aquest procés consistirà a registrar en l'aplicació els pronunciaments sobre els requisits o ítems que ha de complir cada tipus d'expedient.
4. Registre de pronunciaments dinàmic. Els pronunciaments només podran ser "Sí" (es compleix l'enunciat de l'ítem de fiscalització sobre el qual l'usuari s'està pronunciant) o "No" (no es compleix l'enunciat de l'ítem de fiscalització). El registre de pronunciaments serà dinàmic, és a dir, les respostes que vagin aportant els usuaris a cada requisit determinaran quins altres requisits han de respondre.

El sistema només mostrarà a l'usuari aquells requisits sobre els quals s'hagi de donar una resposta (pronunciament) i no mostrarà aquells requisits que no procedeixi



respondre, bé per no ser aplicable al tipus d'expedient que s'està fiscalitzant o bé per no ser aplicable pel fet que les respostes donades a requisits anteriors fan que no procedeixi respondre al requisit en qüestió.

El model d'ítems ha d'estar construït de manera que no sigui necessari indicar "No Aplica" a cap pronunciament: Si un ítem no aplica a un determinat tipus d'expedient, no es mostra per a aquesta mena d'expedient. Si per a determinar si aplica o no és necessari comprovar altres extrems el sistema anirà preguntant cadascun d'aquests extrems amb preguntes a les quals només es podrà respondre "Sí" o "No".

5. Matisació de respostes a requisits. L'usuari, a més de respondre als ítems que planteja el sistema objecte de contracte, podrà introduir aclariments o matisacions sobre el motiu de la resposta que ha donat. L'usuari tindrà l'opció d'incorporar aquests comentaris/matisis a un catàleg, de manera que estiguin disponibles per a la seva reutilització en altres informes del mateix tipus i associats a l'ítem sobre el qual s'ha fet la matisació.
6. Observacions. L'usuari podrà incorporar observacions a l'informe de control permanent previ. És suficient que el sistema permeti introduir tantes observacions com consideri l'usuari a través de camps de text lliure. L'usuari tindrà l'opció d'incorporar aquestes observacions a un catàleg, de manera que estiguin disponibles per a la seva reutilització en altres informes del mateix tipus.
7. Conclusió. El sistema haurà de facilitar a l'usuari la possibilitat d'indicar la conclusió de l'informe, permetent-li indicar una de següents opcions:
 - a. La proposta s'informa favorablement
 - b. La proposta s'informa favorablement, no obstant això, es fa constar que no s'acrediten en l'expedient o no es compleixen els ítems indicats.
(tant en la interfície com en l'informe que es generi automàticament hauran de llistar-se els ítems afectats per aquesta conclusió)
 - c. La proposta s'informa desfavorablement perquè no s'acrediten en l'expedient o no es compleixen els següents ítems analitzats.
(tant en la interfície com en l'informe que es generi automàticament hauran de llistar-se els ítems afectats per aquesta conclusió)
8. Millores subjectives. En el cas que algun dels ítems analitzats present un pronunciament en sentit negatiu (és a dir, no s'acrediti o no es compleixi algun requisit), el sistema haurà de facilitar a l'usuari la possibilitat d'incorporar "Millores subjectives". L'usuari podrà introduir tantes millores com consideri oportú a través de camps de text lliure. El sistema ha de permetre introduir aquestes millores de manera individualitzada, proporcionant un camp de text lliure per a cada millora que introdueixi l'usuari. L'usuari tindrà l'opció d'incorporar aquestes millores subjectives a un catàleg, de manera que estiguin disponibles per a la seva reutilització en altres informes del mateix tipus.

L'adjudicatari haurà de realitzar una proposta inicial del model de Control Permanent Previ, de manera que el sistema incorpori un conjunt inicial d'informes amb una sèrie de requisits/ítems predefinits.

Durant la fase d'implantació, l'AMB examinarà aquest conjunt inicial per a identificar possibles modificacions que s'hagin de realitzar o ítems addicionals que calgui incorporar, així com definir nous tipus d'actuacions de control permanent previ que siguin necessaris



per a l'AMB. El model de Control Permanent Previ proporcionat per defecte pel sistema abans de l'anàlisi i personalització que pugui sol·licitar l'AMB ha d'incloure, almenys, tipus d'Informe en els següents àmbits i matèries:

1. Àmbit de legalitat (normativa pròpia i derivats de l'article 32.1.a)
 - a. Patrimoni
 - b. Serveis i prestació serveis
 - c. Urbanisme
 - d. Informes de Control Intern
 - e. Personal
 - f. Contractació
 - g. Subvencionis
 - h. Altres

RF30 Generació d'Informes de Control Permanent Previ

El sistema permetrà als usuaris amb els permisos adequats generar un informe sense signar en format PDF a partir de la informació que l'usuari ha registrat durant la realització del control permanent previ i els requisits que ha comprovat. D'aquesta manera, el sistema produirà de manera automàtica un informe de control permanent previ que inclou tota la informació rellevant que s'ha registrat: dades generals de l'expedient, normativa d'aplicació, disposicions legals, conclusió, observacions, millores subjectives (si aplica), requisits comprovats juntament amb els seus pronunciaments i possibles notes/aclariments que hagi incorporat l'usuari, llista de requisits que no es compleixen o acrediten (si aplica).

RF31 Reformular informes de control permanent previ ja emesos

El sistema permetrà als usuaris amb els permisos adequats reformular informes de control permanent previ per als quals l'òrgan gestor hagi sol·licitat aquesta reformulació. A l'hora de reformular un informe de control permanent previ, el sistema mostrarà a l'usuari un formulari amb la informació que s'ha utilitzat per a elaborar l'informe de control permanent previ sobre el qual se sol·licita la reformulació, tots els camps que es mostren a l'usuari seran editables. L'usuari podrà canviar tota la informació que figura en el formulari, així com tota la documentació que s'ha adjuntat i llançar la reformulació de l'informe de control permanent previ.

La reformulació d'un informe de control permanent previ donarà lloc a una nova iteració en el procés de tramitació de l'informe. El sistema objecte de contracte ha de ser capaç d'emmagatzemar la informació relativa a cadascuna de les iteracions que experimenti l'actuació de CPP. Tant la relativa a l'informe inicial com les relatives a les diferents reformulacions per les quals pugui passar l'informe, sent possible per a l'usuari accedir als detalls de cada iteració veient tant les dades que es van utilitzar com els pronunciaments que va registrar l'usuari en cada iteració.

RF32 i 33 Emmagatzemar la informació estructurada

El sistema objecte de contracte ha d'emmagatzemar de forma estructurada i explotable les dades claus del Control Permanent Previ. L'objectiu és que aquesta informació pugui ser utilitzada en fases posteriors del control intern.



Emmagatzemar informació clau per l'elaboració de l'informe de l'article 37 (Informe Resum).

La informació clau i les dades mínimes està relacionada al RF 38 a RF41.

9.4.- Enviament del resultat del control al GEC

RF34 Enviament de l'informe resultat del control al GEC i possibilitat de guardar l'informe signat en Pdf en l'aplicatiu de control.

L'aplicatiu de control intern ha d'enviar l'informe sense signar en format PDF, a l'expedient corresponent del Gestor d'expedients de l'AMB, on serà signat.

El sistema també ha de permetre que l'usuari pugui incorporar actuacions de fiscalització, actuacions d'omissió i actuacions de control permanent previ que s'ha creat en l'aplicació objecte de contracte l'informe signat en el gestor d'expedients (GEC) de l'AMB.

L'objectiu és que en l'aplicació de fiscalització consti també l'informe signat per tot el circuit de responsables. L'usuari ha d'especificar en el sistema objecte de contracte la data de l'última signatura de l'informe de fiscalització. La incorporació de l'informe signat tindrà com a conseqüència la fi del còmput de terminis de l'actuació de fiscalització i el pas a un estat acabat.

9.5.- Característiques funcionals de la gestió d'actuacions de FRB, OFI i CPP i explotació de resultats

Les característiques de gestió d'actuacions seran comuns per als tres tipus, però cada tipus es gestionaran de manera individualitzada en l'aplicació.

RF35 Filtrat de dades, llistats vista de detall, cerques

El sistema permetrà als usuaris amb els permisos adequats accedir a un llistat d'actuacions de fiscalització registrats en el sistema, a un llistat d'actuacions d'omissió de la fiscalització registrats en el sistema i a un llistat d'actuacions de control permanent previ registrats en el sistema.

Aquests llistats oferiran informació resumida de cada actuació que ha estat registrat en el sistema.

En aquests llistats figurarà almenys la següent informació comuna:

- Codi intern assignat pel sistema a l'actuació de FRB, OFI o actuació CPP
- Via de tramitació (ordinària/urgent)
- Assumpte de l'expedient
- Òrgan gestor que ha sol·licitat el tràmit
- Òrgan competent
- Estat en el qual es troba la tramitació de l'expedient
- Data d'inici de l'actuació de FRB, OFI o actuació CPP (comença a computar-se terminis)



- Per a actuacions de FRB, OFI o actuació CPP pendents, data de venciment (d'acord amb els dies hàbils disponibles per a tramitar l'actuació FRB, OFI o actuació CPP)
- Per actuacions FRB, OFI o actuació CPP acabats, data en la qual s'ha acabat la tramitació.
- Per actuacions FRB, OFI o actuació CPP pendents, indicador amb els dies hàbils disponibles abans del venciment del termini.
- Per actuacions FRB, OFI o actuació CPP acabats, dies hàbils invertits en la tramitació.
- Inicials del tècnic de control intern que té assignat cada actuació FRB, OFI o actuació CPP.

Les actuacions de fiscalització i omissió de la fiscalització mostraran també en aquest llistat la informació resumida les següents dades financeres:

- Import (I.V.A exclòs) que s'està fiscalitzant (o la fiscalització del qual s'ha omès)
- Import (I.V. A. inclòs) que s'està fiscalitzant (o la fiscalització del qual s'ha omès)

Les actuacions de control permanent previ mostraran també en aquest llistat la informació resumida les següents dades:

- Àmbit (Legal)
- Matèria del tipus d'expedient

Aquests llistats seran filtrables per diversos criteris de manera que els usuaris puguin localitzar amb facilitat actuacions del seu interès sobre els quals desitgin treballar o realitzar consultes.

En primer lloc, es permetrà realitzar una cerca textual sobre els camps com el codi intern d'actuacions de FRB, OFI o actuació CPP, l'assumpte o l'òrgan gestor. A més d'aquesta cerca textual, el sistema permetrà realitzar cerques per, almenys, els següents camps:

- Rangs de dates d'inici de la tramitació de les actuacions FRB, OFI o actuació CPP.
- Rangs de dates de venciment de la tramitació de les actuacions de FRB, OFI o actuació CPP.
- Tipus d'expedient
- Estat de l'expedient
- Òrgan gestor
- Òrgan competent
- Codi d'expedient utilitzat per l'òrgan gestor
- Tècnic de control intern assignat

En les actuacions de Fiscalització i Omissió podrà filtrar-se, a més, per:

- Import mínim.
- Import màxim.
- Aplicació o aplicacions de despesa.

En els informes de Fiscalització també es podrà filtrar per:

- Fase de despesa
- Resultada de la fiscalització



En els informes d'Omissió de la Fiscalització en Fase O, es podrà filtrar també per:

- Motiu de l'omissió
- Conclusió de l'informe d'omissió

I finalment, en els informes de Control Permanent Previ, es podrà filtrar també per:

- Àmbit
- Matèria
- Conclusió de l'Informe de Control Permanent Previ

Des de tots els llistats, serà possible accedir a una vista de detall de l'expedient que permeti obtenir major informació sobre cada expedient i la seva tramitació. En aquesta vista de detall, a més de les dades associades a l'expedient i en el cas que s'hagi realitzat la comprovació de requisits, serà possible accedir als pronunciaments que ha introduït l'usuari durant aquesta comprovació de requisits, així com a les dades corresponents a cadascuna de les iteracions per les quals han passat les actuacions de FRB, OFI o actuació CPP.

RF36 Exportació a format .xlsx

El sistema objecte de contracte ha de permetre l'exportació a format *.xlsx de la informació rellevant de les sol·licituds (Fiscalització de Requisits Bàsics i Control Permanent Previ) i les actuacions de (Fiscalització de Requisits Bàsics, Omissió de la Fiscalització quan es detecta en la fase O i Control Permanent Previ) que s'han registrat en el sistema.

Aquesta exportació a un format *.xlsx haurà de poder realitzar-se des dels llistats que ofereix l'eina, de manera que els filtrats que pugui fer l'usuari sobre aquests llistats determinin quines son les actuacions la informació dels quals s'ha d'exportar al fitxer amb format *.xlsx

RF37 Devolució d'expedients

Durant la tramitació d'actuacions de Fiscalització de Requisits Bàsics o actuacions de Control Permanent Previ poden detectar-se deficiències o produir-se circumstàncies que facin impossible la tramitació de l'actuació per part de l'òrgan de control i obliguin a la devolució del mateix a l'òrgan gestor.

El sistema objecte de contracte ha de permetre retornar un expedient que s'ha donat d'alta en l'aplicació, generant un ofici de devolució d'expedient per a l'òrgan gestor. En aquest ofici s'informarà l'òrgan gestor dels motius pels quals es retorna l'expedient. El sistema oferirà a l'usuari una plantilla bàsica d'aquest ofici de manera que l'usuari només hagi d'afegir les qüestions particulars per les quals es retorna l'expedient en qüestió. Aquest ofici es generarà com a document PDF i podrà enviar-se per email a l'òrgan gestor des de la pròpia eina objecte de contracte. A més, serà possible que existeixin emails de contacte associats a cada òrgan gestor emmagatzemats en el sistema perquè l'usuari pugui triar un dels emails existents o, si ho considera oportú, teclejar un correu electrònic que no sigui cap de les opcions que li proposa el sistema. Una vegada oficiat, l'actuació es dona per acabada amb el resultat de "Retornat". Aquesta actuació retornada pot ser reoberta en el futur, si fos necessari, tornant-se a iniciar el còmput de terminis per a la seva tramitació.



RF38 Dades comuns a tots els informes

- Data d'inici
- Inicials del tècnic de control intern que fiscalitza o informa
- Data de fi
- Dies hàbils invertits
- Exercici
- Òrgan gestor
- Òrgan competent
- Número d'expedient de l'òrgan gestor
- Tipus d'expedient
- Resultat/conclusió de l'informe
- Requisits comprovats en l'informe i el seu resultat
- Pronunciament de l'usuari sobre cada requisit comprovat en l'informe

RF 39 Dades específiques dels Informes de fiscalització i omissió

- Fase de despesa
- Base imposable associada a l'expedient de l'òrgan gestor
- Import amb I.V. A. associat a l'expedient de l'òrgan gestor
- Aplicació(és) pressupostària(s)
- Número de projecte de despesa
- Observacions incloses en l'expedient
- Notes associades a cadascuna de les observacions incorporades en l'expedient
- Nivell de transcendència de cadascuna de les observacions incloses en l'expedient

RF40 Dades específiques dels informes d'Omissió

- Data de detecció
- Data de realització
- Exercici en el qual es va produir l'omissió
- Motiu de l'omissió

RF41 Dades específiques dels informes de Control Permanent Previ

- Àmbit
- Matèria
- Normativa aplicable
- Disposicions legals
- Notes/aclariments sobre els requisits comprovats en l'informe
- Observacions
- Excepcions
- Millores subjectives

RF42 Atenció a l'usuari

L'adjudicatari proporcionarà diàriament un servei d'atenció als usuaris al qual podran dirigir-se els usuaris de la Intervenció General de l'AMB, tant de forma online com



telefònica, per resoldre les incidències tècniques i funcionals que es produeixin com a conseqüència del treball diari.

L'atenció a l'usuari s'ha de garantir de dilluns a dijous de 9:00h a 14:45h i de 16:00h a 18:30h i els divendres de 9:00h a 14:30h). El suport i l'atenció a usuaris es prestarà pels següents canals: telefònic, email, videoconferència i assistència remota.

10.-CARACTERÍSTIQUES DE LES FUNCIONALITATS DE L'APLICATIU SUBJECTES A JUDICI DE VALOR

10.1.- Idoneïtat de la construcció dinàmica del registre de pronunciaments o ítems de FRB, OFI i CPP, de forma que les respostes que vagin aportant els usuaris a cada requisit, determinaran quins altres requisits han de respondre i l'aplicatiu informàtic mostrarà automàticament els requisits que apliquen (i només aquets) en funció del tipus d'expedient que s'estiqui fiscalitzant, de manera que les úniques respostes de l'usuari possibles siguin SI o NO, i en cap cas NO APLICA

El sistema permetrà als usuaris amb els permisos adequats fiscalitzar aquells expedients per als quals s'hagi establert un règim de requisits bàsics. El procés de fiscalització consistirà a registrar en l'aplicació els pronunciaments sobre els requisits que ha de complir cada tipus d'expedient.

El registre de pronunciaments serà dinàmic, és a dir, les respostes que vagin aportant els usuaris a cada requisit determinaran quins altres requisits han de respondre. El sistema només mostrarà a l'usuari aquells requisits sobre els quals s'hagi de donar una resposta (pronunciament) i no mostrarà aquells requisits que no procedeixi respondre, bé per no ser aplicable al tipus d'expedient que s'està fiscalitzant o bé per no ser aplicable pel fet que les respostes donades a requisits anteriors fan que no procedeixi respondre al requisit en qüestió.

Els pronunciaments només podran ser "Sí" (es compleix l'enunciat de l'ítem de fiscalització sobre el qual l'usuari s'està pronunciant) o "No" (no es compleix l'enunciat de l'ítem de fiscalització).

El model d'ítems ha d'estar construït de manera que no sigui necessari indicar "No Aplica" a cap pronunciament: Si un ítem no aplica a un determinat tipus d'expedient, no es mostra per a aquesta mena d'expedient. Si per a determinar si aplica o no és necessari comprovar altres extrems el sistema anirà preguntant cadascun d'aquests extrems amb preguntes a les quals només es podrà respondre "Sí" o "No".

El sistema ha d'incorporar els requisits aprovats per l'acord de Consell de l'AMB de 28.07.2020, els quals prenen com a base els extrems fixats en l'Acord del Consell de Ministres previst en l'article 152.1 de la Llei 47/2003, de 26 de novembre, General Pressupostària, respecte a l'exercici de la funció interventora en règim de requisits bàsics.

El sistema a més permetrà incorporar nous requisits addicionals que es vagin aprovat per part de l'AMB per a cada tipus d'expedient a fiscalitzar en règim de requisits bàsics. Es podran incorporar també nous tipus d'expedient que l'AMB estimi necessari i inclogui en els seus acords de Consell d'establiment o modificació del règim de requisits bàsics.



Una vegada que l'usuari s'ha pronunciat sobre tots els requisits que li ha proposat el sistema, es calcula automàticament el resultat de la fiscalització.

El sistema proporcionarà els següents resultats d'una fiscalització:

- Favorable
- Favorable amb observacions
- Desfavorable

Pel que fa al registre de pronunciaments del CPP, al igual que per a la fiscalització, serà dinàmic, és a dir, les respostes que vagin aportant els usuaris a cada requisit determinaran quins altres requisits han de respondre i el sistema objecte de contracte mostrarà automàticament els requisits que apliquen (i només aquests) en funció del tipus d'expedient que s'estigui tramitant. Els pronunciaments que podrà registrar l'usuari sobre un requisit només podran ser "Sí" (es compleix l'enunciat de l'ítem de control permanent previ sobre el qual l'usuari s'està pronunciant) o "No" (no es compleix l'enunciat de l'ítem de control permanent previ). El model de requisits ha d'estar construït de manera que, sempre que sigui possible, els ítems tinguin un enunciat del tipus "S'acredita i es compleix que...". No serà necessari indicar "No Aplica" a cap pronunciament: Si un ítem no aplica a un determinat tipus d'expedient, no es mostra per a aquesta mena d'expedient. Si per a determinar si aplica o no aplica és necessari comprovar altres extrems el sistema anirà preguntant cadascun d'aquests extrems amb preguntes a les quals només es podrà respondre "Sí" o "No". Aquestes preguntes es formularan dinàmicament en funció de les repesades que va proporcionant l'usuari.

El disseny idoni d'aquesta funcionalitat, és de cabdal importància per la correcta aplicació dels FRB, OFI i CFPNP, ja que la construcció dinàmica no permet a l'usuari decidir si un requisit és aplicable o no, donant seguretat al sistema i eliminant possibles valoracions subjectives i errors humans dels tècnics responsables de la fiscalització.

El licitador ha de mostrar a la seva oferta el mode en què l'usuari interactua a l'hora de registrar els pronunciaments i com el sistema es comporta de manera dinàmica sobre la base de les seves respostes; així com exemples de les estratègies que se segueixen per a evitar que l'usuari hagi de contestar amb NO APLICA.

Es valorarà la senzillesa a l'hora d'introduir els pronunciaments, la claredat del funcionament dinàmic del registre de pronunciaments i l'eficàcia de les estratègies seguides per a evitar la resposta de NO APLICA.

10.2.- Idoneïtat del catàleg d'observacions que incorpora l'aplicatiu informàtic per defecte, per ser reutilitzades de manera efectiva en els informes de fiscalització de l'AMB i a la casuística de les entitats locals i disposar d'una qualificació idònia de les observacions en funció de nivells de transcendència (de més greu a menys greu), que permetin la categorització dels expedients fiscalitzats i la realització posterior d'anàlisi de riscos.

Aquest criteri subjectiu, aporta un valor afegit molt important a les tasques de fiscalització prèvia i de control financer posterior que ha de realitzar la Intervenció General, ja que per un cantó, permet analitzar el catàleg d'observacions que ha d'aportar el licitador i la idoneïtat del mateix a la casuística de les entitats locals de manera que siguin reutilitzables en els informes de fiscalització de l'AMB i per l'altre, ha de disposar d'una idònia categorització automàtica de les observacions en funció de la incidència i els riscos



(de més greu a menys greu) i així permetre realitzar l'anàlisi de riscos d'una manera molt més precisa.

Es valorarà que el catàleg d'observacions inclogui observacions susceptibles de ser reutilitzades per l'AMB, és a dir aplicables a la tipologia d'expedients que tramiten les entitats locals i fiscalitza la Intervenció al llarg de l'exercici. Per poder avaluar la idoneïtat el licitador haurà d'adjunta el catàleg d'observacions, per àrea de despesa (personal, contractació, subvencions, transferències i convenis de col·laboració, urbanístics i despeses financeres) i capítol pressupostari, per tipus d'expedient i per fase pressupostària, indicant un resum del cos de l'observació. Es valorarà la claredat i senzillesa en la redacció de l'observació, que sigui clara i concisa. També es valorarà la facilitat i senzillesa per a incorporar observacions a l'informe: El licitador ha de mostrar en la seva oferta com l'usuari pot incorporar observacions a l'informe, es valorarà la facilitat i senzillesa atenent al mínim d'accions (clicks) possibles que hagi de realitzar el tècnic que està fiscalitzant l'expedient.

També serà objecte de valoració la idoneïtat de la categorització automàtica de les observacions en funció de la incidència i els riscos. Es valorarà que la categorització feta respongui a un estudi previ d'informes resum anuals d'altres Intervencions Generals d'entitats locals i que es basi en criteris de rellevància quantitativa o qualitativa, reiteració, deficiències en el sistema de control i possibles responsabilitats penals i/o comptables (Resolució de 2 d'abril de 2020 de la IGAE). En aquest sentit el licitador haurà d'adjuntar un document on correlacioni la categorització (de més a menys) i les observacions associades i indicar quin criteri s'ha fet servir, dels indicats anteriorment per categoritzar les observacions i en base a quin estudi de camp previ, citant la font d'anàlisi. També es valorarà lo intuïtiu que resulti per a l'usuari identificar el nivell de transcendència que té associat una observació; de manera que sigui en tot moment conscient de l'impacte que tindrà en el posterior anàlisi de riscos, la inclusió d'una determinada observació en l'informe de fiscalització.

11. DESENVOLUPAMENT DELS TREBALLS

El projecte s'haurà d'estructurar de la següent manera:

- Fase I: d'implantació del servei i posada en marxa de FRB i OFI.
- Fase II: d'implantació del servei i posada en marxa de CPP (CFPNP).
- Fase III: d'operació, manteniment, suport i atenció a usuaris

En els següents apartats es detalla el contingut de cadascuna d'aquestes fases.

11.1.- FASE I D'IMPLANTACIÓ DEL SERVEI I POSADA EN MARXA DEL FRB I OFI

En aquesta fase, es posarà en marxa el sistema i es personalitzarà amb el model de fiscalització de l'AMB i OOAA aprovat per acord del Consell de 28.07.2020, incorporant els tipus d'expedients de l'ACM amb els quals treballen i el catàleg d'observacions qualificades amb les quals treballa l'AMB. El termini per a aquesta fase haurà de ser com a màxim d'un mes des de la data d'adjudicació.

Durant aquesta fase, l'adjudicatari haurà de formar al personal de l'AMB i els seus organismes autònoms de manera que puguin obtenir un coneixement suficient que permeti la utilització satisfactòria del sistema.

11.2.- FASE II D'IMPLANTACIÓ DEL SERVEI I POSADA EN MARXA DEL CPP (CFPNP)



Aquesta fase correspondrà a la personalització del model de Control Permanent Previ que incorpora per defecte el sistema objecte de contracte.

L'AMB, analitzarà el model incorporat en el sistema i sol·licitarà la incorporació de tipus d'expedient addicionals i ítems/requisits addicionals si escau.

El termini per a aquesta fase haurà de ser com a màxim d'un mes després del lliurament a l'adjudicatari per part de l'AMB dels requisits de personalització que l'AMB considera oportú implantar en el model de control permanent previ que incorpora el sistema.

11.3.- FASE III D'OPERACIÓ, MANTENIMENT, SUPORT I ATENCIÓ A USUARIS

Aquesta fase consistirà en l'operació i manteniment del sistema al llarg de la durada del contracte per a garantir la seva disponibilitat als usuaris de l'AMB.

Durant aquesta fase es prestarà el servei de suport i atenció a usuaris dins de l'horari establert per al servei d'atenció a usuaris (dilluns a dijous de 9:00h a 15:00h i de 16:00h a 18:30h i els divendres de 9:00h a 14:30h). El suport i l'atenció a usuaris es prestarà pels següents canals: telefònic, email, videoconferència i assistència remota.

Depenent de la gravetat de la incidència, els temps mitjans de resolució seran els descrits en la taula que es mostra al final d'aquesta secció.

Temps de resolució: Temps que transcorre entre que un avís es reporta i la petició queda satisfeta, o la incidència queda completament resolta.

Els temps mitjans es computaran mensualment. Els terminis es comptaran dins de l'horari establert per al servei de suport i atenció a usuaris.

Gravetat	Naturalesa	Temps mitjà de resposta
Severa	Incidència crítica sobre la capacitat de fiscalització	2 hores
Moderada	Incidència moderada sobre la capacitat de fiscalització	8 hores
Baixa	Incidència mínima sobre la capacitat de fiscalització	16 hores

12. CLÀUSULES LEGALS

12.1. SEGURETAT

L'empresa adjudicatària o les persones físiques, actuant directament o indirectament sota la seva responsabilitat, no podran realitzar cap acció que comprometi els sistemes d'informació i comunicacions de l'AMB durant l'execució de l'eina.

12.2. CONFIDENCIALITAT

L'empresa contractada s'obliga a no difondre i a guardar el més absolut secret de tola la informació a la qual tingui accés en compliment del present contracte, i a subministrar-la només a personal autoritzat per l'Àrea Metropolitana de Barcelona.



Qualsevol comunicat de premsa o inserció als mitjans de comunicació que el proveïdor realitzi referent al servei que presta a l'AMB haurà de ser aprovat prèviament pel client.

13. PLA DE SORTIDA

A la finalització del contracte, l'adjudicatari estarà obligat a facilitar la migració de les dades de còpia de seguretat allotjats en la seva infraestructura (local i remota) al següent prestador del servei o a l'AMB en cas que no es vagi a continuar el servei no s'hagi seleccionat encara un nou prestador del servei. Per a això, l'adjudicatari haurà de disposar d'un mecanisme per a lliurar tot el contingut que l'AMB hagi carregat en el sistema i que hagi generat a través de les funcionalitats disponibles en el servei. Aquest contingut ha de ser lliurat en formats oberts i fàcilment explotables per al següent prestador del servei o per a AMB com pot ser el format *.csv per als conjunts de dades i el format PDF per a la documentació i informes

L'adjudicatari estarà obligat també, una vegada conclosa la migració d'informació, a eliminar totes les dades municipals que quedin en els sistemes amb els quals ha prestat serveis.

Així mateix, l'adjudicatari haurà de retirar els elements físics que hagués desplegat en els locals municipals per a la prestació del servei.

14. SEGUIMENT DEL CONTRACTE

Es celebrarà una reunió anual de seguiment del servei, aquesta serà preferiblement telemàtica, assistint d'una part, personal del Departament d'Intervenció y de l'altre, els responsables de la prestació del servei.

En la reunió es revisaran les incidències que hagin sorgit en el període d'anàlisi, així com les solucions aplicades, i els tems de resolució assolits en cada cas. També es revisaran les peticions d'alta d'observacions, ítems i tipus d'expedients del model de fiscalització de l'AMB en el seu cas.

El personal responsable de l'execució del manteniment ha d'aportar a la reunió el llistat de les peticions de canvis en el model i incidències (si les hi ha) registrades en el període d'interès.

Així mateix ha d'aixecar acta dels temes tractats a la reunió i fer arribar còpia per a la seva revisió i acceptació al personal tècnic del servei de control intern I de la Intervenció General de l'AMB.

Les reunions es celebraran sempre en els següents deu dies naturals a la finalització del període d'anàlisi, a menys que hi hagi un acord en sentit contrari. Si pel número d'incidències es creu convenient es podrà modificar la periodicitat de les reunions en semestrals, trimestrals o bimestrals.

