



CODI DE VERIFICACIÓ	4R1Y3T6P2P5X0B141130		
PROCEDIMENT	V124 Polítiques, plans i directrius		
EXPEDIENT NÚM.	AJT/88476/2024	DOCUMENT NÚM.	810120/2024
ÀREA	Alcaldia-Presidència		
UNITAT	Gerència Municipal		

## PLA D'ACCIÓ 2024

(Referent a l'Informe 44/2024, de 28 de març, de la IGM, de Resum dels resultats del control intern exercici 2023. -Doc AUPAC 329153/2024-)

-Edició: Gerència Municipal / Direcció d'Hisenda. L'Hospitalet, juny de 2024-

### ÍNDEX

- 01.Introducció (Pàgina 1)
- 02.Prioritats (Pàgina 1)
- 03.La Comissió de seguiment del Pla d'acció (Pàgina 2)
- 04.Àmbits d'incidència (Pàgina 3)
- 05.Indicadors comparatius dels Plans d'acció 2021-2022-2023-2024 (Pàgina 4)
- 06.Pla d'acció 2024 (Pàgina 5)

### 01.INTRODUCCIÓ

El Ple municipal, en sessió de 22 d'abril de 2024, va donar compte de l'Informe 44/2024, de 28 de març, de la Intervenció General Municipal (IGM), de resum dels resultats del control intern efectuat de l'exercici 2023 -en compliment de l'article 37 del RD 424/2017, de 28 d'abril, pel qual es regula el Règim jurídic del control intern dels Ens del Sector Públic Local-, i en el qual es detecta un seguit d'aspectes vinculats a la millora en la gestió, i del qual es desprèn 13 àmbits d'incidència:

1) Planificació i programació pressupostària i memòries de cost i rendiment dels serveis públics; 2) Contractació pública; 3) Subvencions concedides; 4) Gestió de recursos humans; 5) Conveni Fundació Josep Finestres; 6) Societat municipal La farga GEM, SA; 7) Fundació Arranz Bravo; 8) Ajuts serveis socials vehiculats amb manaments expedits a justificar; 9) Gestió dels serveis públics; 10) Bestretes de caixa fixa; 11) Gestió d'ingressos; 12) Gestió patrimoni municipal i 13) Eines de gestió pel control intern integrades en la plataforma de l'expedient electrònic.

El present Pla d'acció, respon a l'article 38, de l'esmentat RD, que diu que el President de la corporació formalitzarà un Pla d'acció que determini les mesures a adoptar per esmenar les debilitats, deficiències, errades o incompliments manifestes a l'Informe resum.

### 02.PRIORITATS

- Proposar mesures correctores que corregeixin les debilitats/deficiències manifestes a l'Informe resum de la IGM.
- Pro-activitat per la minimització de les debilitats/deficiències en la gestió econòmic-financera.
- Cultura de gestió responsable i de rigor tècnic en la gestió administrativa i pressupostària.
- Aprenentatge, socialització i interiorització de les mesures correctores.
- Enfoc basat en l'evidència, com a mètode racional d'incorporació de les mesures correctores.
- Alineació del Pla d'acció amb la missió institucional.



### 03.LA COMISSIÓ DE SEGUIMENT DEL PLA D'ACCIÓ

De conformitat l'Acord de Junta de Govern Local AJT55827/2021, de 17 de novembre, es crea la Comissió de seguiment del Pla d'acció (i modificada la seva composició per Acord de Junta de Govern Local AJT83658/2023, de 4 d'octubre), amb les funcions de seguiment i verificació del grau d'implementació de les mesures correctores proposades al Pla d'acció. Concretament, la Comissió de seguiment, farà el seguiment del grau d'implementació de les mesures correctores proposades dels 13 àmbits d'incidència, contemplades a l'Informe resum 44/2024, de 28 de març, emès per la IGM.

L'Informe de la IGM s'inclou la definició de 4 codis per identificar les mesures a adoptar al Pla d'acció, en funció de l'impacte de les mesures del Pla d'acció en els resultats del control intern de l'exercici any (n-1).

Codi identificador	Mesures a adoptar en el Pla d'acció actual en funció del resultat de l'avaluació de l'impacte de les mesures en el control intern de l'any anterior
<b>P</b>	Mesura pendent d'implantar
<b>R</b>	Mesura en la que cal revisar grau implantació per no tenir impacte positiu en els resultats del control intern any anterior
<b>S</b>	Efectuar el seguiment i avaluació de l'impacte de la mesura en l'exercici any actual
<b>C</b>	Mesura implantada sense incidències en el control intern

CHECK LIST (Estimació del grau d'implementació)
Implementació del 100%
Grau d'implementació alt de la mesura correctora (De > 75% a = 99%)
Grau d'implementació mig de la mesura correctora (De > 50% a = 75%)
Grau d'implementació baix de la mesura correctora (< = 50%)

**04.ÀMBITS D'INCIDÈNCIA**

Àmbit d'incidència	Nº Debitats/Deficiències Informe IGM	Nº Mesures correctores proposades pels Serveis Municipals	Grau d'implementació de la mesura correctora			
			Baix (< = 50%)	Mig (>50% a = 75%)	Alt (>75% a = 99%)	Implementada (100%)
1.Planificació i programació pressupostària i memòries de cost i rendiment dels serveis públics	6	10	3	0	0	7
2.Contractació pública	12	13	0	4	1	8
3.Subvencions concedides	11	12	3	1	0	8
4.Gestió de Recursos Humans	19	20	3	4	0	13
5.Conveni Fundació Josep Finestres	2	2	0	2	0	0
6.Societat municipal La Farga GEM, SA	4	4	1	1	1	1
7.Fundació Arranz Bravo	1	1	0	0	0	1
8.Ajuts Serveis Socials vehiculats amb manaments expedits a justificar	10	11	2	1	4	4
9.Gestió dels serveis públics	7	7	2	2	3	0
10.Bestretes de caixa fixa	5	6	0	4	0	2
11.Gestió d'ingressos	14	14	1	2	2	9
12.Gestió patrimoni municipal	3	3	0	1	1	1
13.Eines de gestió pel control intern integrades en la plataforma de l'expedient electrònic	3	5	-	-	-	-
<b>Totals</b>	<b>97</b>	<b>108</b>	<b>15</b>	<b>22</b>	<b>12</b>	<b>54</b>
<b>% De representació sobre el nº mesures correctores</b>	-	-	<b>37 mesures (36%)</b>		<b>66 mesures (64%)</b>	

**05.INDICADORS COMPARATIUS PLANS D'ACCIÓ 2021-2022-2023-2024**

INDICADORS PLANS D'ACCIÓ 2021-2022-2023-2024						
Pla d'acció 2021	Concepte	Pla d'acció 2022	Concepte	Pla d'acció 2023	Concepte	Pla d'acció 2024
Informe IGM 55/2021, de 13 d'abril	Informe de la IGM	Informe IGM 83/2022, de 8 d'abril	Informe de la IGM	Informe IGM 69/2023, de 5 d'abril	Informe de la IGM	Informe IGM 44/2024, de 28 de març
10	Nº d'àmbits d'incidència	14	Nº d'àmbits d'incidència	12	Nº d'àmbits d'incidència	13
41	Nº de debilitats/deficiències	61	Nº de deficiències	84	Nº de deficiències	97
28	Nº de mesures correctores	66	Nº de mesures correctores	99	Nº de mesures correctores	108
15	Nº de mesures amb grau alt d'implementació	22	Nº de mesures amb grau alt d'implementació	12	Nº de mesures amb grau alt d'implementació	12
3	Nº de mesures amb grau mig d'implementació	21	Nº de mesures amb grau mig d'implementació	23	Nº de mesures amb grau mig d'implementació	22
10	Nº de mesures amb grau baix d'implementació	23	Nº de mesures amb grau baix d'implementació	20	Nº de mesures amb grau baix d'implementació	15
-	Nº de mesures implementades al 100%	-	Nº de mesures implementades al 100%	44	Nº de mesures implementades al 100%	54



## 06.PLA D'ACCIÓ 2024

1. Planificació i programació pressupostària i memòries de cost i rendiment dels serveis públics									
Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció 2023 i actualització a adoptar al 2024	Mesura correctora proposada per la Unitat de treball responsable al Pla d'acció 2024	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs
83/2022	1.b	Incloure instruments de valoració dels objectius i de retiment de comptes sobre les fites assolides als efectes de la seva utilitat pública, social i impacte en el mercat	R / R	Incorporar al Compte General de 2023 l'Acord de Junta de Govern Local on s'aprova l'informe sobre grau de compliment dels objectius programats a les Memòries de programes pressupostaris 2023	M 1.1	Programació i pressupostos	Implementat. 1r Semestre 2024	100%	Circular elaboració del Pressupost 2024, de data 17/05/2022 (AJT 59146/2023), que inclou l'elaboració de Memòries de programes pressupostaris
			P,C / P (1)						Pla estratègic de subvencions 2023-2025 (Acord JGL 26/10/2022. AJT 58452/2022), i les seves modificacions corresponents
			C / P (2)						Memòria retiment programes del Pressupost 2023. (30/05/2024. AJT 45591/2024)
			C / P (2)						
55/2021	3	Implantar instruments de planificació i de gestió pressupostària que incorporin objectius i indicadors de seguiment i de compliment associats en la xarxa nominal de programes pressupostaris i a les línies d'actuació de la societat municipal, diferenciant entre els que tenen o no caràcter finalista	R / P (3)	Incorporar al Compte General de 2023 l'Acord de Junta de Govern Local on s'aprova l'informe sobre grau de compliment dels objectius programats a les Memòries de programes pressupostaris 2023	M 1.2	Programació i pressupostos	Implementat. 1r Semestre 2024	100%	Circular elaboració del Pressupost 2024, de data 17/05/2023 (AJT/59146/2023), que inclou l'elaboració de Memòries de programes pressupostaris
									Pla estratègic de subvencions 2023-2023 (Acord JGL 26 d'octubre de 2022. AJT AJT/58452/2022), i les seves modificacions corresponents
									Memòria retiment programes del Pressuposts 2023 (30/05/2024. AJT/45591/2024)
55/2021	4	Impulsar de forma decidida la comptabilitat interna o de costos integrada en el Sistema d'informació comptable que permeti la confecció de les memòries obligatòries que han d'acompanyar el compte general en els municipis de més de 50.000 habitants, com són la "memòria justificativa del cost i rendiment dels serveis públics", i la "memòria demostrativa del grau en que s'hagin complert els objectius programats amb indicació dels previstos i els assolits, amb el seu cost", previstes en l'article 211 del TRLHL i en l'article 48.3 de la ICAL, així com donar compliment als apartats 27 i 28 de l'esmentada ICAL, i permeti el desenvolupament del control intern de la gestió economicofinancera municipal en la vessant de control financer en la modalitat d'auditoria de compliment	P / P	Integrar les aplicacions de comptabilitat (SIC) i <u>Aytor</u> de forma automatitzada	M 1.3	Comptabilitat	Implementat. 2022	100%	PIM 2020-2023 (Acord JGL 23/06/2021. AJT 45204/2021). Projecte sistema d'informació comptable amb dotació 732.323,43 euros. Finalment, s'utilitza un sistema híbrid que dona respostes a les necessitats
			S / S	Cobrir i dotar el lloc de treball previst a l'organigrama de la Intervenció General de la persona que porti el seguiment de costos	M 1.4	Comptabilitat	Implementat. 2022	100%	Al mes de maig de 2022 s'ha incorporat una persona com a funcionària interina
			P / P	Definir els criteris en l'elaboració del pressupost per tal de poder confeccionar les memòries, "justificativa del cost i rendiment dels serveis públics"	M 1.5	Programació i pressupostos	2025	20%	Document que recull els criteris per poder confeccionar les memòries "justificatives del cost i rendiment dels serveis públics"
			P / P	Incorporar al Compte General de l'exercici 2022, com a document complementari, la "memòria demostrativa del grau de compliment dels objectius programats de 2022" prevista a l'art. 211 del Text Refós de la LRHL	M 1.6	Programació i pressupostos	Implementat. 1r Semestre 2024	100%	Memòria retiment programes del Pressuposts 2023 30/05/2024. AJT/45591/2024)



1. Planificació i programació pressupostària i memòries de cost i rendiment dels serveis públics									
Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció 2023 i actualització a adoptar al 2024	Mesura correctora proposada per la Unitat de treball responsable al Pla d'acció 2024	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs
69/2023	5	Adequar consignacions Capítol 1 de despeses per a fer front als increments retributius RDL 18/2022, de 18/10 i Llei 22/2021 de LPGE 2022, de 28/12 en el Pressupost municipal 2023	- / C	1era. Redistribució del crèdit del Capítol1: Anul·lació de crèdits previstos per la SS i incrementar la consignació de les retribucions el 2,5% (abril 2023). - 2ona. Sol·licitar Increment del crèdit al Capítol 1 - Juliol/setembre 2023	M 1.7	Programació i pressupostos / Planificació i desenvolupament de RH	Implementada. Aprovació inicial al Ple de Maig / Aprovació definitiva 23/06/23	100%	S'han efectuat les corresponents dotacions pressupostàries al pressupost 2023 a través dels expedients de modificació de crèdit. Exp. AJT/39904/2023 - Doc. Número 386151/2023 i Exp. AJT/41884/2023 - Doc. Núm. 386151/2023. Llençol exp. comptable 118. Modificació de crèdit número 24 - Acord de Ple 6/2023 de 24 de maig pel qual s'aprova la modificació de crèdit número 24
			- / C	Aprovació expedient modificació de crèdit número 24/2023 per a la consignació de crèdit necessari al Capítol I per fer front a l'increment retributiu	M 1.8	Programació i pressupostos / Planificació i desenvolupament de RH	Implementada. Aprovació inicial al Ple de Maig / Aprovació definitiva 23/06/23	100%	S'han efectuat les corresponents dotacions pressupostàries al pressupost 2023 a través dels expedients de modificació de crèdit. Exp. AJT/39904/2023 - Doc. Número 386151/2023 i Exp. AJT/41884/2023 - Doc. Núm. 386151/2023. Llençol exp. comptable 118. Modificació de crèdit número 24 - Acord de Ple 6/2023 de 24 de maig pel qual s'aprova la modificació de crèdit número 24
69/2023	6	Fer el seguiment d'ingressos per adequació a la conjuntura macroeconòmica i en especial de l'INVTNU	- / P	La gestió de l'IVTNU correspon a l'ORGT de la Diputació de Barcelona. Es posa en marxa un projecte per millorar i optimitzar la correspondència i tipologia de la informació, per tal que l'accés sigui àgil, entenedor i actualitzat. Caldrà dotar els recursos humans per tal de poder avaluar la informació rebuda i fer l'anàlisi corresponent de les dades	M 1.9	Vice-Tresoreria / Gestió Tributària	2025	50%	Constituïda una Comissió amb d'altres Ajuntaments i DIBA per implementar la mesura. S'ha dut a terme dues reunions més de la comissió amb la DIBA i d'altres ajuntaments. S'està treballant des de la Diputació per poder millorar l'accés a la informació no només de la plusvàlua sinó de tots els altres conceptes que gestiona la DIBA. Segons la última reunió tindrem resultats visibles el 2025
69/2023	7	Aprovar el Pla d'Ordenació de RH	- / P	Actualitzar i aprovar el Pla estratègic de RH de l'any 2018 que ordena i planifica els RH de l'organització	M 1.10	Planificació i desenvolupament de RH	2025	10%	S'han elaborat 3 propostes d'acord pendents d'aprovació relatives a : <ul style="list-style-type: none"> <li>- Pla de relleu</li> <li>- Perllongació edat jubilació</li> <li>- Àmbit regulador de condicions de treball del personal directiu</li> </ul> Aquestes accions suposen un desplegament parcial del Pla d'Ordenació de RH

(Nota 1 de la IGM. Informe 44/2024) = Manquen objectius PES i valoració compliment

(Nota 2 de la IGM. Informe 44/2024) = Pendent aprovar PAM i PIM 2023-2027.

(Nota 3 de la IGM. Informe 44/2024) = Pendent elaborar la memòria justificativa del cost i rendiment dels serveis públics (art. 211a) TRLH).



2. Contractació pública									
Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció 2023 i actualització a adoptar al 2024	Mesura correctora proposada per la Unitat de treball responsable al Pla d'acció 2024	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs
55/2021	1	Aprovar un Pla anual de contractació corporatiu	R / R	Aprovar el Pla anual de contractació	M 2.1	Contractació	Implementada. Desembre 2021	100%	Aprovació del Pla anual de contractació de 2024 (Acord JGL 04 d'abril de 2024. (AJT/86021/2023)
			S / R	Elaborar el Quadre de comandament	M 2.2	Contractació	Implementada. 2022	100%	Elaborat el Quadre de Comandament de planificació i seguiment del Pla anual de Contractació 2022 amb Quadre de Comandament
55/2021	2	Identificar les causes estructurals i organitzatives i les pràctiques de gestió que no permeten una programació i tramitació de la contractació adequada a les necessitats de l'organització per evitar reconeixements extrajudicials de crèdit, omissions de fiscalització, pròrrogues i acords de continuïtat no previstos en els contractes, els contractes verbals, els reconeixements de crèdit i la tramitació de les revisions d'ofici a la Comissió Jurídica Assessora de la Generalitat de Catalunya	P / P	L'Ajuntament ha endegat el Pla de treball per tancar tant la contractació irregular de l'any 2021 com 2022 i alhora ha licitat els contractes afectats	M 2.3	Contractació	2023 - 4t Trimestre 2024	90%	Esquema procediment de declaració de nul·litat de contractes verbals i reconeixement extrajudicials per contractes menors amb anomalies
			R / R						Adhesió de l'Ajuntament al codi de principis i conductes recomanables en la contractació (Acord JGL 21/07/2021. AJT 48159/2021)
			P / P						S'ha realitzat una actualització dels procediments a Aupac en la Contractació Pública: tràmits específics per a la tramitació dels expedients de Contractació en la seva fase de preparació de les licitacions:
			P / R						<a href="https://intranet.l-h.cat/utills/obreFitxer.ashx?Fw9EVW48XS7xTTCsDoihD8kX7wgzqtged20iWjTf0gEqazB">https://intranet.l-h.cat/utills/obreFitxer.ashx?Fw9EVW48XS7xTTCsDoihD8kX7wgzqtged20iWjTf0gEqazB</a>
55/2021	6	Dotar de mitjans tècnics de control els contractes menors per evitar fraccionaments i contractacions concatenades	P / R	Modificació instruccions i procediments: <ul style="list-style-type: none"> <li>INSTRUCCIÓ que regula la normativa Per la que es regiran els anticipats de Caixa Fixa en l'àmbit d'aquest Ajuntament.</li> <li>INSTRUCCIÓ reguladora dels pagaments a Justificar.</li> <li>INSTRUCCIÓ sobre els procediments i els sistemes de pagament dels contractes menors. AJT/56131/2021 del 6-8-2021</li> </ul>	M 2.4	Intervenció Assessoria Jurídica / Organització / Pressupostos	4t Trimestre 2024	60%	Aprovació per JGL de 6/08/2021 la instrucció de procediments i sistemes de pagament dels contractes menors. Tot així atesa la dificultat en implementar la contractació menors de manera regular, s'ha endegat una modificació de les següents instruccions i es farà una sessió formativa al respecte : <ul style="list-style-type: none"> <li>INSTRUCCIÓ que regula la normativa Per la que es regiran els anticipats de Caixa Fixa en l'àmbit d'aquest Ajuntament.</li> <li>INSTRUCCIÓ reguladora dels pagaments a Justificar.</li> <li>INSTRUCCIÓ sobre els procediments i els sistemes de pagament dels contractes menors. AJT/56131/2021 del 6-8-2021</li> </ul>
55/2021	7	Centralitzar i controlar en el Servei de Contractació el control de la càrrega al Registre Públic de Contractes i al Portal de transparència i que els contractes menors es remeten a la Sindicatura de Comptes	P / R	Modificació instruccions i procediments: <ul style="list-style-type: none"> <li>INSTRUCCIÓ que regula la normativa Per la que es regiran els anticipats de Caixa Fixa en l'àmbit d'aquest Ajuntament.</li> <li>INSTRUCCIÓ reguladora dels pagaments a Justificar.</li> <li>INSTRUCCIÓ sobre els procediments i els sistemes de pagament dels contractes menors. AJT/56131/2021 del 6-8-2021</li> </ul>	M 2.5	Intervenció Assessoria Jurídica / Organització / Pressupostos	Implementada. Agost 2022	60%	Aprovació per JGL de 6/08/2021 la instrucció de procediments i sistemes de pagament dels contractes menors. Tot així atesa la dificultat en implementar la contractació menors de manera regular, s'ha endegat una modificació de les següents instruccions i es farà una sessió formativa al respecte : <ul style="list-style-type: none"> <li>INSTRUCCIÓ que regula la normativa Per la que es regiran els anticipats de Caixa Fixa en l'àmbit d'aquest Ajuntament.</li> <li>INSTRUCCIÓ reguladora dels pagaments a Justificar.</li> <li>INSTRUCCIÓ sobre els procediments i els sistemes de pagament dels contractes menors. AJT/56131/2021 del 6-8-2021</li> </ul>



2. Contractació pública									
Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció 2023 i actualització a adoptar al 2024	Mesura correctora proposada per la Unitat de treball responsable al Pla d'acció 2024	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs
55/2021	3	Dimensionar les necessitats de mitjans tècnics i humans dels Servei de Contractació i de les àrees gestores per la correcta tramitació dels expedients de contractació	P / R	Aprovar la provisió de llocs de treball al Servei de Contractació	M 2.6	Contractació	Implementada. 2021	100%	Provisió d'1 lloc de treball Secretària Cap de Servei de Contractació i Patrimoni, aprovada el 15/07/2021
55/2021	4	Dotar de mitjans tècnic i humans al Servei de Contractació i les àrees gestores	S / R	Dotar de llocs de treball el Servei de Contractació	M 2.7	Contractació	Implementada. 2022	100%	Provisió de 3 llocs de treball de lletrat especialista contractació pública
55/2021	5	Implantar un programa de formació corporatiu en matèria de contractació pública	P / P	Realitzar la 2a edició de formació sobre l'elaboració de Plecs tècnics	M 2.8	Planificació i desenvolupament RH / Contractació	1r Trimestre 2025	75%	Previsió de realització de tallers conjunts amb responsables de les Àrees gestores
83/2022	-	No consten les factures conformades en els expedients següents: AJT/2387/2020, AJT/24432/2020, AJT/28803/2020, AJT/28105/2020, AJT/26971/2020, AJT/33049/2020	C / -	Efectuar la recepció de les factures Despeses Covid.	M 2.9	Contractació	Implementada. 2020	100%	Factures conformades adjuntades als expedients: AJT/2387/2020, AJT/24432/2020, AJT/28803/2020, AJT/28105/2020, AJT/26971/2020, AJT/33049/2020
83/2022	8	Notificar en temps i forma a la IGM perquè assisteixi a les actes de recepció dels contractes i actes d'ocupació de les obres en compliment de la LCSP i del RLCAP	P / P	Elaborar una instrucció en relació a la comprovació material de la inversió i la seva implantació a l'AUPAC	M 2.10	Intervenció general municipal / Contractació	Implementada. 2022	100%	Instrucció IGM 02/2022
69/2023	9	Adoptar mesures concretes per eliminar les causes estructurals i organitzatives i les pràctiques de gestió que no permeten una programació i tramitació de la contractació adequada a les necessitats de l'organització per evitar reconeixements extrajudicials de crèdit, omissions de fiscalització, pròrrogues i acords de continuïtat no previstos en els contractes, els contractes verbals, els reconeixements de crèdits i la tramitació de les revisions d'ofici a la Comissió Jurídica Assessora de la Generalitat de Catalunya, ja que no disminueixen les incidències detectades en al mesura 2. des de l'any 2021	P / P	S'han anat tramitant els expedients de contractació de les prestacions corresponents, prioritant aquells contractes amb terminis vençuts sobre altres contractacions	M 2.11	Contractació	Permanent	100%	Acords d'aprovació i anuncis de licitació dels nous contractes; establiment d'un quadre de comandament per a la prioritació i seguiment de les contractacions i prevenció del risc



2. Contractació pública									
Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció 2023 i actualització a adoptar al 2024	Mesura correctora proposada per la Unitat de treball responsable al Pla d'acció 2024	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs
69/2023	10	Aprovar mesures correctores concretes per resoldre les incidències detectades respecte la falta de documentació acreditativa i altres incidències dels contractes COVID 2021 detallades en el quadre 9.2 de l'informe resum de control intern 69/2023	C / -	Resoldre les incidències detectades respecte la falta de documentació acreditativa i altres incidències dels contractes COVID 2021 detallades en el quadre 9.2 de l'informe resum de control intern 69/2023	M 2.12	Contractació	Implementada	100%	Esmenades les indicacions efectuades a l'Informe de control intern. Veure expedients <del>Àupaç</del> amb la incorporació de la documentació
69/2023	11	Contractes menors. Aprovar mesures correctores concretes per: <ul style="list-style-type: none"> <li>Incorporar els documents AD, O i factura a l'expedient (art. 21 BEP)</li> <li>Complir els terminis previstos en els plecs i adjudicació contracte menor</li> <li>No superar amb contractes acumulats dels 15.000€ per CM subministraments i serveis i 40.000€ CM d'obres (IVA exclòs)</li> <li>No fraccionar contractes</li> <li>No concatenar de contractes en anys consecutius</li> <li>Publicar tots el contractes al portal de transparència ni al Registre públic de contractes</li> <li>Incorporar justificació a l'expedient de que el termini d'execució s'ajusta a un any</li> </ul>	R / R	Modificació instruccions i procediments: <ul style="list-style-type: none"> <li>INSTRUCCIÓ que regula la normativa Per la que es <del>regiran els anticipats de Caixa Fixa en l'àmbit d'aquest Ajuntament.</del></li> <li>INSTRUCCIÓ reguladora <del>dels pagaments</del> a Justificar.</li> <li>INSTRUCCIÓ sobre <del>els procediments i els sistemes de pagament dels contractes menors.</del> AJT/56131/2021 del 6-8-2021</li> </ul>	M 2.13	Intervenció Assessoria Jurídica / Organització / Pressupostos	4t Trimestre 2024	60%	Aprovació per JGL de 6/08/2021 la instrucció de procediments i sistemes de pagament dels contractes menors. Tot així atesa la dificultat en implementar la contractació menors de manera regular , s'ha endegat una modificació de les següents instruccions i es farà una sessió formativa al respecte: <ul style="list-style-type: none"> <li>INSTRUCCIÓ que regula la normativa Per la que es regiran els anticipats de Caixa Fixa en l'àmbit d'aquest Ajuntament.</li> <li>INSTRUCCIÓ reguladora dels pagaments a Justificar.</li> <li>INSTRUCCIÓ sobre els procediments i els sistemes de pagament dels contractes menors. AJT/56131/2021 del 6-8-2021.</li> </ul>



3. Subvencions concedides									
Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció 2023 i actualització a adoptar al 2024	Mesura correctora proposada per la Unitat de treball responsable al Pla d'acció 2024	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs
55/2021	2	Incloure en el Pla estratègic objectius concrets i mesurables i indicadors d'avaluació del compliment	P / P	Aprovat el Pla estratègic de subvencions que incorpora objectius estratègics i operatius	M 3.1	Participació ciutadana	Implementada. Octubre 2022	100%	Aprovat el nou Pla estratègic de subvencions 2023-2025, incorporant objectius estratègics i operatius (AJT39548/2022)
55/2021	4	Instar al serveis gestors a que tramitin el reintegrament de les subvencions no justificades independentment de les actuacions de control de la IGM	P / P	Actualitzar el Reglament de subvencions (que és del 2005) de manera que inclogui amb més detall i clarificades, les instruccions de justificació i reintegrament de les subvencions, que ara ja consten	M 3.2	Participació ciutadana	2025	25%	Pendent d'aprovació per òrgan competent del nou Reglament actualitzat. Realitzades reunions Gerència-Assessoria jurídica. Segons el calendari, es preveu l'aprovació de la nova ordenança el 2025
55/2021	1	Aprovar un nou reglament de subvencions adequat a les necessitats dels municipals i al Pla estratègic de subvencions	P / P	Actualitzar el Reglament de subvencions (que és del 2005) de manera que s'adeqüi millor a les necessitats dels municipis i al Pla estratègic de subvencions	M 3.3	Participació ciutadana	2025	25%	Pendent d'aprovació per òrgan competent del nou Reglament actualitzat. Realitzades reunions Gerència-Assessoria jurídica. Segons el calendari, es preveu l'aprovació de la nova ordenança el 2025
55/2021	3	Adequar quan sigui necessari el Pla estratègic de subvencions amb caràcter previ a l'aprovació de les convocatòries de subvencions de l'exercici i a l'atorgament de les subvencions directes previstes al pressupost aprovat de l'exercici	S / S	Adequar el Pla estratègic de subvencions amb caràcter previ a l'aprovació de les convocatòries de subvencions i a l'atorgament de les subvencions directes	M 3.4	Participació ciutadana	Implementada. Octubre 2022	100%	S'ha aprovat el nou Pla estratègic de subvencions 2023-2025, amb caràcter previ a l'aprovació de les convocatòries de subvencions de l'exercici i a l'atorgament de les subvencions directes previstes al pressupost aprovat de l'exercici. S'han aprovat 4 modificacions l'exercici 2023 i 3 l'exercici 2024
83/2022	5	Avançar els procediments d'aprovació de les convocatòries i de la concessió de subvencions en concurrència i directes per evitar l'acumulació d'expedients a final d'exercici i facilitar el control financer	P / P	Avançar els procediments d'aprovació de les convocatòries i de la concessió de subvencions en concurrència i directes	M 3.5	Participació ciutadana	Implementada. Novembre 2022	100%	Aprovació bases i convocatòria de concurrència de l'exercici 2023, al novembre 2022, avançant un mes respecte a l'exercici anterior
83/2022	6	Dissenyar en l'AUPAC els procediments de tramitació i les fases de gestió de subvencions per donar compliment la DA 7A DEL rd 424/2017 que regula la fiscalització de l'expedient electrònic i el control financer dels beneficiaris de subvencions	P / P	Dissenyar a l'AUPAC els procediments de tramitació i les fases de gestió de subvencions	M 3.6	Participació ciutadana / Administració digital	2022-2023	70%	Implementació del nou procediment per a la tramitació electrònica de les subvencions directes. Es continua treballant l'adaptació del procediment i les plantilles corresponents
83/2022	7	Millorar l'accés en l'AUPAC dels auditors coadjuvants de la IGM en el control financer dels beneficiaris de subvencions previst en el Títol III de la Llei General de Subvencions	S / C	Donar accés en l'AUPAC dels auditors coadjuvants de la IGM en el control financer dels beneficiaris de subvencions	M 3.7	Administració digital	Implementada. Juny 2022	100%	Accés efectiu a l'AUPAC al mes de juny 2022
9/2023	8	Adoptar mesures concretes per actualitzar el Pla estratègic de subvencions per tal d'adequar el PES amb caràcter previ a la subvenció que es concedeix	S / S	Adoptar mesures concretes per actualitzar el Pla estratègic de subvencions per tal d'adequar el PES amb caràcter previ a la subvenció que es concedeix	M 3.8	Participació ciutadana	Implementada. 2022	100%	Implementat amb l'aprovació de l'acord d'aprovació del nou PES 2023-2025, i posteriors modificacions amb caràcter previ a la concessió de les subvencions. S'han aprovat 4 modificacions l'exercici 2023 i 3 l'exercici 2024



3. Subvencions concedides									
Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció 2023 i actualització a adoptar al 2024	Mesura correctora proposada per la Unitat de treball responsable al Pla d'acció 2024	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs
69/2023	9	Adoptar mesures per afavorir que els entitats justifiquin en temps i forma les subvencions concedides	P / P	Des de l'Oficina d'Entitats s'impulsen campanyes relatives al període de sol·licituds i justificacions per afavorir la presentació de justificació perquè el temps s'adeqüin a les possibilitats d'aportació òptima, en forma, de la documentació requerida per a les justificacions de les subvencions concedides	M 3.9	Participació ciutadana	Campanya anual (1 mes abans inici període justificació i fins a data màxima establerta en bases)	100%	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Realització de 6 sessions informatives sobre com justificar subvencions, amb l'assistència de més de 200 persones de 120 entitats.</li> <li>- Disseny de 4 guies de suport a la justificació.</li> <li>- 26 assessoraments presencials.</li> </ul>
69/2023	10	<p>Aprovar mesures correctores concretes per:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* Avançar l'aprovació de totes les convocatòries i les bases particulars per a la concessió de subvencions en règim de concurrència competitiva</li> <li>* Simplificar el contingut dels documents de sol·licitud i justificació</li> <li>* Agilitzar la tramitació de les sol·licituds i l'atorgament de la concessió de subvencions durant el primer semestre de l'exercici</li> <li>* Recomanacions als serveis gestor per millorar les verificacions de les subvencions:</li> </ul> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Comprovar que la documentació presentada per les entitats s'ajusta a la requerida en les bases i la coherència entre el contingut i informació de la sol·licitud i el formulari del projecte i amb la documentació aportada</li> <li>- Verificar que la documentació presentada estigui signada per l'òrgan sol·licitant competent. En el cas de persones jurídiques o entitats sense personalitat jurídica la documentació ha d'anar signada electrònicament</li> <li>- Millorar el contingut de l'informe tècnic i jurídic en el sentit contemplin específicament tots elements que requereix la normativa</li> <li>- Garantir la coherència entre el contingut de l'informe jurídic, l'informe tècnic i la proposta d'acord/resolució</li> </ul>	P / P	<p>Mesures correctores:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Convocatòries concurrència competitiva s'ha avançat l'aprovació: a l'exercici 2022, s'aproven el 31 de desembre de 2021, excepte Esports que es fa el 19 de maig de 2022; a l'exercici 2023 s'aproven el 30 de novembre de 2022, excepte Esports que es fa el 30 de desembre de 2022.</li> <li>2. S'està treballant per simplificar el contingut dels documents de sol·licitud i justificació.</li> <li>3. S'està treballant amb els serveis per reduir els temps en aquelles subvencions de sol·licituds i tramitar la seva concessió durant el primer semestre de l'any.</li> <li>4. S'està treballant perquè els serveis treballin més acuradament amb la verificació de:             <ol style="list-style-type: none"> <li>a) La documentació presentada per les entitats.</li> <li>b) La signatura electrònica de l'òrgan de govern competent de les entitats: es revisa i es requereix en cas de no ser així.</li> <li>c) El contingut informe tècnic i jurídic: l'Assessoria Jurídica ha revisat el contingut jurídic dels models actuals.</li> <li>d) La coherència entre informe tècnic, informe jurídic i proposta d'acord i/o resolució: l'Assessoria Jurídica ha revisat la coherència entre els diferents documents a tramitar.</li> </ol> </li> </ol>	M 3.10	Participació ciutadana	Continu	50%	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Reunions de coordinació amb els serveis per aclarir dubtes i agilitzar terminis.</li> <li>- Sessions de treball per a informar de novetats en matèria subvencional i mecanismes d'agilització de tràmits.</li> <li>- Revisió Models informes tècnics i Jurídics.</li> </ul>



3. Subvencions concedides									
Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció 2023 i actualització a adoptar al 2024	Mesura correctora proposada per la Unitat de treball responsable al Pla d'acció 2024	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs
44/2024	11	Motivar la concessió directa de subvencions com a mesura excepcional i comportin el reconeixement de l'obligació del 20% per un procediment subjecte a la funció interventora per evitar la seva omisió concessió i el pagament de la subvenció	-	Seguiment per part d'UT de subvencions de la tramitació de les subvencions directes nominatives superiors a 100.000€ i que no es produeixi l'omissió fiscalitzadora.	M 3.11	Participació ciutadana	Continu	100%	Models Informes Tècnics i Jurídics dels expedients de subvencions directes previstes nominativament en el pressupost
			-	Definició dels criteris que justifiquen la concessió de subvencions directes previstes nominativament en el pressupost en els Informes tècnics i jurídics.	M 3.12	Participació ciutadana	Continu	100%	Models Informes Tècnics i Jurídics dels expedients de subvencions directes previstes nominativament en el pressupost

(Nota 1 de la IGM. Informe 44/2024) = Pendent aprovació grau compliment dels objectius del PES 2021-2022



4. Gestió de recursos humans									
Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció 2023 i actualització a adoptar al 2024	Mesura correctora proposada per la Unitat de treball responsable al Pla d'acció 2024	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs
55/2021	3	Aprovar un Pla d'ordenació i de planificació de recursos humans i la corresponent valoració dels llocs de treball	P / P	Actualitzar i aprovar el Pla estratègic de RH de l'any 2018 que ordena i planifica els RH de l'organització	M 4.1	Planificació i desenvolupament de RH	2025	25%	Pla estratègic de RH de L'H (AJT 26530/2018). Previst iniciar a l'actual mandat Pendent aprovació tres instruments ordenació parcial RH : Pla de relleu; <del>Perllongació</del> situació servei actiu; Condicions de treball personal directiu
55/2021	4	Aprovar una valoració dels llocs de treball de l'Ajuntament que justifiqui l'assignació homogènia dels complements retributius en funció de factors objectius assignats a la complexitat, iniciativa i responsabilitat de cada lloc de treball	P / P	Elaborar i aprovar la relació de llocs de treball (RLLT) i la valoració de llocs de treball (VLLT)	M 4.2	Planificació i desenvolupament de RH	1r Semestre 2024	60%	S'està treballant des de l'equip tècnic de Planificació. Ha hagut un <del>ralentiment</del> de les tasques de renúncia de la tècnica especialista en la matèria; Aprovació per òrgan competent la RLLT.  Es preveu haver fet la valoració de llocs de treball en finalitzar l'any i la RLLT al primer trimestre del 2025
55/2021	5	Aprovar un Catàleg de Llocs de Treball adequat als requeriments de l'art. 74 del TREBEP, que aglutini i tipifiqui adequadament el complement específic	P / P	Es disposa d'un catàleg aprovat que compren denominació, grups de classificació, cossos o escales i sistemes de provisió (art. 74 TREBEP). Manca retribucions complementàries que es recolliran a la RLLT	M 4.3	Planificació i desenvolupament de RH	1r Semestre 2024	75%	La tipificació adequada del compliment específic del Catàleg de Llocs de treball es reflectirà a la nova RLLT-VLLT. Catàleg (AJT/55845/2022)  Catàleg (AJT/55845/2022)  Es preveu incorporar al catàleg i plantilla pel 2025 les millores proposades per la intervenció
55/2021	6	Aprovar una reglamentació que possibiliti l'assignació homogènia per a tota la plantilla dels horaris especials i, de la productivitat d'acord amb el TREBEP	P / P	Proposar davant la Mesa General de Negociació un nou redactat de l'art 10.1.3 del conveni per aclarir els criteris per a l'aplicació de l'horari especial, així com del concepte de productivitat, en el període de negociació del nou conveni <del>col·lectiu</del> de l'Ajuntament de L'H	M 4.4	Gestió de personal i prevenció riscos laborals	2025	50%	Negociació nou conveni <del>col·lectiu</del>  Aprovació per òrgan competent un nou conveni  Es preveu aprovar el nou conveni (i publicar-lo) abans que finalitzi l'any, incorporant tots els aspectes regulats a diferents acords de Mesa Negociació.
55/2021	8	Deixar de <del>provisionar</del> llocs de treball en comissió de serveis internes, així com amb lliures designació per a llocs administratius de baixa qualificació, ja que no garanteixen els principis d'igualtat, mèrit, capacitat i publicitat d'acord amb l'art 78 TREBEP	P / P	No existeixen comissions de serveis internes, de llocs administratius de "baixa qualificació" al <del>col·lectiu</del> de GU	M 4.5	Planificació i desenvolupament de RH	<del>Implementat</del>	100%	Veure les comissions de servei efectuades darrerament, que ja s'han realitzat, garantint els principis d'igualtat, mèrit, capacitat i publicitat d'acord amb l'art 78 TREBEP.  Totes les convocatòries de provisió per comissió de serveis o encàrrecs de funcions de llocs de treball han estat publicades a la Seu electrònica de selecció i, en el cas de les convocatòries de caràcter interadministratiu, a la Xarxa CORH, garantint els principis d'igualtat, mèrit, capacitat i publicitat d'acord amb l'art 78 TREBEP



4. Gestió de recursos humans									
Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció 2023 i actualització a adoptar al 2024	Mesura correctora proposada per la Unitat de treball responsable al Pla d'acció 2024	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs
55/2021	7	Automatitzar a través de la nova aplicació informàtica de gestió de Recursos Humans, el còmput de triennis, seguint una seqüència cronològica i per categories de la vida laboral dels treballadors i treballadores de l'Ajuntament i la gestió automatitzada dels dies assumptes propis, vacances i incidències horàries que minimitzin els errors de càlcul i la verificació en la nòmina mensual	R / R	Cal destacar que el conveni de l'Ajuntament no contempla el concepte d'assumptes propis. També dir, que a l'Epsilon ja està automatitzat el càlcul de triennis, vacances, incidències horàries	M 4.6	Gestió de personal i prevenció riscos laborals	Implementada	100%	Aplicació informàtica EPSILON (AJT 17329/2017 -en estat de pròrroga-)
55/2021	1	Nòmines: a. Corregir les deficiències en la confecció de les nòmines mensuals posades de manifest en les objeccions no essencials; b. Corregir les diferències de càlcul dels triennis; c. Presentar la nòmina a fiscalitzar amb un termini de 5 dies hàbils tal com preveu el RCI per la fiscalització limitada prèvia de requisits bàsics; d. Millorar les prestacions de l'aplicació EPSILON i l'enllaç amb el sistema d'informació comptable de l'ajuntament i la plataforma de gestió electrònica d'expedients AUPAC	R / R	Respecte als diferents apartats: a) S'estan corregint i no s'han detectat deficiències a les nòmines del 2022 i 2023; b) A l'actualitat s'estan repercutint, mensualment, de forma correcta; c) S'han establert processos interns per tal de garantir, de forma gradual, el compliment del calendari de nòmines consensuat; d) S'ha realitzat una formació de l'Epsilon que ha permès maximitzar la potencialitat de l'eina, i a partir de la qual s'estan implementant altres actuacions que permeten millorar	M 4.7	Gestió de personal i prevenció de riscos laborals	Implementada. 2022	100%	Informes positius nòmines, Juny (AJT/44744/2022) Juliol( AJT/52206/2022), Agost (AJT/58106/2022) i Setembre (AJT67665/2022) han resultat en Fiscalització CONFORME, sense observacions ni objeccions de la intervenció
55/2021	2	Aprovar un nou reglament de les convocatòries de les borses de treball que contempli que no es superin els 2 anys	P / P	Aprovar un nou reglament de les convocatòries de les borses de treball que contempli els terminis raonables a cada borsa de treball, està al Pla normatiu 2021	M 4.8	Planificació i desenvolupament de RH	4t Trimestre 2024	75%	S'ha fet la consulta pública prèvia al Reglament (es disposa de la memòria) i es compta amb el Pacte de la Mesa General de negociació de personal funcionari relatiu a la regulació de la constitució, gestió i funcionament de la Borsa de treball del personal interí de l'Ajuntament. S'ha de constituir la Comissió redactora (hi ha proposta redactada) i que aquesta ho elevi al Ple per a la seva aprovació
			P / S	Aprovar nou disseny de reclutament	M 4.9	Planificació i desenvolupament de RH	Implementada. Juliol 2022	100%	Nou disseny de reclutament AJT37468/2022. Aprovat al juliol 2022 per JGL l'acord model de borses de treball amb caràcter no permanent de l'Ajuntament de L'H
55/2021	9	No signar acords en la Mesa de negociació que no es subjectin a la legislació aplicable en matèria de recursos humans	P / S	Els acords de la Mesa de Negociació seran informats per l'Assessoria Jurídica i la IGM	M 4.10	Gestió de personal i prevenció riscos laborals	Implementada	100%	Acord sindical i acta signada el 16/07/2021 sobre jornada i teletreball
83/2022	10	Tramitar els expedients amb el temps suficient per permetre la correcta realització de la funció interventora i per evitar contravenir l'art. 214.2a) del TRLRHL i l'art. 7.1a) del RCI i que els expedients incloguin efectes anteriors a la data d'entrada en vigor de l'acte administratiu	P / P	Planificar la tramitació dels expedients des del Servei per tal de respectar els 10 dies preceptius per la fiscalització sense afectar la finalitat de l'objecte del tràmit	M 4.11	Planificació i desenvolupament de RH	A partir del 1r Trimestre 2023	50%	Planificació de processos del Servei fins l'entrada a fiscalització. S'han donat passos per tenir trobada amb la IGM per la planificació de terminis  Com a norma general, es respecten els terminis per a la fiscalització dels expedients, inclús s'adapta la no inclusió a nòmina dels conceptes recollits a expedients en tràmit



4. Gestió de recursos humans									
Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció 2023 i actualització a adoptar al 2024	Mesura correctora proposada per la Unitat de treball responsable al Pla d'acció 2024	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs
69/2023	11	Adoptar mesures perquè les obligacions derivades dels expedients s'imputin a l'exercici en el que es meriten (dret de vaga, convenis de pràctiques acadèmiques)	S / S	En matèria de dret de vaga i descomptes retributius a la nòmina, cal dir que l'exercici d'aquest dret del 8 de març de 2023 ha estat degudament descomptat a la nòmina del mes de juny de 2023 (Exp. .AJT/36165/2023)	M 4.12	Gestió de personal i prevenció riscos laborals	Implementada	100%	Exp. .AJT/36165/2023
69/2023	12	Adoptar mesures per a què les aportacions a les tasques de representació dels delegats del personal s'adeqüin al que disposa la BDNS	P / P	Adaptació al model de Pla de subvencions l'aportació anual de 9.016€ que preveu el Conveni per a les seccions sindicals amb representació en el Comitè de l'Ajuntament per haver obtingut delegats i delegades en les corresponents eleccions sindicals distribuïts proporcionalment als resultats obtinguts a les eleccions sindicals	M 4.13	Gestió de personal i prevenció riscos laborals	Implementada. Febrer 2024	100%	S'ha inclòs en el PES, a partir de la 5a modificació, que les Seccions sindicals, amb representació en aquest Ajuntament, i en base als resultats de les darreres eleccions sindicals, per tal que puguin accedir a les subvencions nominatives d'aquest Ajuntament, respectant el què diu el conveni al seu art. 44.12
69/2023	13	Ajustar els procediments d'estabilització a les previsions de la Llei 20/2021, especialment al disposat als articles 2.5 i 2.6.	S / S	En base a l'Objecció Essencial emesa per la IGM en dos expedients subjectes a la Llei 20/2021 (Doc. 267/2022 i 264/2022), es resol d'acord a la correcció dels defectes suspensius	M 4.14	Planificació i desenvolupament de RH	Implementada. Abril 2023	100%	EXP. AJT/85300/2022 - DOC. Núm. 449176/2023 i EXP. AJT/85306/2022 - DOC.NUM. 449172/2023
69/2023	14	Identificar les places de la plantilla amb la seva correlació amb el catàleg de llocs de treball	S / S	A l'expedient d'aprovació del pressupost general de l'Ajuntament de L'Hospitalet per a l'exercici 2023 s'ha inclòs un document amb les dotacions per a 2023 a la plantilla pressupostària amb la corresponent correlació del llocs de treball. Així mateix en cada expedient de nomenament i/o d'adscripció a un lloc de treball s'indica el codi de plaça i el codi de lloc de treball corresponent	M 4.15	Planificació i desenvolupament de RH	Implementada. Setembre 2022	100%	Exp. AJT/35237/2022 - Doc. Núm. 695091/2022
69/2023	15	Aprovar les variacions de la nòmina en acte administratiu previ a la resolució de la nòmina per tal de poder incorporar tota la documentació pertinent en comptes d'aprovar-se en la mateixa nòmina	C / C	La bestreta de la paga extra que fins ara s'abonava amb caràcter mensual i periòdic a persones sol·licitants, s'ha deixat d'incloure a la nòmina del mes de juny de 2023 i s'ha començat a gestionar a partir de la nòmina de juliol 2023 amb un expedient previ a l'expedient mensual d'obligacions a la nòmina	M 4.16	Gestió de personal i prevenció riscos laborals	Implementada. 3r trimestre 2023	100%	Expedient nòmina Juny 2023 AJT 79998/2023 + propers expedients a obrir



4. Gestió de recursos humans									
Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció 2023 i actualització a adoptar al 2024	Mesura correctora proposada per la Unitat de treball responsable al Pla d'acció 2024	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs
44/2024	16	Cal identificar les places que s'oferten amb la seva identificació a la plantilla establint un sistema que permeti el seguiment de les ofertes per sectors i la cobertura definitiva i temporals de les places	-	Identificar les places que s'oferten amb la seva identificació a la plantilla establint un sistema que permeti el seguiment de les ofertes per sectors i la cobertura definitiva i temporals de les places	M 4.17	Planificació i desenvolupament de RH	Implementada. 2022	100%	A totes les convocatòries de selecció que van contra les Ofertes públiques OPOS ocupació s'identifiquen els números de places que es convoquen i a partir d'aquí es pot seguir la seva traçabilitat
44/2024	17	Incorporar mecanismes de control per no superar la durada màxima prevista legalment	-	Incorporar mecanismes de control per no superar la durada màxima prevista legalment	M 4.18	Planificació i desenvolupament de RH	Implementada. 2022	100%	Es concreta a les Resolucions de nomenament i segons el tipus de nomenament els mesos/anys de durada màxima d'aquest nomenament
44/2024	18	Aprovar els criteris objectius d'atorgament dels fons socials previstos al conveni	-	Aprovar els criteris objectius d'atorgament dels fons socials previstos al conveni	M 4.19	Gestió de personal i prevenció riscos laborals	Implementada. 2024	100%	Els criteris d'assignació i atorgament es resolen, anualment, en Seu de la Comissió de seguiment del conveni
44/2024	19	Ajustar el conveni col·lectiu a la normativa vigent	-	Ajustar el conveni col·lectiu a la normativa vigent	M 4.20	Gestió de personal i prevenció riscos laborals	4t Trimestre 2024	60%	Es preveu aprovar el nou conveni (i publicar-lo) abans que finalitzi l'any, incorporant tots els aspectes regulats a diferents acords de Mesa Negociació



5. Conveni Fundació Josep Finestres									
Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció 2023 i actualització a adoptar al 2024	Mesura correctora proposada per la Unitat de treball responsable al Pla d'acció 2024	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs
55/2021	1 i 2	Dur a terme per part del servei gestor les deficiències indicades per la IGM en l'informe desfavorable de control financer 11/2020, entre les cal destacar:  No continuar prorrogant els efectes del conveni i revisar el millor règim jurídic per regular la prestació d'aquest servei, ja sigui en el marc de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic i/o en el de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de règim jurídic del sector públic, procedir a liquidar el resultat econòmic del conveni	P / P	Es proposa deixar de prestar el Servei de Podologia als Casals d'avis	M 5.1	Salut	3r Trimestre 2024	75%	-
83/2022	3	Aprovar les liquidacions econòmiques dels exercicis pendents	P / P	Aprovar les liquidacions econòmiques dels exercicis pendents	M 5.2	Salut	3r Trimestre 2024	75%	Fundació Josep Finestres - Servei de podologia liquidació (AJT/19500/2020). Informe de valoració de costos per impulsar la liquidació
									Control intern exercici 2018 (AJT 46634/2021); Control intern exercici 2019 (AJT 46644/2021); Control intern exercici 2020 (AJT 47615/2021)
									Fundació Privada Josep Finestres - Servei de podologia – liquidació conveni (AJT/25410/2024). Informe jurídic aprovació liquidació conveni



6. Societat municipal La Farga GEM, SA									
Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció 2023 i actualització a adoptar al 2024	Mesura correctora proposada per la Unitat de treball responsable al Pla d'acció 2024	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs
55/2021	1	Adoptar per part de l'Ajuntament els acords necessaris per tal que la gestió de les línies d'actuació de la Societat tingui l'encaix legal adequat a les condicions de mitjà propi regulat en la LCSP i/o de gestió de servei públic previst en la LBRL. (Inf. De la IGM núm. 27/2019)	P / S	Continuar amb la implementació del full de ruta que estableix el Grup de Treball Ajuntament - La Farga aprovat per la JGL 21/07/2021 AJT41660/2019	M 6.1	La Farga, la Gerència Municipal i Àrees gestores	2023-2024	80%	<u>Regularització amb el corresponent instrument jurídic:</u> Zones Aire (AJT 73202/2021; Servei de grua i dipòsit (AJT 73205/2021); Centre d'activitats (AJT 67549/022; Mitjans de comunicació (AJT 25031/2023); Aparcaments. En tràmit nou acord Centre d'activitats i pendent aparcaments
55/2021	2	Adaptar, si s'escau els estatuts de la Societat a la condició de mitjà propi	S / S	Modificar estatuts, si s'escau	M 6.2	La Farga	Implementada. Març 2023	100%	La declaració de la Farga com a mitjà propi és una mesura opcional, així consta a la descripció de l'Informe 83/2022, de la IGM. Convocat el Grup de treball per elevar la supressió d'aquesta mesura
55/2021	3	Aprovar per part de l'Ajuntament el programa d'actuacions de la Societat a mig termini amb fixació d'objectius i indicadors de resultats per línies d'actuació, revisable anualment i ajustat a les previsions del pressupost general municipal, determinant els criteris de fixació de les despeses d'estructura de la Societat a imputar a les diferents línies d'activitat i, si s'escau, als encàrrecs com a mitjà propi que li faci l'Ajuntament	P / P	Elaborar els programes d'actuació de cadascuna de les línies d'actuació de la Farga i incloure'ls als respectius expedients de regularització de les línies d'actuació	M 6.3	La Farga, la Gerència Municipal i Àrees gestores	2023-2024	40%	<u>Aprovació dels Plans anuals 2023-2024:</u> Zones aire; Servei de grua i dipòsit; Centre d'activitats; Mitjans de comunicació; Aparcaments. En tràmit mitjans de comunicació
55/2021	4	Aprovar per part dels òrgans competents de l'Ajuntament els encàrrecs a la Societat per donar cobertura legal a les seves actuacions amb caràcter previ a l'inici de les actuacions	P / P	Els antics encàrrecs de gestió es substituiran pels respectius expedients d'establiment de servei públic i regularització de les línies d'actuació de la Farga	M 6.4	La Farga, la Gerència Municipal i Àrees gestores	2023-2024	60%	<u>Liquidacions i convalidacions:</u> Grua i dipòsit i zones aire: Seguretat Aparcaments: En tràmit Centre d'activitats: AJT 118614/2023 Mitjans: AJT 75461/2023

(Nota 1 de la IGM. Informe 44/2024) = En els últims quatre anys hi ha hagut un expedient de liquidació de línia d'activitat que s'ha fiscalitzat prèviament amb la qualificació com obiecció essencial.

(Nota 2 de la IGM. Informe 44/2024) = Pendent regularitzar factures comptabilitzades compte 413.



7. Fundació Arranz Bravo									
Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció 2023 i actualització a adoptar al 2024	Mesura correctora proposada per la Unitat de treball responsable al Pla d'acció 2024	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs
83/2022	1	Aprovar, si s'escau el Pla de reequilibri previst en la Memòria dels comptes 2020 aprovada del Patronat per corregir que el balanç de la Fundació al 31/12/2020 presenta uns fons propis inferiors al fons dotacions conseqüència de l'aplicació de la normativa comptable als valors dels "Béns del patrimoni cultural" que no respon a una situació d'insolvència financera que pot suposar un incompliment de l'art. 338-8.2 de la Llei 4/2018 del llibre III de CC de Catalunya	C / C	Aprovat el Pla de reequilibri	M 7.1	Innovació	Implementada. Juny 2022	100%	Certificació d'aprovació del Pla de reequilibri per part del Patronat de la Fundació Arranz Bravo (1/06/2022)



8. Ajuts serveis socials vehiculats amb manaments expedits a justificar									
Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció 2023 i actualització a adoptar al 2024	Mesura correctora proposada per la Unitat de treball responsable al Pla d'acció 2024	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs
83/2022	5	Incoar expedient d'acció concertada prevista als arts. 130 i 55 del ROAS. Per les prestacions de serveis socials per entitats privades no s'inclou a l'art 11.6 de la LCSP	P / P	Aprovar les Bases de Concertació Social per el Servei d'Intervenció Socioeducativa	M 8.1	Drets socials	2024-2025	100%	Bases publicades BOP 17/07/2024
55/2021	1	Millorar incidències la justificació dels pagaments	S / S	Designació d'un referent a l'equip de gestió que efectua un control diari a l'equip de professionals que trameten ajudes	M 8.2	Drets socials	Implementada. 2022	100%	Comunicat circuit tramesa ajudes atenció primària
									Comunicat circuit tramesa ajudes dependència
55/2021	2	Aprovar l'instrument jurídic adient els previstos a l'article 11.6 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic, (llicències, concerts, etc.) que s'ajustin als principis de publicitat i transparència en la selecció de les residències per a gent gran que es tramiten com a ajuts socials des de l'Àrea de Serveis Socials	P / P	Impulsar l'aprovació de bases per la concertació de places residencials de GG d'urgència	M 8.3	Drets socials	2024-2025	30%	Equip de treball per la redacció de les Bases
55/2021	3	Aprovar una nova regulació de la concessió d'ajuts socials que inclogui criteris d'atorgament	P / P	Impulsar l'aprovació d'un Reglament de concessió de prestacions socials	M 8.4	Drets socials	2024-2025	60%	Creació de la comissió redactora (AJT 21803/2021). Es treballa amb una sessió formativa DIBA un model d'ordenança i a partir d'aquí la Comissió disposarà d'elements per abordar una nova normativa. Pendent de reglamentació autonòmica
83/2022	4	Complir amb els terminis de justificació	P / P	Designar un referent a l'equip de gestió que calendaritzi els venciments i comprova les certificacions emeses per l'habilitat d'Àrea i amb la col·laboració del SEA i el Servei de Tresoreria	M 8.5	Drets socials	2023	90%	Es compleix amb els terminis de justificació i resta pendent que s'impulsi la implementació d'un certificat de pagament amb el Servei de Tresoreria (que s'ha de fer a nivell centralitzat ja que interessa a totes les àrees



8. Ajuts serveis socials vehiculats amb manaments expedits a justificar									
Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció 2023 i actualització a adoptar al 2024	Mesura correctora proposada per la Unitat de treball responsable al Pla d'acció 2024	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs
69/2023	6	Revisar la tramitació dels expedients per tal que els formularis, documents i justificants incorporats a l'expedient AUPAC estiguin clarament identificats i ordenats per data i tinguin accés restringit a efectes de la protecció de dades	P / P	Incorporar tasques de revisió / seguiment, des de la Secció administrativa i de suport a la gestió, per millorar la disposició dels formularis, documents i justificants incorporats als expedients AUPAC. Tanmateix, l'accés als expedients, està restringit a la UT	M 8.6	Drets socials	2023	80%	Als expedients nous s'han incorporat dins d'AUPAC els grups de tràmit, obrin carpetes per tràmits, així els expedients es poden visualitzar per tràmits. S'ha iniciat la implementació en els expedients futurs
			P / P	Comunicar a través del Butlletí electrònic "AUPAC Informa", a tota l'Organització, de la necessitat que els formularis, documents i justificants, incorporats als expedients administratius, estiguin clarament identificats	M 8.7	Administració digital	Implementada. 2023	100%	Butlletí electrònic AUPAC informa
69/2023	7	Realitzar una convocatòria anual i <del>publicar-la</del> <del>publicar-la</del> periòdicament al BOP i a la BDNS. Incorporant l'advertiment al beneficiari de l'ajut de que, com a norma general, excepte que la Llei expressament ho indiqui, els ajuts percebuts per persones tenen la consideració de guanys patrimonials i es troben subjectes a l'IRPF	P / P	Eliminar progressivament totes les ajudes que es poden considerar ajuts a les famílies que tindrien la consideració de subvenció	M 8.8	Drets socials	2023	90%	Es tramiten només ajuts d'urgència social tal com regula la llei de serveis socials. Expedients ajuts. Resta pendent de revisió alguns ajuts concrets pendents del reglament
44/2024	8	Indicar expressament la subjecció a l'IRPF en els acords de concessió	-	-	M 8.9	Drets socials	-	-	Els ajuts d'urgència no estan subjectes a IRPF, son prestacions
44/2024	9	Aprovar expressament l'excepcionalitat de la concessió d'ajuts acumulats per import superior a 3.000,00 euros	-	-	M 8.10	Drets socials	-	30%	Pendent de Reglament
44/2024	10	Aprovar expressament l' <del>anul·lació</del> <del>anul·lació</del> de la concessió dels ajuts quan no sigui possible fer-los efectius	-	-	M 8.11	Drets socials	-	80%	Pendent de fiscalització



9. Gestió dels serveis públics									
Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció 2023 i actualització a adoptar al 2024	Mesura correctora proposada per la Unitat de treball responsable al Pla d'acció 2024	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs
55/2021	1	Accelerar les modificacions de canvis de gestió de serveis públics iniciades per evitar les pròrrogues no previstes dels contractes de gestió indirecta dels serveis públics, que han estat objecte tant en exercicis anteriors com en l'exercici 2020 d'objeccions essencials i d'objeccions no essencials en l'exercici 2020 (veure annexos 4 i 5) degut a les pròrrogues i continuïtats de serveis no previstes en els contractes inicials	C / C	Tramitar per la transició de l'aplicació del canvi de gestió del PM Santa Eulàlia i Bellvitge Sergio Manzano	M 9.1	Esports	Implementada. Agost 2020	100%	PM Santa Eulàlia. AJT/44797/2019. Contracte AUPAC agost 2020
			P / P					95%	Publicació de la licitació del nou contracte de la prestació de Serveis del PM Bellvitge Sergio Manzano i altres instal·lacions de la Pastilla Feixa Llarga a través del contracte AJT26925/2020 (amb unificació del contracte AJT/ 20075/2020. Aquest expedient de licitació per a la Contractació de la prestació de serveis de coordinació, serveis esportius, recepció i atenció al client, administració, manteniment, neteja, consergeria, control i promoció comercial i altres serveis complementaris en el Poliesportiu Municipal Bellvitge Sergio Manzano i equipaments esportius municipals que conformen part de la zona esportiva de la Feixa Llarga de la ciutat de L'Hospitalet de Llobregat està actualment en licitació, tot i que s'ha presentat un recurs especial el que comportarà una resolució per part del Tribunal Català de Contractació, la qual a data 09/07/2024 encara no està tramitada per aquest
			P / P	Anàlisi per la viabilitat de l'aplicació 312 de la LCSP al PM Les Planes i d'altres instal·lacions	M 9.2	Esports	31/12/2024	85%	S'han desenvolupat treballs d'assistència en l'elaboració d'un informe extern en relació a l'aplicació de l'article 312 de LCSP (AJT/41177/2022), que en ajuda a determinar el marc de la gestió futura del servei públic esportiu del PM Les Planes



## 9. Gestió dels serveis públics

Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció 2023 i actualització a adoptar al 2024	Mesura correctora proposada per la Unitat de treball responsable al Pla d'acció 2024	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs
83/2022	3	Aprovar la liquidació dels contractes de gestió indirecta dels serveis públics ja finalitzats pels quals s'ha aprovat la continuïtat del contracte, a l'empara de l'art. 235 del ROAS, pels quals s'han aprovat pròrrogues de contractes no previstes i han donat lloc a la valoració negativa dels informes de control financer de la IGM que s'indiquen	P / P	Aprovar la liquidació dels contractes de gestió de serveis públics pels quals s'han aprovat pròrrogues no previstes i licitació de noves contractacions de prestació de serveis per tots els equipaments esportius municipals	M 9.3	Esports	2024	90%	PM Les Planes (IGE-Llop UTE, SL). AJT/32777/2017. Proposta de liquidació tramitada i esmenant-se nota acte de fiscalització amb Contractació
			P / P					80%	PM Les Planes (Llop Gestió esportiva, SL). AJT/5507/2017 - Preparació de la licitació de la concessió amb anàlisi detallat de la viabilitat de l'aplicació de l'article 312 de la LCSP en el PM Les Planes
			P / P					90%	PM Fum d'Estampa (AE Esport a punt). AJT 32787/2020. Proposta de liquidació tramitada i esmenant-se les indicacions de la intervenció per adequar la proposta
			P / P					65%	La present gestió continua fins al inici del nou contracte de prestació de serveis (AJT/26925/2020). Expedient per a la Contractació de la prestació de serveis de coordinació, serveis esportius, recepció i atenció al client, administració, manteniment, neteja, consergeria, control i promoció comercial i altres serveis complementaris en el Poliesportiu Municipal Bellvitge Sergio Manzano i equipaments esportius municipals que conformen part de la zona esportiva de la Feixa Llarga de la ciutat de l'Hospitalet de Llobregat està actualment en licitació, tot i que s'ha presentat un recurs especial el que comportarà una resolució per part del Tribunal Català de Contractació, la qual a data 09/07/2024 encara no està tramitada per aquest
			C / C					99%	PM Santa Eulàlia. AJT/15342/2017. El 27/12/2023 s'aprova la liquidació del contracte de Gestió interessada no definitiva. Manca el tràmit definitiu de donar compte d'aquesta liquidació i l'adopció de la resolució definitiva de la devolució de la garantia
			P / P					70%	CEM L'Hospitalet Nord (Eucagest, SL). AJT 2661/2016 - AJT 18006/2020 - AJT 28598/2020 - AJT 69139/2020 - AJT/32898/2022
			C / C					100%	CEM L'Hospitalet Nord (Adegis). Nova licitació a través de l'expedient AJT/26942/2020, en fase de licitació amb publicació que finalitza el termini de presentació per part dels licitadors el dia . S'ha donat cobertura a continuïtat a través de l'acord de JGL a través dels expedients (AJT 21971/2021 - AJT/47539/2022). Implementada l'1/02/2023



## 9. Gestió dels serveis públics

Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció 2023 i actualització a adoptar al 2024	Mesura correctora proposada per la Unitat de treball responsable al Pla d'acció 2024	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs
83/2022	4	Aprovar la liquidació dels contractes de gestió indirecta finalitzats de totes les escoles bressol municipals	P / P	Tramitar els expedients de liquidació de les escoles bressol	M 9.4	Educació	2n Semestre 2024	75%	Gestió de les Escoles Bressol Municipals (5 lots): Casa del Molí, Casa del Parc, Casa dels Arbres, Casa de les Flors. Expedient núm. 8850/2016. I Gestió de l'Escola Bressol Municipal Casa de la Muntanya, núm. Expedient 36197/2019  S'han rebut les auditories corresponents al període final i s'han realitzat les al·legacions corresponents. Ja tenim preparats tots els informes i els expedients estan pendents de revisió per part del Servei de Contractació
69/2023	5	Control financer programat. Contractes Escoles bressol novembre 2020- agost 2023. Establir mesures per a què el servei gestor exigeixi la documentació i el compliment de les obligacions previstes als Plecs requerides en els informes de control financer	P / P	Tramitar els expedients de liquidació de les escoles bressol.  I respecte als nous contractes de concessió (novembre 2020 a agost 2021) s'ha fet la petició en les comissions de seguiment de les concessions	M 9.5	Educació	2n Semestre 2024	60%	Gestió de les Escoles Bressol Municipals (5 lots): Casa del Molí, Casa del Parc, Casa dels Arbres, Casa de les Flors. Expedient núm. 8850/2016. I Gestió de l'Escola Bressol Municipal Casa de la Muntanya, núm. Expedient 36197/2019  Nous contractes serveis. Núm. Expedient 22818/2019
44/2024	6	Incompliment del PCTP. Manca autorització de l'Ajuntament per les subcontractacions i les inversions realitzades. Escoles Bressol	-	Es tramitarà l'autorització pel compliment d'acord amb l'art. 13. dels plecs tècnics	M 9.6	Educació	2n Semestre 2024	(<= 50%)	Contractes serveis. Núm. Expedient 22818/2019 (expedients vinculats: 14254/2021, 14271/2021, 14301/2021, 14282/2021, 14261/2021, 14278/2021)
44/2024	7	Els adjudicataris no disposen de comptabilitat separada i específica de les operacions objecte del contracte. Escoles bressol	-	Es comunicarà a les empreses concessionàries la presentació de la comptabilitat separada d'acord amb els plecs tècnics	M 9.7	Educació	2n Semestre 2024	(<= 50%)	Contractes serveis. Núm. Expedient 22818/2019 (expedients vinculats: 14254/2021, 14271/2021, 14301/2021, 14282/2021, 14261/2021, 14278/2021)



10. Bestretes de caixa fixa									
Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció 2023 i actualització a adoptar al 2024	Mesura correctora proposada per la Unitat de treball responsable al Pla d'acció 2024	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs
83/2022	1	Imputar correctament els conceptes econòmics incorrectes del Capítol II despeses	R / R	Col·laboració interadministrativa entre el Servei gestor i el Servei de facturació per la determinació de la correcta imputació del concepte econòmic davant aquells casos indeterminats	M 10.1	Programació i pressupostos	Implementada. 2023	100%	S'ha internalitzat dins la Secció econòmica (Veure Nota 1 de la IGM)
83/2022	2	Tramitar els corresponents contractes per substituir factures assistència jurídica	P / P	Elaborar, tramitar i aprovar la corresponent contractació administrativa del servei	M 10.2	Assessoria jurídica	4t Trimestre 2024	60%	Nova política de defensa Jurídica, licitació 4a. Trimestre del 2024
83/2022	3	No utilitzar el procediment de pagament de bestreta de caixa fixa en despeses i contractes menors superant l'import màxim i el límit temporal establert a l'apartat cinquè 2 de la instrucció sobre procediments i formes de pagament dels contractes menors aprovada per Acord de la Junta de Govern Local de 31 de maig de 2018	P / P	Modificació instruccions i procediments: <ul style="list-style-type: none"> <li>INSTRUCCIÓ que regula la normativa Per la que es <del>regiran els anticipats de Caixa Fixa</del> en l'àmbit d'aquest Ajuntament.</li> <li>INSTRUCCIÓ reguladora <del>dels pagaments a Justificar.</del></li> <li>INSTRUCCIÓ sobre <del>els procediments i els sistemes de pagament dels contractes menors.</del> AJT/56131/2021 del 6-8-2021</li> </ul>	M 10.3	Intervenció / Assessoria jurídica / Organització / Pressupostos	4t Trimestre 2024	60%	Aprovació per JGL de 6/08/2021 la instrucció de procediments i sistemes de pagament dels contractes menors Tot així atesa la dificultat en implementar la contractació menors de manera regular, s'ha endegat una modificació de les següents instruccions i es farà una sessió formativa al respecte : <ul style="list-style-type: none"> <li>INSTRUCCIÓ que regula la normativa Per la que es regiran els anticipats de Caixa Fixa en l'àmbit d'aquest Ajuntament.</li> <li>INSTRUCCIÓ reguladora dels pagaments a Justificar.</li> <li>INSTRUCCIÓ sobre els procediments i els sistemes de pagament dels contractes menors. AJT/56131/2021 del 6-8-2021</li> </ul> (Veure Nota 2 de la IGM)
83/2022	4	No tramitar factures que no s'ajusten a algun dels requisits del RD 1619/2012 de 30 de desembre que regula el Reglament de facturació	P / P	Establir requisits per la presentació de factures electròniques: Codis DIR	M 10.4	Intervenció / Comptabilitat	Implementada. 2023	100%	Realitzat l'estudi necessari per la implementació dels possibles codis de centres gestors i a la vista de les modificacions en el cartipàs i, per tant, en la definició i assignació de centres gestors, de moment, es manté a únic codi el DIR 3 de l'Ajuntament. Bases d'execució 2022. Disposició adicional (Veure Nota 3 de la IGM)



10. Bestretes de caixa fixa									
Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció 2023 i actualització a adoptar al 2024	Mesura correctora proposada per la Unitat de treball responsable al Pla d'acció 2024	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs
69/2023	5	No tramitar factures amb conceptes vinculats a activitats subvencionades	P / P	<p>Modificació instruccions i procediments:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>INSTRUCCIÓ que regula la normativa Per la que es <del>regiran els anticipats de Caixa Fixa en l'àmbit d'aquest Ajuntament.</del></li> <li>INSTRUCCIÓ reguladora dels <del>pagaments a Justificar.</del></li> <li>INSTRUCCIÓ sobre els procediments i els sistemes de pagament dels contractes menors. AJT/56131/2021 del 6-8-2021</li> </ul>	M 10.5	Intervenció / Assessoria jurídica / Organització / Pressupostos	4t Trimestre 2024	60%	<p>Aprovació per JGL de 6/08/2021 la instrucció de procediments i sistemes de pagament dels contractes menors Tot així atesa la dificultat en implementar la contractació menors de manera regular , s'ha endegat una modificació de les següents instruccions i es farà una sessió formativa al respecte :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>INSTRUCCIÓ que regula la normativa Per la que es regiran els anticipats de Caixa Fixa en l'àmbit d'aquest Ajuntament.</li> <li>INSTRUCCIÓ reguladora dels pagaments a Justificar.</li> <li>INSTRUCCIÓ sobre els procediments i els sistemes de pagament dels contractes menors. AJT/56131/2021 del 6-8-2021</li> </ul>
			P / P	<p>Modificació instruccions i procediments:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>INSTRUCCIÓ que regula la normativa Per la que es <del>regiran els anticipats de Caixa Fixa en l'àmbit d'aquest Ajuntament.</del></li> <li>INSTRUCCIÓ reguladora dels <del>pagaments a Justificar.</del></li> <li>INSTRUCCIÓ sobre els procediments i els sistemes de pagament dels contractes menors. AJT/56131/2021 del 6-8-2021</li> </ul>	M 10.6	Intervenció / Assessoria jurídica / Organització / Pressupostos	4t Trimestre 2024	60%	<p>Aprovació per JGL de 6/08/2021 la instrucció de procediments i sistemes de pagament dels contractes menors. Tot així atesa la dificultat en implementar la contractació menors de manera regular , s'ha endegat una modificació de les següents instruccions i es farà una sessió formativa al respecte :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>INSTRUCCIÓ que regula la normativa Per la que es regiran els anticipats de Caixa Fixa en l'àmbit d'aquest Ajuntament.</li> <li>INSTRUCCIÓ reguladora dels pagaments a Justificar.</li> <li>INSTRUCCIÓ sobre els procediments i els sistemes de pagament dels contractes menors. AJT/56131/2021 del 6-8-2021</li> </ul>

(Nota 1 de la IGM. Informe 44/2024) = Imputació correcta dels conceptes econòmics.

(Nota 2 de la IGM. Informe 44/2024) = Aprovació, per òrgan competent, la instrucció de procediment i sistemes de pagament de contractes menors.

(Nota 3 de la IGM. Informe 44/2024) = Bases d'execució 2022. disposició adicional.



11. Gestió ingressos									
Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció 2023 i actualització a adoptar al 2024	Mesura correctora proposada per la Unitat de treball responsable al Pla d'acció 2024	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs
83/2022	1	Corregir la manca de parametrització de les tarifes de les taxes, impostos i sancions segons les ordenances fiscals en l'aplicació informàtica de gestió d'ingressos per evitar errors de càlcul	P / P	Establir una comissió de treball Vice-tresoreria/Àrees gestores, per establir el protocol de funcionalitats en l'aplicació informàtica de gestió d'ingressos	M 11.1	Vice-tresoreria / Gestió tributària	2024	30%	S'han dut a terme reunions amb informàtica per poder implantar la mesura. Es fa seguiment dels resultats.
83/2022	2	Impulsar la vinculació de l'aplicació informàtica del SIC, de gestió tributària i de l'AUPAC	P / P	Valorar la vinculació de l'aplicació informàtica del SIC, de gestió tributària i de l'AUPAC	M 11.2	Comptabilitat	Implementada. 2022	100%	S'ha culminat el procés d'integració entre el SIC i AUPAC  La vinculació de l'aplicació informàtica del SIC amb la de Gestió tributària està descartada des de l'acord del Ple de delegació de la Gestió tributària en l'ORG amb efecte de l'1/01/2021. Pel que fa a la vinculació entre el SIC i AUPAC, a l'actualitat, ja s'han integrat diverses fases i la previsió és que a 31/12/2022 tots els processos estiguin integrats entre ambdues bases de dades i, per tant, es podrà prescindir del paper.  (Veure Nota 1 de la IGM)
83/2022	3	Corregir els errors i manca de documentació en els expedients i de concordança entre els informes tècnics justificatius i la resta de documentació dels expedients	P / P	Incorporació de la documentació corresponent als expedients administratius	M 11.3	Vice-tresoreria / Gestió tributària	2024	85%	S'ha treballat en la inclusió als expedients de tota la informació i documentació. Cal tenir present que l'informe jurídic té la consideració d'informe tècnic necessari per a la tramitació d'aquests expedients.  (Veure Nota 2 de la IGM)
83/2022	4	Efectuar els trasllats interns nominatius als treballadors en lloc de la UTE de l'Àrea corresponent	S / S	Modificar el procés actual i notificar directament als treballadors	M 11.4	Administració digital	Implementada. 2023	100%	El sistema de trasllats interns permet escollir UT o treballador/a a criteri del responsable de la tramitació  (Veure Nota 3 de la IGM)
83/2022	5	No tramitar per compensació les devolucions d'ingressos prescindint de la fiscalització de la IGM	P / P	Establir una comissió de treball Vice-tresoreria/Àrees gestores, per establir el protocol de funcionalitats en l'aplicació informàtica de gestió d'ingressos	M 11.5	Vice-tresoreria / Gestió tributària	Implementada	100%	Els expedients de compensació i devolució passen per fiscalització prèvia
83/2022	6	Millorar la gestió d'impagaments de les rendes dels habitatges municipals. No es té constància de que per part de l'Àrea gestora s'hagi iniciat cap procediment pel cobrament dels impagats per la via civil. Al 31/12/2020 l'import acumulat del deute en el SIC era d'1.431.639,59€	P / P	Contractar una AT per la Gestió integral de l'habitatge de patrimoni municipal amb visió social	M 11.6	Serveis generals d'inversions, obres i habitatge	Regularització de lloguers setembre 2023	55%	1) Acta d'inici del contracte; 2) Nombre d'entrevistes realitzades a les famílies amb deute d'habitatge per avaluar la seva situació socioeconòmica. El Pla per a la gestió integral de l'habitatge es troba en revisió de plecs a contractació. Previsió inici gener 2023.  2) La previsió d'inici de contracte no s'ha pogut dur a terme donat el canvi de competències a l'inici de legislatura. En aquest moment, torna a ser competència d'aquesta àrea. Previsió d'inici primer trimestre 2025



11. Gestió ingressos									
Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció 2023 i actualització a adoptar al 2024	Mesura correctora proposada per la Unitat de treball responsable al Pla d'acció 2024	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs
83/2022	7	Verificar els circuits de gestió d'ingressos per evitar les diferències entre les liquidacions i el SIC, en les taxes de retirada de vehicles, zones aire	P / S	Treballar entre La Farga, la Tresoreria municipal i l'Àrea per identificar la problemàtica i trobar solucions	M 11.7	Guàrdia Urbana / Mobilitat i transports	Implementada. 2022-2023	100%	Després de les reunions mantingudes entre l'Àrea, Tresoreria i La Farga per iniciar un nou procediment de liquidació i conciliació d'ingressos, aquests s'han realitzats entenent que correctament, des de bona part de l'exercici de 2023 i evidentment 2024.
83/2022	8	Aprovar les liquidacions del cànon dels serveis funeraris abans de la comptabilització en el SIC	S / S	Ratificar per l'Òrgan competent les liquidacions de manera trimestral una vegada efectuades les comprovacions pertinents	M 11.8	Serveis funeraris i cementiri	Implementada. Abril 2023	100%	Expedients administratius d'aprovació. Ratificació anual de les liquidacions
83/2022	9	Adequar de l'ordenança retirada vehicles	S / S	Incorporar a cada expedient individualitzat el certificat de destrucció del vehicle així com la baixa de trànsit	M 11.9	Guàrdia Urbana	Implementada. 2022	100%	Existeix un esforç administratiu per incorporar en tots els expedients la documentació requerida des del 2023 i següents.
69/2023	10	Incorporar a l'expedient administratiu les notificacions corresponents	S / S	Les notificacions ja s'incorporen en els expedients d'AUPAC, en tant que aquestes notificacions es fan des de l'expedient. En els cas dels padrons la notificació es fa per publicació en diari oficial que després s'incorpora a l'expedient	M 11.10	Vice-Tresoreria Gestió Tributària	Implementada. Desembre 2023	100%	AUPAC completat
69/2023	11	Establir mecanisme de control i comunicació mensual de les liquidacions dels ingressos i la seva recaptació, així com acte administratiu que aprovi les liquidacions mensuals	P / P	Reunions per coordinar accions entre Intervenció, Mobilitat, LA Farga i Tresoreria. Accions: Inici expedient AUPAC, Conciliació dades, i aprovació de les liquidacions mensuals	M 11.11	Vice-Tresoreria Gestió Tributària	2025	85%	L'expedient s'ha d'iniciar des de Mobilitat. Seguiment des de Tresoreria de l'implementació de la mesura mensualment. S'han reunit les àrees implicades en la gestió d'ingressos de diferents conceptes. S'ha modificat la documentació necessària per a l'aprovació per resolució de les liquidacions que s'efectuen. (informe + resolució) Encara queda algun ingrés per tancar (escola de música)
69/2023	12	Aplicar tots els ingressos el compte corrent restringit	P / P	Informació a Mobilitat dels ingressos de Z. Aires que es produeixen fora del compte restringit	M 11.12	Tresoreria	2025	70%	Relació entre Mobilitat, Via Pública i l'AMB per implementar la mesura. Des de la Tresoreria s'ha informat dels ingressos que arriben al compte operatiu i no al restringit. Actualment encara hi ha dues plataformes de la zona AIRE que estan ingressant erròniament al compte operatiu (Blinkay i Parkinlibre)



11. Gestió ingressos									
Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció 2023 i actualització a adoptar al 2024	Mesura correctora proposada per la Unitat de treball responsable al Pla d'acció 2024	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs
69/2023	13	Adequar l'acord de delegació de recaptació amb l'ORGT de la DIBA a la gestió real dels ingressos de la grua i les zones aire	P / P	Hi ha iniciat un procés de negociació per modificar el conveni amb l'ORGT de la Diputació de Barcelona, però no es contempla la possibilitat d'incloure aquests conceptes, en tant que la gestió i recaptació es fa mitjançant La Farga SA	M 11.13	Vice-Tresoreria Gestió Tributària	-	-	No és realitzable. El ingressos per aquest concepte els fa La Farga mitjançant empresa privada. No es pot delegar en l'ORGT DIBA. Hi ha un conveni de 21/12/2022 de prestació de servei municipal de les zones d'estacionament amb control horari amb la FARGA SA
69/2023	14	Establir mecanismes de conciliació mensual entre els ingressos aplicats als comptes restringit de grua i zones aire, els justificants presentats per la Farga GEM SA i la comptabilitat municipal	P / P	Reunions per coordinar accions entre Intervenció, Mobilitat, La Farga i Tresoreria. Accions: Inici expedient AUPAC, Conciliació dades, etc.	M 11.14	Tresoreria	Implementada. 2024	100%	L'expedient s'ha d'iniciar des de Mobilitat. Seguiment des de Tresoreria de l'implementació de la mesura mensualment. Ja està implementat des de la Tresoreria. Es tramita per expedient d'AUPAC.

(Nota 1 de la IGM. Informe 44/2024) = La vinculació de l'aplicació informàtica del SIC amb la de Gestió tributària està descartada des de l'acord del Ple de delegació de la Gestió tributària en l'ORGT amb efecte de l'1/01/2021. Pel que fa a la vinculació entre el SIC i AUPAC, a l'actualitat, ja s'han integrat diverses fases i la previsió és que a 31/12/2022 tots els processos estiguin integrats entre ambdues bases de dades i, per tat, es podrà prescindir del paper.

(Nota 2 de la IGM. Informe 44/2024) = Proactivitat per part dels diferents serveis municipals gestors en la complimentació dels expedients administratius.

(Nota 3 de la IGM. Informe 44/2024) = Comprovar que la notificació es fa directament als treballadors.



12. Gestió patrimoni municipal									
Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció 2023 i actualització a adoptar al 2024	Mesura correctora proposada per la Unitat de treball responsable al Pla d'acció 2024	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs
83/2022	1	Implantar mesures perquè els expedients de cessió a precaris espais, pròrroga de concessió de bé demanial, llicència ús privatiu, es tramitin adequadament sense contravenir l'art 214, 2a) del TRLHL i l'art 7.1a) del RCI incloent efectes anteriors a la data de l'adopció de l'acte administratiu, així com efectes econòmics dels acords són anteriors a l'acte administratiu, així com efectes econòmics dels acords són anteriors a l'acte administratiu i incomplint els principis comptables públics del mèrit i d'annualitat pressupostària	P / P	Sistematització del control i seguiment per part dels Serveis gestors	M 12.1	Patrimoni /Serveis gestors	Anual	65%	Mesura contínua per comprovar que es fa el control i seguiment per les Àrees gestores
83/2022	2	Implantar mesures per aprovar dins l'exercici corresponent l'actuació de l'inventari per tal que l'actiu del balanç pugui reflectir la imatge fidel	P / R	Actualització de l'inventari exercici 2023 a través d'un programa informàtic <del>adhoc</del>	M 12.2	Contractació i Patrimoni	En tramitació inventari 2023. Ple de setembre	100%	Programa informàtic <del>adhoc</del> Rectificació inventari 2023 en <del>tramitació</del> Ple de <del>setembre</del> 2024 AJT/10216/2024
83/2022	3	Implantar mesura de vinculació entre l'aplicació de l'inventari municipal i el sistema d'informació comptable (SIC)	P / P	Implantar la vinculació entre l'aplicació de l'inventari municipal i el SIC	M 12.3	Contractació i Patrimoni / Comptabilitat	Pràcticament implementada al 4t Trimestre 2024	90%	S'ha modificat l' <del>aplicatiu</del> de l'inventari A4 , ja s'ha fet la formació a les àrees mes afectades s per l'execució de mesures en la gestió de les factures d'inversió que permeti actualitzar automàticament l'inventari durant l'execució del pressupost anual. (Veure Nota 1 de la IGM)

(Nota 1 de la IGM. Informe 44/2024) = ~~Comprovar~~ que la ~~vinculació~~ és efectiva.



13. Eines de gestió pel control intern integrades en la plataforma de l'expedient electrònic									
Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció 2024	Mesura correctora proposada per la Unitat de treball responsable al Pla d'acció 2024	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs
44/2024	1	<u>Gestió control intern integral corporatiu:</u> Adquirir/desenvolupar un sistema ERP integrat en la Plataforma integral de gestió de expedient electrònic i altres sistemes de gestió corporatius	-	<u>Estudi i planificació per a la implementació d'un sistema de gestió de control intern integral corporatiu:</u> Definir l'abast, requisits i recursos necessaris per a la implementació d'un sistema ERP integrat amb l'actual o futura plataforma de gestió d'expedients electrònics i altres sistemes corporatius de l'ajuntament	M 13.1	Desenvolupament tecnològic i aplicacions	4t Trimestre 2024	-	-
44/2024	2	<u>Integració de sistemes corporatius actuals:</u> Integració total de les eines informàtiques entre sí amb la plataforma integral de gestió electrònica : SIC, patrimoni, <del>epsilon</del> , etc...	-	<u>Anàlisi i planificació per a la integració total dels sistemes corporatius:</u> S'han realitzat diverses integracions entre les aplicacions corporatives clau de l'ajuntament, incloent el Sistema d'Informació Comptable (SIC), el sistema de gestió de Patrimoni, el Gestor d'expedients i el Gestor de factures electròniques. Aquestes integracions han millorat significativament l'eficiència operativa. Tanmateix, per assolir una integració total i òptima amb la plataforma integral de gestió electrònica, és necessari dur a terme una anàlisi exhaustiva de les necessitats i una planificació detallada.	M 13.2	Desenvolupament tecnològic i aplicacions	4t Trimestre 2024	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>• AUPAC (documents integrats amb SIC des del 2023) <ul style="list-style-type: none"> <li>○ MPR: Modificacions de previsions d'ingressos relacionades amb la incorporació de romanents</li> <li>○ CMI: Compromís d'ingressos</li> <li>○ CDI: Certificat de devolució d'ingressos</li> <li>○ MT2, MT2: Talons de càrrega i cartes de pagament relacionades amb fiances</li> <li>○ LOT: Llistat de transferències de desconcentració: en desenvolupament</li> </ul> </li> <li>• A4 (Patrimoni) <ul style="list-style-type: none"> <li>○ SIC ==&gt; A4 <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Enviament de les factures associades a obligacions comptabilitzades de capítols 2 i 7</li> </ul> </li> <li>○ A4 ==&gt; SIC <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Obtenció des d'A4 de les dades de les operacions realitzades sobre actius de Patrimoni. Una vegada revisades les dades, permet crear de forma automàtica els assentaments corresponents</li> </ul> </li> </ul> </li> <li>• TERCERS: integració amb Persones per poder accedir a totes les seves dades, registres d'usuari i informes diversos, creació de la persona si no existia afegit nova informació: Garants fiables, validació comptes, dades subvencions</li> <li>• AUPAC: <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Certificat deute ORGT: sol·licitud des d'AUPAC, mitjançant un tràmit, del certificat de deute de la ORGT que permet obtenir el document del certificat i afegir-lo a l'expedient.</li> <li>○ Integració dels Ajuts a l'Habitatge amb Aupac, amb integració de dades i documents de Padró</li> <li>○ Integració Cens Activitats-Aupac</li> <li>○ Integració de les factures per proveïdor i període amb un expedient AUPAC</li> </ul> </li> </ul>



13. Eines de gestió pel control intern integrades en la plataforma de l'expedient electrònic									
Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció 2024	Mesura correctora proposada per la Unitat de treball responsable al Pla d'acció 2024	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs
4/2024	3	<p>3a. <u>Gestió control intern integral dels gestors i de la IGM.</u></p> <p>Desenvolupar les utilitats de la Plataforma integral de l'expedient electrònic per facilitar la funció interventora d'acord amb les matèries definides en la ICI 2023 per donar compliment a la DA 7a del RCI. Sols a títol d'exemples, i entre d'altres, ha de contemplar:</p> <p>Determinar les àrees no subjectes a fiscalització i identificar els circuits i procediments no subjectes; Incorporar en l'expedient electrònic totes les fases de fiscalització per a cada expedient administratiu; Incorporar a l'eina mecanismes de control que garanteixin que els expedients arriben per a la seva fiscalització amb tota la documentació necessària per a la fase de fiscalització corresponent; Incorporar plantilles de documents amb un format que permeti que les dades a omplir siguin explotables; Parametrització dels models d'informes de control financer</p>	-	<p><u>Anàlisi integral del projecte de control intern a través de la Plataforma d'expedient electrònic:</u></p> <p>S'han implementat diverses millores en el sistema de control intern de l'ajuntament, incloent la definició de circuits de fiscalització, la incorporació de noves fases de fiscalització com la formalització del contracte i l'acta de recepció, i l'establiment de mecanismes d'autorització per a la gestió dels circuits. Aquestes millores han augmentat significativament l'eficàcia del control intern. Tanmateix, per assolir un compliment total de les directrius de la ICI 2023 i la DA 7a del RCI, així com per optimitzar l'ús de la Plataforma d'expedient electrònic en la funció interventora, és necessari dur a terme una anàlisi exhaustiva de l'estat actual del projecte, identificar àrees de millora i realitzar una planificació detallada de les properes etapes</p>	M 13.3	Organització i projectes de millora	1r Trimestre 2025	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>Es disposa d'un llistat actualitzat dels circuits de fiscalització associats a cada procediment (inclosos els no subjectes) i s'ha establert un mecanisme d'autorització per part de la intervenció, a través AUPAC, per a gestionar les altes o modificacions dels circuits de fiscalització associats als procediments</li> <li>A més de la fiscalització de les resolucions i acords, s'ha incorporat la fiscalització de les fases: formalització del contracte i acta de recepció de contracte</li> <li>La incorporació d'aquests mecanismes de control requereix de la tasca prèvia de definir, per a cada procediment i per a cada fase, quina és la documentació necessària per a la fase de fiscalització corresponent</li> <li>És viable definir plantilles, a petició, que incorporin informació dels camps suplementaris definits en els procediments o tràmits i la informació dels camps és explotable via Business</li> <li>S'ha establert un primer contacte amb la IGM per a parametritzar els models d'informe de control financer específics per a cada tipus de mostreig</li> </ul>
		<p>3b. <u>Gestió control intern integral dels gestors i de la IGM.</u></p> <p>Implantar una eina informàtica <del>ad hoc</del> que permeti la correcta elaboració de l'Informe resum anual i la posterior avaluació de les mesures proposades en el Pla d'acció</p>	-	<p><u>Anàlisi i desenvolupament d'una eina informàtica per a l'elaboració de l'Informe resum anual i seguiment del Pla d'acció:</u> És necessari dur a terme una anàlisi de requeriments, disseny i desenvolupament d'una eina informàtica ad hoc que faciliti aquests processos crítics. Considerant les limitacions de recursos de l'ajuntament, és imprescindible realitzar una avaluació detallada de les opcions disponibles, incloent la possibilitat d'adaptar solucions existents o desenvolupar una eina a mida, tenint en compte els costos, terminis, capacitats internes per implementació i manteniment</p>	M 13.4	Desenvolupament tecnològic i aplicacions	1r Trimestre 2025	-	-
		<p>3c. <u>Gestió control intern integral dels gestors i de la IGM.</u></p> <p>Adquirir/desenvolupar una aplicació informàtica de gestió, control i seguiment de les actuacions i dels expedients de control financer permanent i d'auditoria pública integrada amb la Plataforma integral de gestió electrònica</p>	-	<p>Avaluació detallada dels requeriments funcionals i les solucions existents per a la gestió integral del control financer permanent i l'auditoria pública</p>	M 13.5	Desenvolupament tecnològic i aplicacions	2n Trimestre 2025	-	-



Codi identificació	Mesures a adoptar en el Pla d'acció actual en funció del resultat de l'avaluació de l'impacte de les mesures en el control intern de l'any anterior
P	Mesura pendent d'implantar
R	Mesura en la que cal revisar grau implantació per no tenir impacte positiu en els resultats del control intern any anterior
S	Efectuar el seguiment i avaluació de l'impacte de la mesura en l'exercici any actual
C	Mesura implantada sense incidències en el control intern

CHECK LIST (Estimació del grau d'implementació)
Implementació del 100%
Grau d'implementació alt de la mesura correctora (De > 75% a = 99%)
Grau d'implementació mig de la mesura correctora (De > 50% a = 75%)
Grau d'implementació baix de la mesura correctora (< = 50%)